


AGUAS DE MANIZALES S.A. E.S.P.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31/12/2020 Y 31/12/2019
Moneda de Presentación: Pesos Colombianos
Grado de Redondeo: Miles


	Revelación	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019	Variación Absoluta	Variación %
ACTIVO					
ACTIVOS CORRIENTES					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.1	40.891.922	15.474.667	25.417.255	164%
CAJA		850	850	-	0%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		27.347.356	12.255.626	15.091.730	123%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		13.543.716	3.218.191	10.325.525	321%
CUENTAS POR COBRAR	3.3	17.165.060	16.184.019	981.040	6%
PRESTACION DE SERVICIOS		917	-	917	0%
VENTA DE BIENES		176.504	275.761	(99.257)	-36%
PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		15.922.036	14.597.248	1.324.787	9%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1.065.603	1.311.010	(245.407)	-19%
PRÉSTAMOS POR COBRAR	3.4	338	338	-	0%
PRESTAMOS CONCEDIDOS		338	338	-	0%
INVENTARIOS	3.5	1.644.889	1.626.679	18.210	1%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA		307.628	223.255	84.373	38%
MATERIALES Y SUMINISTROS		1.337.261	1.403.424	(66.163)	-5%
OTROS ACTIVOS	3.7	2.891.800	4.112.998	(1.221.198)	-30%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		265.183	247.364	17.819	7%
ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		107.850	2.090.984	(1.983.134)	-95%
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		2.518.767	1.774.650	744.117	42%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		62.594.009	37.398.702	25.195.308	67%
		60.949.120	35.772.022		
ACTIVOS NO CORRIENTES					
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.2	30.000	269.000	(239.000)	-89%
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		3.339.000	3.339.000	-	0%
DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		(3.309.000)	(3.070.000)	(239.000)	8%
CUENTAS POR COBRAR	3.3	707.257	1.019.849	(312.592)	-31%
PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		-	405.252	(405.252)	-100%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO		3.064.620	2.098.036	968.584	46%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(2.357.362)	(1.481.439)	(875.924)	59%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.6	206.455.101	207.085.911	(630.811)	0%
TERRENOS		6.297.518	6.297.518	-	0%
EDIFICACIONES		3.855.948	3.855.948	-	0%
REDES, LINEAS Y CABLES		369.627	369.627	-	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO		3.248.351	4.391.715	(1.143.364)	-26%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		579.941	575.419	4.522	1%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		205.351	331.500	(126.149)	-38%
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		4.221.871	4.955.766	(733.895)	-15%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		1.115.358	1.174.833	(59.475)	-5%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN CONCESION		257.458.469	249.333.394	8.125.075	3%
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(69.667.992)	(62.947.312)	(6.720.679)	11%
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(1.229.340)	(1.252.496)	23.155	-2%
OTROS ACTIVOS	3.7	24.867.673	25.640.558	(772.885)	-3%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		7.928.179	7.764.113	164.065	2%
PROPIEDADES DE INVERSION		544.123	544.123	-	0%
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSION (CR)		(61.059)	(61.059)	-	0%
ACTIVOS INTANGIBLES		38.808.429	37.663.235	1.145.195	3%
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(25.263.265)	(22.994.719)	(2.268.546)	10%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		2.911.265	2.724.865	186.401	7%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		232.060.031	234.015.319	(1.955.288)	-1%
TOTAL ACTIVO		294.654.040	271.414.020	23.240.020	9%
PASIVO					
PASIVOS CORRIENTES					
PRESTAMOS POR PAGAR	3.8	12.081.655	10.108.754	1.972.901	20%
FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		12.081.655	10.108.754	1.972.901	20%


AGUAS DE MANIZALES S.A. E.S.P.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31/12/2020 Y 31/12/2019
Moneda de Presentación: Pesos Colombianos
Grado de Redondeo: Miles

	Revelación	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019	Variación Absoluta	Variación %
CUENTAS POR PAGAR	3.9	12.650.182	10.263.056	2.387.126	23%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		87.494	905.749	(818.256)	-90%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		2.659.969	2.927.617	(267.648)	-9%
DESCUENTOS DE NÓMINA		232.105	238.869	(6.764)	-3%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		545.380	631.243	(85.863)	-14%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		6.269.986	4.471.660	1.798.325	40%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		119.201	125.306	(6.105)	-5%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2.736.047	962.612	1.773.435	184%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.10	1.688.825	1.585.113	103.711	7%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		1.688.825	1.585.113	103.711	7%
PROVISIONES	3.11	2.176.986	5.240.359	(3.063.373)	-58%
LITIGIOS Y DEMANDAS		200.000	154.204	45.796	30%
PROVISIONES DIVERSAS		1.976.986	5.086.155	(3.109.169)	-61%
OTROS PASIVOS	3.12	9.369.332	1.556.692	7.812.640	502%
ANTICIPOS SOBRE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		41.006	436	40.570	9302%
RECURSOS EN ADMINISTRACION		8.976.348	1.121.150	7.855.198	701%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		351.978	435.107	(83.129)	-19%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		37.966.980	28.753.975	9.213.005	32%
PASIVOS NO CORRIENTES					
PRESTAMOS POR PAGAR	3.8	100.926.215	101.856.674	(930.459)	-1%
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		100.926.215	101.856.674	(930.459)	-1%
CUENTAS POR PAGAR	3.9	-	799.990	-799.990	-100%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-	799.990	(799.990)	-100%
PROVISIONES		3.189.476	-	3.189.476	0%
PROVISIONES DIVERSAS		3.189.476	-	3.189.476	0%
OTROS PASIVOS	3.12	5.522.985	5.824.146	(301.161)	-5%
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		5.522.985	5.824.146	(301.161)	-5%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		109.638.676	108.480.810	1.157.866	1%
TOTAL PASIVO		147.605.656	137.234.786	10.370.871	8%
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	3.13	147.048.384	134.179.235	12.869.149	10%
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		36.827.581	36.827.581	-	0%
PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL		33.655.677	33.655.677	-	0%
RESERVAS		39.587.595	32.650.383	6.937.212	21%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		21.463.595	21.108.381	355.213	2%
RESULTADO DEL EJERCICIO		15.513.936	9.937.212	5.576.724	56%
TOTAL PATRIMONIO		147.048.384	134.179.235	12.869.149	10%
TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		294.654.040	271.414.020	23.240.020	9%

Las notas de la 3.1 hasta la 3.22 que se acompañan forman parte integral de los Estados Financieros


OMAR ELJOO NOVA HENAO
 GERENTE GENERAL
 Ver certificación anexa


HELDER MAURICIO MONTES BUITRAGO
 CONTADOR
 T.P.No 85977-T
 Ver certificación Anexa


EDUARDO ALBERTO ARIAS ZULUAGA
 C.P. REVISOR FISCAL T.P.15357-T
 En Representación de Nexis Montes & Asociados S.A.S.
 (Ver Opinión Adjunta)