



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP  
844.000.755-4  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
PERIODOS TERMINADOS A 30 DE JUNIO DE 2023 COMPARADO 2022  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

| NOTA                                                        | 2023                  | 2022                  | VARIACIÓN<br>Absoluta  | Relativa    |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-------------|
| <b>ACTIVO</b>                                               |                       |                       |                        |             |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                     | <b>22,616,685,259</b> | <b>22,267,223,927</b> | <b>349,461,332</b>     | <b>2%</b>   |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                | <b>3,784,004,296</b>  | <b>5,498,562,395</b>  | <b>(1,714,558,100)</b> | <b>-31%</b> |
| CAJA                                                        | 31,320,000            | 39,861,499            | (8,541,499)            | -21%        |
| DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                      | 1,984,933,601         | 2,711,835,083         | (726,901,482)          | -27%        |
| EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO                                | 1,767,750,694         | 2,746,865,813         | (979,115,119)          | -36%        |
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                   | <b>6,975,819,802</b>  | <b>5,177,721,993</b>  | <b>1,798,097,809</b>   | <b>35%</b>  |
| VENTA DE BIENES                                             | 24,943,007            | 37,337,458            | (12,394,451)           | -33%        |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                     | 1,817,532             | -                     | 1,817,532              | 100%        |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS                            | 5,343,463,954         | 6,477,188,329         | (1,133,724,375)        | -18%        |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                    | 3,037,342,073         | 503,146,872           | 2,534,195,201          | 504%        |
| DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)              | (1,431,746,764)       | (1,839,950,666)       | 408,203,902            | -22%        |
| <b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>                                 | <b>824,845,599</b>    | <b>778,205,064</b>    | <b>46,640,535</b>      | <b>6%</b>   |
| PRÉSTAMOS CONCEDIDOS                                        | 824,845,599           | 778,205,064           | 46,640,535             | 6%          |
| <b>INVENTARIOS</b>                                          | <b>1,505,903,358</b>  | <b>1,465,309,785</b>  | <b>40,593,573</b>      | <b>3%</b>   |
| MERCANCÍAS EN EXISTENCIA                                    | 447,430,341           | 354,892,604           | 92,537,737             | 26%         |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                                    | 1,066,142,884         | 1,118,087,048         | (51,944,164)           | -5%         |
| DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)                     | (7,669,867)           | (7,669,867)           | -                      | 0%          |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                                        | <b>9,526,112,204</b>  | <b>9,347,424,689</b>  | <b>178,687,515</b>     | <b>2%</b>   |
| AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                              | 7,288,965,881         | 7,322,369,688         | (33,403,807)           | 0%          |
| DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCION     | 2,237,146,323         | 2,025,055,001         | 212,091,322            | 10%         |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                  | <b>47,561,600,903</b> | <b>48,337,840,309</b> | <b>(776,239,406)</b>   | <b>-2%</b>  |
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                         | <b>33,656,600,825</b> | <b>32,400,281,059</b> | <b>1,256,319,765</b>   | <b>4%</b>   |
| TERRENOS                                                    | 1,819,906,959         | 1,819,906,959         | -                      | 0%          |
| BIENES MUEBLES EN BODEGA                                    | 411,114,580           | 520,830,195           | (109,715,615)          | -21%        |
| EDIFICACIONES                                               | 2,893,990,656         | 2,574,591,691         | 319,398,965            | 12%         |
| REPUESTOS                                                   | 22,321,200            | 191,256,516           | (168,935,316)          | -88%        |
| PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES                                   | 47,101,272,620        | 47,001,955,220        | 99,317,400             | 0%          |
| REDES, LÍNEAS Y CABLES                                      | 14,696,899,976        | 11,805,930,378        | 2,890,969,598          | 24%         |
| MAQUINARIA Y EQUIPO                                         | 3,221,484,880         | 3,072,490,185         | 148,994,696            | 5%          |
| EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                                  | 686,795,131           | 621,815,062           | 64,980,069             | 10%         |
| MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        | 532,580,549           | 545,206,255           | (12,625,706)           | -2%         |
| EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                       | 1,003,394,627         | 1,027,632,900         | (24,238,273)           | -2%         |
| EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                 | 5,515,122,980         | 4,307,803,125         | 1,207,319,855          | 28%         |
| EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA            | 21,864,838            | 21,864,838            | -                      | 0%          |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CF) | (44,270,148,171)      | (41,111,002,264)      | (3,159,145,907)        | 8%          |
| <b>ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A PLUSVALÍA</b>            | <b>448,835,009</b>    | <b>439,954,762</b>    | <b>8,880,248</b>       | <b>2%</b>   |
| ACTIVOS INTANGIBLES                                         | 1,875,024,031         | 1,845,024,031         | 30,000,000             | 2%          |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)          | (1,426,189,022)       | (1,405,069,269)       | (21,119,752)           | 2%          |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                                        | <b>13,456,165,069</b> | <b>15,497,604,488</b> | <b>(2,041,439,420)</b> | <b>-13%</b> |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS                             | 1,063,458,000         | -                     | 1,063,458,000          | 100%        |
| ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS                        | 9,925,414,592         | 9,776,796,841         | 148,617,751            | 2%          |
| RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                       | 2,467,292,477         | 5,720,807,647         | (3,253,515,170)        | -57%        |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                         | <b>70,178,286,161</b> | <b>70,605,064,236</b> | <b>(426,778,074)</b>   | <b>-1%</b>  |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                            | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>               | <b>-</b>    |
| LITIGIOS Y DERECHOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS  | 1,089,875,393         | -                     | 1,089,875,393          | -           |
| BIENES RETIRADOS                                            | 207,359,639           | 207,359,639           | -                      | -           |
| EJECUCION PROYECTOS DE INVERSION                            | 31,729,414,017        | 31,729,414,017        | -                      | -           |
| DEUDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO                        | (33,026,649,049)      | (31,936,773,656)      | (1,089,875,393)        | -           |



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP  
844.000.755-4  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
PERIODOS TERMINADOS A 30 DE JUNIO DE 2023 COMPARADO 2022  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

|                                              | NOTA      | 2023                  | 2022                  | VARIACIÓN<br>Absoluta  | Relativa    |
|----------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-------------|
| <b>PASIVO</b>                                |           |                       |                       |                        |             |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                      |           | <b>19,547,384,741</b> | <b>17,725,387,976</b> | <b>1,821,996,765</b>   | <b>10%</b>  |
| PRESTAMO POR PAGAR                           |           | 630,923,050           | -                     | 630,923,050            |             |
| FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO         |           | 630,923,050           | -                     | 630,923,050            |             |
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                     |           | <b>9,187,462,732</b>  | <b>7,425,307,820</b>  | <b>1,762,154,912</b>   | <b>24%</b>  |
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES |           | 1,485,839,519         | 2,774,923,913         | - 1,289,084,394        | -46%        |
| RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                 |           | 1,432,073,709         | 1,445,475,805         | - 13,402,096           | -1%         |
| DESCUENTOS DE NÓMINA                         |           | 563,483,127           | 372,797,575           | 190,685,552            | 51%         |
| RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  |           | 312,410,705           | 183,583,000           | 128,827,705            | 70%         |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS            |           | 139,933,113           | 871,539,977           | - 731,606,864          | -84%        |
| IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA             |           | 13,062,000            | 19,860,000            | - 6,798,000            | -34%        |
| CREDITOS JUDICIALES                          |           | 21,000,000            |                       | 21,000,000             | 100%        |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      |           | 5,219,660,558         | 1,757,127,550         | 3,462,533,008          | 197%        |
| <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>            |           | <b>2,890,845,815</b>  | <b>4,765,463,915</b>  | <b>- 1,874,618,100</b> | <b>-39%</b> |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO     |           | 2,890,845,815         | 4,765,463,915         | - 1,874,618,100        | -39%        |
| <b>PROVISIONES</b>                           |           | <b>6,838,153,144</b>  | <b>5,534,616,242</b>  | <b>1,303,536,903</b>   | <b>24%</b>  |
| LITIGIOS Y DEMANDAS                          |           | 5,149,625,553         | 4,040,513,080         | 1,109,112,473          | 27%         |
| PROVISIONES DIVERSAS                         |           | 1,688,527,591         | 1,494,103,162         | 194,424,429            | 13%         |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                   |           | <b>11,451,359,409</b> | <b>11,608,804,052</b> | <b>- 157,444,643</b>   | <b>-1%</b>  |
| <b>OTROS PASIVOS</b>                         | <b>24</b> | <b>11,451,359,409</b> | <b>11,608,804,052</b> | <b>- 157,444,643</b>   | <b>-1%</b>  |
| AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS                |           | 11,329,747,835        | 11,608,804,052        | - 279,056,217          | -2%         |
| INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO            |           | 121,611,574           | -                     | 121,611,574            |             |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                          |           | <b>30,998,744,150</b> | <b>29,334,192,028</b> | <b>1,664,552,121</b>   | <b>6%</b>   |
| <b>PATRIMONIO</b>                            |           | <b>39,179,542,012</b> | <b>41,270,872,207</b> | <b>- 2,091,330,196</b> | <b>-5%</b>  |
| <b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>            |           | <b>39,179,542,012</b> | <b>41,270,872,207</b> | <b>- 2,091,330,196</b> | <b>-5%</b>  |
| CAPITAL FISCAL                               |           | 39,779,065,193        | 40,394,873,034        | - 615,807,842          | -2%         |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES          | -         | 1,676,711,704         | -                     | 1,676,711,704          |             |
| RESULTADO DEL EJERCICIO                      |           | 1,077,188,523         | 875,999,173           | 201,189,350            |             |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>           |           | <b>70,178,286,161</b> | <b>70,605,064,236</b> | <b>- 426,778,074</b>   | <b>-1%</b>  |

LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION  
PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO(DB)

- 1,278,563,747 - 1,278,563,747  
- - 1,278,563,747 1,278,563,747

Jairo Bossuet Pérez Barrera  
Cédula 9.523.097 de Sogamoso  
Gerente EAAAY

Jorge Alejandro Rodríguez Reina  
T.P. 108.904-T  
Contador Público

Reina Peña Cabuto  
C.C. 47.427.993 de Yopal  
Jefe Departamento Financiero

EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP  
844.000.755-4  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 ENERO A 30 DE JUNIO DE 2023 COMPARADO 2022  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

|                                                                | NOTA | 2023                  | 2022                  | VARIACION<br>Absoluta | Relativa    |
|----------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                      |      | <b>20,809,728,194</b> | <b>17,884,576,909</b> | <b>2,925,151,285</b>  | <b>16%</b>  |
| VENTA DE BIENES                                                |      | 97,499,494            | 220,543,689           | - 123,044,195         | -56%        |
| BIENES COMERCIALIZADOS                                         |      | 97,499,494            | 220,543,689           | - 123,044,195         | -56%        |
| <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                                      |      | <b>20,712,228,700</b> | <b>17,664,033,220</b> | <b>3,048,195,479</b>  | <b>17%</b>  |
| SERVICIO DE ACUEDUCTO                                          |      | 9,745,087,139         | 8,589,984,732         | 1,155,102,407         | 13%         |
| SERVICIO DE ALCANTARILLADO                                     |      | 4,749,484,636         | 4,148,262,594         | 601,222,042           | 14%         |
| SERVICIO DE ASEO                                               |      | 6,490,320,817         | 5,421,101,777         | 1,069,219,040         | 20%         |
| OTROS SERVICIOS                                                |      | 13,246,877            | -                     | -                     | -           |
| DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (D -  |      | 285,910,769           | 495,315,883           | 209,405,114           | -42%        |
| <b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>                            |      | <b>14,891,918,390</b> | <b>12,701,622,612</b> | <b>2,190,295,778</b>  | <b>17%</b>  |
| SERVICIOS PÚBLICOS                                             |      | 14,891,918,390        | 12,701,622,612        | 2,190,295,778         | 17%         |
| <b>UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL</b>                              |      | <b>5,917,809,803</b>  | <b>5,182,954,297</b>  | <b>734,855,507</b>    | <b>14%</b>  |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                                          |      | <b>267,553,418</b>    | <b>341,800,072</b>    | <b>- 74,246,654</b>   | <b>-22%</b> |
| FINANCIEROS                                                    |      | 221,110,250           | 10,839,334            | 210,270,916           | -           |
| INGRESOS DIVERSOS                                              |      | 45,606,276            | 330,960,738           | - 285,354,462         | -86%        |
| REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR               |      | -                     | -                     | -                     | -           |
| REVERSIÓN DE PROVISIONES                                       |      | 836,892               | -                     | 836,892               | -           |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>                    |      | <b>4,674,358,940</b>  | <b>4,467,639,349</b>  | <b>206,719,591</b>    | <b>5%</b>   |
| SUELDOS Y SALARIOS                                             |      | 1,703,088,749         | 1,435,571,604         | 267,517,145           | 19%         |
| CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                       |      | 1,407,733             | 2,992,397             | - 1,584,664           | -53%        |
| CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                       |      | 314,492,719           | 268,454,100           | 46,038,619            | 17%         |
| APORTES SOBRE LA NÓMINA                                        |      | 14,736,800            | -                     | 14,736,800            | -           |
| PRESTACIONES SOCIALES                                          |      | 488,071,941           | 480,305,767           | 7,766,174             | 2%          |
| GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                    |      | 113,727,811           | 195,977,447           | - 82,249,636          | -42%        |
| GENERALES                                                      |      | 1,514,386,273         | 1,525,226,295         | - 10,840,022          | -1%         |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                              |      | 524,446,914           | 559,111,739           | - 34,664,825          | -           |
| <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> |      | <b>151,001,916</b>    | <b>161,048,391</b>    | <b>- 10,046,475</b>   | <b>-6%</b>  |
| DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR                              |      | -                     | -                     | -                     | -           |
| DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                   |      | 51,435,114            | 60,567,826            | - 9,132,712           | -15%        |
| AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                            |      | 10,076,335            | 10,434,529            | - 358,194             | -3%         |
| PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                  |      | -                     | -                     | -                     | -           |
| PROVISIONES DIVERSAS                                           |      | 89,490,467            | 90,046,036            | - 555,569             | -1%         |
| <b>OTROS GASTOS</b>                                            |      | <b>282,813,843</b>    | <b>20,067,456</b>     | <b>262,746,387</b>    | <b>-</b>    |
| COMISIONES                                                     |      | -                     | -                     | -                     | -           |
| FINANCIEROS                                                    |      | -                     | -                     | -                     | -           |
| GASTOS DIVERSOS                                                |      | 282,813,843           | 20,067,456            | 262,746,387           | -           |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO</b>               |      | <b>1,077,188,523</b>  | <b>875,999,173</b>    | <b>201,189,350</b>    | <b>23%</b>  |
| IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO                             |      | -                     | -                     | -                     | -           |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO</b>             |      | <b>1,077,188,523</b>  | <b>875,999,173</b>    | <b>201,189,350</b>    | <b>23%</b>  |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL - O.R.I                                |      | -                     | -                     | -                     | -           |
| <b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>                          |      | <b>1,077,188,523</b>  | <b>875,999,173</b>    | <b>201,189,350</b>    | <b>23%</b>  |

Jairo Bossuet Pérez Barrera  
Cédula 9.523.097 de Sogamoso  
Gerente EAAAY

Jorge Alejandro Rodríguez Reina  
T.P. 108.004.7  
Contador Público

Reina Peña Cabulo  
C.C. 47.427.993 de Yopal  
Jefe Departamento Financiero



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP  
844.000.755-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 ENERO A 30 DE JUNIO DE 2023 COMPARADO 2022  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

Empresa de Acueducto,  
Alcantarillado y Aseo de Yopal  
E.I.C.E - E.S.P.

| DESCRIPCION                                     | CAPITAL FISCAL | RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR | RESULTADOS DEL EJERCICIO | TOTAL           |
|-------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------|
| Saldo inicial (1 enero 2023)                    | 39,901,767,731 | (291,368,912)                  | 9,208,003                | 39,619,606,822  |
| Ajuste por errores Periodos anteriores          | (122,702,538)  | (1,394,550,795)                |                          | (1,517,253,333) |
| Ajuste por cambios de política                  |                |                                |                          |                 |
| Saldo Re expresado al inicio de periodo         | 39,779,065,193 | (1,685,919,706)                | 9,208,003                | 38,102,353,489  |
| Reclasificación resultado periodo anterior      |                | 9,208,003                      | (9,208,003)              | -               |
| Resultado del ejercicio                         |                |                                | 1,077,188,523            | 1,077,188,523   |
| Incrementos y/o disminuciones en el periodo     | -              | 9,208,003                      | 1,067,980,520            | 1,077,188,523   |
| Patrimonio al final del periodo (30 junio 2023) | 39,779,065,193 | (1,676,711,704)                | 1,077,188,523            | 39,179,542,012  |
|                                                 | 0              | (0)                            | -                        | -               |

| DESCRIPCION                                     | CAPITAL FISCAL | RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR | RESULTADOS DEL EJERCICIO | TOTAL          |
|-------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------|----------------|
| Saldo inicial (1 enero 2022)                    | 40,201,358,535 | 913,747,074                    | (720,232,575)            | 40,394,873,034 |
| Ajuste por errores Periodos anteriores          |                |                                |                          | -              |
| Ajuste por cambios de política                  |                |                                |                          | -              |
| Saldo Re expresado al inicio de periodo         | 40,201,358,535 | 913,747,074                    | (720,232,575)            | 40,394,873,034 |
| Reclasificación resultado periodo anterior      | 193,514,499    | (913,747,074)                  | 720,232,575              | -              |
| Resultado del ejercicio                         |                |                                | 875,999,173              | 875,999,173    |
| Incrementos y/o disminuciones en el periodo     | 193,514,499    | (913,747,074)                  | 1,596,231,748            | 875,999,173    |
| Patrimonio al final del periodo (30 junio 2022) | 40,394,873,034 | -                              | 875,999,173              | 41,270,872,207 |
|                                                 |                | -                              | -                        | -              |

Jairo Bossuet Pérez Barrera  
Cédula 9.523.097 de Sogamoso  
Gerente EAAA Y

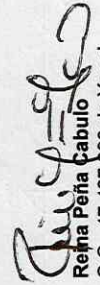
Jorge Alejandro Rodríguez Reina  
T.P. 108.904.7  
Contador Público

Reina Peña Cabulo  
C.C. 47.427.993 de Yopal  
Jefe Departamento Financiero

|                                                                      | NOTA      | 2,023                   | 2022                    | Variación<br>Absoluta  | Relativa     |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------|-------------------------|------------------------|--------------|
| <b>ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>                                        |           |                         |                         |                        |              |
| Recaudo por prestación de servicios                                  |           | 18,348,109,262          | 17,341,087,434          | 1,007,021,828          | 6%           |
| Ingresos Diversos                                                    |           | 45,606,276              | 330,960,738             | (285,354,462)          | -86%         |
| Variación otros pasivos                                              |           | 2,330,426,440           | (28,974,987)            | 2,359,401,427          | -8143%       |
| Recaudo por bienes comercializados                                   |           | 110,322,349             | 228,996,822             | (118,674,473)          | -52%         |
| <b>Entadas de efectivo</b>                                           |           | <b>20,834,464,327</b>   | <b>17,872,070,007</b>   | <b>2,962,394,320</b>   | <b>17%</b>   |
| Pago Acreedores comerciales                                          |           | (6,455,857,596)         | (3,089,370,838)         | (3,366,486,758)        | 109%         |
| Pago Beneficios a empleados                                          |           | (9,625,899,213)         | (7,926,290,491)         | (1,699,608,722)        | 21%          |
| Pago impuestos                                                       |           | (2,775,233,298)         | (1,991,136,510)         | (784,096,788)          |              |
| Gastos Generales                                                     |           | (1,514,386,273)         | (1,525,226,295)         | 10,840,022             | -1%          |
| Variación otras cuentas del activo                                   |           | (578,709,236)           | (2,212,510,320)         | 1,633,801,083          | -74%         |
| Gastos Diversos                                                      |           | (261,813,843)           | (20,067,456)            | (241,746,387)          |              |
| <b>Salidas de efectivo</b>                                           |           | <b>(21,211,895,458)</b> | <b>(16,764,601,909)</b> | <b>(4,447,297,549)</b> | <b>27%</b>   |
| <b>Flujos de efectivo neto de actividades de Operación</b>           | <b>37</b> | <b>(377,435,132)</b>    | <b>1,107,468,098</b>    | <b>(1,484,903,229)</b> | <b>-134%</b> |
| <b>ACTIVIDAD DE INVERSION</b>                                        |           |                         |                         |                        |              |
| (-) Compras de propiedades, planta y equipo                          |           | (188,093,265)           | (850,500)               | (187,242,765)          |              |
| (-) Compras de activos intangibles                                   |           | (0)                     | 0                       | (0)                    |              |
| (+) Intereses recibidos                                              |           | 221,110,250             | 10,839,334              | 210,270,916            |              |
| <b>Flujos de efectivo neto de actividades de inversión</b>           | <b>37</b> | <b>33,016,986</b>       | <b>9,988,834</b>        | <b>23,028,152</b>      |              |
| <b>ACTIVIDAD DE FINANCIACION</b>                                     |           |                         |                         |                        |              |
| (+) Intereses pagados                                                |           | 630,923,050             | -                       | 630,923,050            |              |
| <b>Flujos de efectivo neto de actividades de Financiación</b>        |           | <b>630,923,050</b>      | <b>-</b>                | <b>630,923,050</b>     |              |
| (+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo |           | -                       | -                       | -                      |              |
| <b>Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalente</b>       | <b>37</b> | <b>286,504,904</b>      | <b>1,117,456,932</b>    | <b>(830,952,028)</b>   | <b>-74%</b>  |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo         |           | 3,497,499,392           | 4,381,105,464           | (883,606,072)          | -20%         |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>      |           | <b>3,784,004,296</b>    | <b>5,498,562,395</b>    | <b>(1,714,558,099)</b> | <b>-31%</b>  |

  
Jairo Bossuet Pérez Barrera  
Cédula 9.523.097 de Sogamoso  
Gerente EAAA

  
Jorge Alejandro Rodríguez Reina  
T.P. 108.904-T  
Contador Público

  
Reina Peña Cabulo  
C.C. 47.427.993 de Yopal  
Jefe Departamento Financiero



## EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP

844.000.755-4

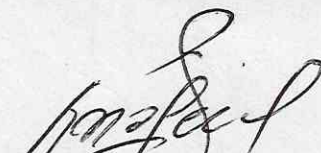
## ESTADO DE LFUJO DE EFECTIVO

## MÉTODO INDIRECTO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 ENERO A 30 DE JUNIO DE 2023 Y 2022

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

| ACTIVIDAD DE OPERACIÓN                                                                          | NOTA | 2,023           | 2,022           | Absoluta        | Variación |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|--|
|                                                                                                 |      |                 |                 |                 | Relativa  |  |
| (+/-) Ganancia (pérdida)                                                                        |      | 1,077,188,523   | 875,999,173     | 201,189,350     | 23%       |  |
| Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)                                                    |      | 1,793,091,613   | 170,276,513     | 1,622,815,101   |           |  |
| (+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias                                          |      | -               | -               | -               |           |  |
| (+) Ajustes por gastos de amortización                                                          |      | 10,076,335      | 10,434,529      | (358,194)       | -3%       |  |
| (+) Ajustes por gastos de depreciación                                                          |      | 1,630,984,326   | 60,567,826      | 1,570,416,500   |           |  |
| (+/-) Ajustes por gasto o ingreso deterioro                                                     |      | 836,892         | -               | 836,892         |           |  |
| (+) Ajustes por gasto provisiones                                                               |      | 89,490,467      | 90,046,036      | (555,569)       | -1%       |  |
| (-) Ajustes por recuperación provisiones                                                        |      | -               | -               | -               |           |  |
| (+) Ajustes por gastos financieros                                                              |      | 282,813,843     | 20,067,456      | 262,746,387     |           |  |
| (+/-) Ajustes por ingresos financieros                                                          |      | (221,110,250)   | (10,839,334)    | (210,270,916)   |           |  |
| Otras entradas y/o salidas actividad de operación                                               |      | (2,964,901,424) | (1,324,650,069) | (1,640,251,355) | 124%      |  |
| (+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios                                |      | (207,424,282)   | (172,524,965)   | (34,899,317)    | 20%       |  |
| (+/-) Ajustes por la disminución (incremento) deudores comerciales                              |      | (2,352,133,475) | (314,492,653)   | (2,037,640,822) | 648%      |  |
| (+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de acreedores comerciales                         |      | 70,761,139      | 1,859,978,981   | (1,789,217,842) | -96%      |  |
| (+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar                        |      | 587,330,214     | (378,345,189)   | 965,675,403     | -255%     |  |
| (+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros activos                              |      | (578,709,236)   | (2,212,510,320) | 1,633,801,083   | -74%      |  |
| (+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) beneficios empleados                              |      | 2,801,266       | 975,898,646     | (973,097,380)   | -100%     |  |
| (+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos                              |      | (487,527,050)   | (1,082,654,569) | 595,127,519     |           |  |
| Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de Operación                          | 37   | (94,621,288)    | (278,374,383)   | 183,753,095     | -66%      |  |
| ACTIVIDAD DE INVERSION                                                                          |      |                 |                 |                 |           |  |
| (+) Compra y/o venta de propiedades, planta y equipo                                            |      | (188,093,265)   | 1,405,059,437   | (1,593,152,701) | -113%     |  |
| (-) Compras de activos intangibles                                                              |      | (0)             | 0               | (0)             | -296%     |  |
| (+) Intereses recibidos                                                                         |      | 221,110,250     | 10,839,334      | 210,270,916     |           |  |
| Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de inversión                          | 37   | 33,016,986      | 1,415,898,771   | (1,382,881,785) | -98%      |  |
| ACTIVIDAD DE FINANCIACION                                                                       |      |                 |                 |                 |           |  |
| (+) Financiamiento interno corto plazo                                                          |      | 630,923,050     | -               | 630,923,050     |           |  |
| (-) Intereses pagados                                                                           |      | (282,813,843)   | (20,067,456)    | (262,746,387)   |           |  |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de Financiación                   |      | 348,109,206     | (20,067,456)    | 368,176,662     |           |  |
| (+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo |      |                 |                 |                 |           |  |
| Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo                            | 37   | 286,504,904     | 1,117,456,932   | (830,952,028)   | -74%      |  |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo                                    |      | 3,497,499,392   | 4,381,105,464   | (883,606,072)   | -20%      |  |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo                                        |      | 3,784,004,296   | 5,498,562,395   | (1,714,558,099) | -31%      |  |
|                                                                                                 |      | 0               | (0)             | (0)             |           |  |

  
Jairo Bossuet Pérez Barrera  
Cédula 9.523.097 de Sogamoso  
Gerente E.A.A.Y

  
Jorge Alejandro Rodríguez Reina  
C.C. 124.108.904-T  
Contador Público

  
Reina Peña Capulo  
C.C. 47.427.993 de Yopal  
Jefe Departamento Financiero



Empresa de Acueducto,  
Alcantarillado y Aseo de Yopal  
E.I.C.E.-E.S.P.

# EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP 844.000.755-4

## INDICADORES FINANCIEROS 2023 - 2022

| Grupo Indicador             | Indicador                          | Formula                                                              | jun-23        | jun-22        | Interpretación                                                                                                                                                                       | Ideal                  |
|-----------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Liquidez                    | Razón Corriente                    | Activo Cte/pasivo cte                                                | 1.16          | 1.26          | Por cada peso que debe la EAAAY, tiene 1.16 pesos para pagar o respaldar a 1                                                                                                         | Indicador superior a 1 |
|                             | Prueba ácida                       | (activo cte-inventario)/ pasivo corriente                            | 1.08          | 1.17          | ante una eventualidad o contingencia la EAAAY, tiene 1.08 para respaldar cada peso de deudas inmediatas.                                                                             | Indicador superior a 1 |
|                             | Capital neto de trabajo            | Activo Cte - pasivo cte                                              | 3,069,300,518 | 4,541,835,951 | La entidad cuenta con capital de trabajo para afrontar las operaciones.                                                                                                              | positivo               |
| Actividad                   | Rotación de activos totales        | (Cuentas comerciales por cobrar promedio x 360)/ Ventas netas        | 46            |               | La EAAAY tarda en promedio 46 días en recaudar la cartera                                                                                                                            |                        |
|                             | Rotación de activos totales        | Ingresos de actividades ordinarias / activo total promedio           | 0.54          |               |                                                                                                                                                                                      |                        |
|                             | Ratio de Endeudamiento             | Pasivo / patrimonio                                                  | 0.76          | 0.69          | Muestra el nivel de proporción financiación ajena que posee la EAAAY frente a su patrimonio                                                                                          | < 1                    |
| Endeudamiento o y solvencia | Nivel de Endeudamiento             | Pasivo / activo                                                      | 43%           | 41%           | Los activos de la EAAAY se apalancan en un 43% con financiación de terceros                                                                                                          | <50%                   |
|                             | Concentración de pasivos corriente | Pasivo corriente / pasivo total                                      | 60%           | 58%           | el 60 % del pasivo, es exigible a menos de un año                                                                                                                                    |                        |
|                             | Margen Bruto                       | Ganancia bruta/ingresos de actividades ordinarias                    | 22%           | 24%           |                                                                                                                                                                                      |                        |
| Rentabilidad                | Margen Neto                        | Resultado del período/ingresos actividades ordinarias                | 0.02%         | -2.02%        | Permite identificar si la empresa genera flujo de caja mostrando el beneficio neto de la empresa antes de gastos que no generan salida de dinero en el período y gastos financieros. |                        |
|                             | EBITDA                             | Utilidad + intereses+impuestos+depreciación+amortización+0-deterioro | 2,641,256,679 | 4,492,101,856 | Por cada peso invertido en activos, la empresa genera 2.2 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el 2.2 % de sus activos                                             |                        |
|                             | ROA                                | Resultados del ejercicio antes de impuestos/activos totales          | 2.2%          | 0.8%          | Por cada peso del patrimonio propio de la entidad, la empresa genera 0.02 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el 0.02 % de sus                                    |                        |
|                             | ROE                                | Beneficios netos de la empresa/ promedio patrimonio                  | 0.02%         | -1.79%        | patrimonio                                                                                                                                                                           |                        |