



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO NIT. 800.116.625-4

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE VILLA DEL ROSARIO ESP EICVIRO
ESP

Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Políticas Contables estipuladas por EICVIRO E.S.P., y la Resolución 414 para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, el cual hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública adoptado por la Contaduría General de la Nación.

1

Calle 23 12-20 Barrio Gran Colombia
Teléfono 5708211
E-mail:



**EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE VILLA DEL ROSARIO**

NIT 800.116.625-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 2022

CÓDIGO	NOMBRE	NOTA S	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023		SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022		VARIACIÓN	
			DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	\$	%
1	ACTIVO		\$ 387'413'183'373.92		\$ 387'400'883'441.21		\$ 434'932.71	0.00%
11	ACTIVO CORRIENTE		\$ 1'387'188'459.31		\$ 1'541'237'885.48		(\$ 154'049'126.17)	-10.00%
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	5	\$ 445'196'630.38		\$ 395'692'628.58		\$ 49'504'001.80	12.51%
13	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.1	\$ 445'196'630.38		\$ 395'692'628.58		\$ 49'504'001.80	12.51%
1318	CUENTAS POR COBRAR	7	\$ 16'268'376.07		\$ 19'396'517.51		(\$ 3'128'141.44)	-16.13%
1384	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	7.1	\$ 0.00		\$ 0.00		\$ 0.00	0.0%
1386	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.2	\$ 16'268'376.07		\$ 19'396'517.51		(\$ 3'128'141.44)	-16.13%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	7.4	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	0.0%
15	INVENTARIOS	9	\$ 73'463'440.00		\$ 102'380'924.94		(\$ 28'917'484.94)	-28.24%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	9	\$ 73'463'440.00		\$ 102'380'924.94		(\$ 28'917'484.94)	-28.24%
19	OTROS ACTIVOS	14	\$ 852'260'012.86		\$ 1'023'767'514.45		(\$ 171'507'501.59)	-16.75%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	14.1	\$ 72'139'000.00		\$ 44'233'000.00		\$ 27'906'000.00	63.09%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	14.2	\$ 780'121'012.86		\$ 979'534'514.45		(\$ 199'413'501.59)	-20.36%
1908	ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 37'354'129'914.61		\$ 37'199'645'855.73		\$ 154'484'058.88	0.42%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	7.3	\$ 5'835'335'920.41		\$ 6'057'318'049.28		(\$ 221'982'128.87)	-3.66%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	7.4	\$ 0.00	\$ 5'835'335'920.41	\$ 6'057'318'049.28	\$ 6'057'318'049.28	(\$ 221'982'128.87)	-3.66%
16	PROPIEDADES; PLANTA Y EQUIPO	10	\$ 36'635'405'979.61		\$ 36'480'921'920.73		\$ 154'484'058.88	0.42%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		\$ 0.00		\$ 0.00		\$ 0.00	0.0%
1665	MUEBLES; ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		\$ 18'480'000.00		\$ 18'480'000.00		\$ 0.00	0.00%
1670	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		\$ 9'530'000.00		\$ 9'530'000.00		\$ 0.00	0.00%
1683	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESION		\$ 55'115'162'076.79		\$ 52'552'572'911.40		\$ 2'562'589'765.39	4.88%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)			\$ 18'507'766'097.18	\$ 16'099'560'390.67	\$ 16'099'560'390.67	\$ 2'408'105'706.51	14.96%
19	OTROS ACTIVOS	14	\$ 7'187'233'935.00		\$ 7'187'233'935.00		\$ 0.00	0%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		\$ 0.00		\$ 0.00		\$ 0.00	0.00%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	14.3	\$ 12'000'000.00		\$ 12'000'000.00		\$ 0.00	0.00%
1970	INTANGIBLES	14.4	\$ 5'678'200.00		\$ 5'678'200.00		\$ 0.00	0.00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	14.5		\$ 5'678'200.00	\$ 5'678'200.00	\$ 5'678'200.00	\$ 0.00	0.00%
1985	ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	14.6	\$ 706'723'935.00		\$ 706'723'935.00		\$ 0.00	0.00%
2	PASIVOS		\$ 21'258'045'770.95		\$ 20'073'696'087.95		\$ 1'184'349'763.00	5.90%
2	PASIVO CORRIENTE		\$ 206'599'976.00		\$ 401'448'086.00		(\$ 194'848'110.00)	-48.54%
24	CUENTAS POR PAGAR	21	\$ 90'233'435.00		\$ 291'165'350.00		(\$ 200'931'915.00)	-69.01%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	21.2	\$ 23'446'363.00		\$ 4'026'400.00		\$ 19'419'963.00	482.32%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	21.3	\$ 997'787.00		\$ 0.00		\$ 997'787.00	0.00%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	21.4	\$ 40'216'000.00		\$ 18'265'000.00		\$ 21'951'000.00	120.18%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	21.5	\$ 2'174'000.00	\$ 2'174'000.00	\$ 249'642'847.00	\$ 249'642'847.00	(\$ 247'468'847.00)	-99.1%



**EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE VILLA DEL ROSARIO**

NIT 800.116.625-4

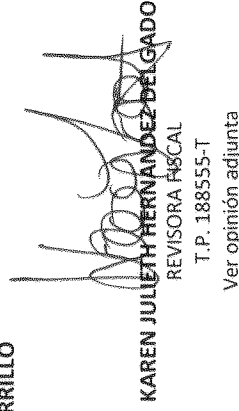
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 2022

CODIGO	NOMBRE	NOTA S	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023		SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022		VARIACION	
			DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	\$	%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	21.7		\$ 23399285.00		\$ 19231103.00	\$ 4'168'182.00	21.67%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22		\$ 116'366'541.00		\$ 110'282'736.00	\$ 6'083'805.00	5.52%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO			\$ 116'366'541.00		\$ 110'282'736.00	\$ 6'083'805.00	5.52%
	PASIVO NO CORRIENTE			\$ 21051445794.95		\$ 19672247921.95	\$ 1379197873.00	7.01%
23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	20		\$ 546'148'815.76		\$ 735'283'104.35	(\$ 189'134'288.59)	-25.72%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	20.1		\$ 546'148'815.76		\$ 735'283'104.35	(\$ 189'134'288.59)	-25.7%
24	CUENTAS POR PAGAR	21		\$ 12'039'800'080.00		\$ 10'651'332'855.00	\$ 1'388'467'225.00	13.04%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	21.1		\$ 2'358'000.00		\$ 5757'000.00	(\$ 3'399'000.00)	-59.0%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	21.5		\$ 2'885'983'882.00		\$ 3'034'315'284.00	(\$ 48'331'402.00)	-1.59%
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	25.2		\$ 5'116'000'000.00		\$ 5'116'000'000.00	\$ 0.00	0.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	21.7		\$ 3'935'458'198.00		\$ 2'495'260'571.00	\$ 1'440'197'627.00	57.72%
27	PROVISIONES	23		\$ 3'217'311'108.80		\$ 3'217'311'108.80	\$ 0.00	0.00%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS			\$ 3'217'311'108.80		\$ 3'217'311'108.80	\$ 0.00	0.00%
29	OTROS PASIVOS	24		\$ 5'248'185'790.39		\$ 5'068'320'853.80	\$ 179'864'936.59	3.55%
2918	PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	24.1		\$ 2'667'196'398.00		\$ 2'667'196'398.00	\$ 0.00	0.00%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	24.2		\$ 2'580'989'394.39		\$ 2'401'124'457.80	\$ 179'864'936.59	7.5%
3	PATRIMONIO	27		\$ 17'483'272'602.97		\$ 18'667'187'433.26	(\$ 1'183'914'830.29)	-6.34%
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL			\$ 17'483'272'602.97		\$ 18'667'187'433.26	(\$ 1'183'914'830.29)	-6.34%
3208	CAPITAL FISCAL			\$ 4'628'483'685.12		\$ 4'628'483'685.12	\$ 0.00	0.00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			\$ 14'038'703'748.14		\$ 14'421'713'906.10	(\$ 383'010'157.96)	-2.7%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO			\$ 0.00		\$ 0.00	(\$ 1'163'914'830.29)	0.0%
2+3	PASIVO + PATRIMONIO			\$ 38'741'318'373.92		\$ 38'740'883'441.21	\$ 434'932.71	0.00%

La Notas hacen parte integral de los Estados Financieros


YOJLI MARGARITA BERBESI CARRILLO
 GERENTE - EICVIRO E.S.P.


NIDIA ESTHER CATANO RICO
 CONTADORA EICVIRO ESP
 T.P. 33834-T


KAREN JULIETTE HERNANDEZ DELGADO
 REVISORA FISCAL
 T.P. 188555-T
 Ver opinión adjunta

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL PERIODOS TERMINADOS DE ENERO 1o. A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y ENERO 1o. A 31 DICIEMBRE DE 2022

(valores expresados en pesos colombianos)

CÓDIGO	NOMBRE	NOTA	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023		SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	VARIACIÓN	
						\$	%
42	VENTA DE BIENES	28		\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	28.1	\$ 0.00		\$ 0.00		
6	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN			\$ 0.00	\$ 0.00		
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00	0.00%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS		\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00	0.00%
	UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL			\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y DE OPERACIÓN	29.1	\$ 105'463'328.00	\$ 5'256'180'429.28	\$ 1'247'881'470.73	\$ 4'008'298'958.55	321.21%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	29.1	\$ 4'702'271.00		\$ 32'116'667.00	\$ 73'366'661.00	228.44%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		\$ 17'928'450.00		\$ 5'921'326.00	\$ 12'007'124.00	202.75%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	29.1	\$ 35'866'947.00		\$ 9'430'195.00	\$ 26'426'752.00	280.24%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	29.1	\$ 21'426'200.00				
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	29.1	\$ 4'693'363'964.20		\$ 753'798'708.00	\$ 3'939'565'256.20	522.63%
5111	GENERALES	29.1	\$ 377'419'269.08		\$ 446'614'574.73	(\$ 69'195'305.65)	-15.49%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	29.1				\$ 0.00	0.00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29.2		\$ 2'413'944'866.29	\$ 2'473'649'844.24	(\$ 59'704'977.95)	-2.41%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	29.2.1	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00	0.00%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ.	29.2.2	\$ 2'413'944'866.29		\$ 2'405'922'911.74	\$ 8'021'954.55	0.00%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 0.00		\$ 197'500.00	(\$ 197'500.00)	-0.01%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		\$ 0.00		\$ 67'529'432.50		
	PÉRDIDA NETA OPERACIONAL			(\$ 7'670'125'285.57)	(\$ 3'721'531'314.97)	(\$ 3'948'593'980.60)	106.10%
4430	INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 6'460'279'264.00	\$ 7'978'243'840.60	\$ 6'568'879'363.01	\$ 1'409'364'477.59	21.46%
4802	SUBVENCIÓNES	28.1	\$ 105'300'085.00		\$ 485'000'000.00	\$ 5'975'279'264.00	1232.02%
4808	INGRESOS DIVERSOS	28.3	\$ 1'190'662'362.73		\$ 38'440'997.00	\$ 66'859'088.00	173.95%
					\$ 6'045'438'366.01	(\$ 4'854'756'003.28)	-80.30%



EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS

DE VILLA DEL ROSARIO EICVIRO ESP

NIT 800.116.625-4

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL PERIODOS TERMINADOS DE ENERO 1o. A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y ENERO 1o. A 31 DICIEMBRE DE 2022

(valores expresados en pesos colombianos)

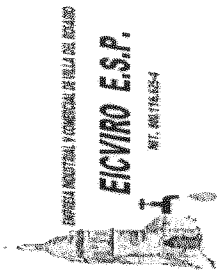
CÓDIGO	NOMBRE	NOTA	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	VARIACIÓN	
					\$	%
4831	REVERSION DE PROVISIONES	28.4	\$ 221.982.128,87	\$ 0,00		
	GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 1.489.642.375,32	\$ 3.225.586.206,00	(\$ 1.735.943.830,68)	-53,82%
5802	COMISIONES	29.3	\$ 55.905.319,31	\$ 51.740.179,00	\$ 4.165.140,31	8,05%
5804	FINANCIEROS	29.3	\$ 1.412.108.175,24	\$ 1.965.738.108,00	(\$ 553.629.932,76)	-28,16%
5822	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	29.3	\$ 0,00	\$ 1.208.107.919,00		
5890	GASTOS DIVERSOS	29.3	\$ 21.628.880,77	\$ 0,00	\$ 21.628.880,77	0,00%
5895	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%
	UTILIDAD NETA NO OPERACIONAL		\$ 6.488.601.465,28	\$ 3.343.293.157,01	\$ 3.145.308.308,27	94,08%
	RESULTADO ANTES DE IMPUESTO		(\$ 1.181.523.830,29)	(\$ 378.238.157,96)	(\$ 803.285.672,33)	212,38%
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	29.3	\$ 2.391.000,00	\$ 4.772.000,00		
	RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS		(\$ 1.183.914.830,29)	(\$ 383.010.157,96)	(\$ 800.904.672,33)	209,11%

La Notas hacen parte integral de los Estados Financieros

Yanette
YOLY MARGARITA BERBEST CARRILLO
 GERENTE - EICVIRO E.S.P.

Esther
NIDIA ESTHER CATAÑO RICO
 CONTADORA EICVIRO ESP
 T.P.33834-T

Karen
KAREN JULIETH HERNANDEZ DELGADO
 REVISORA FISCAL
 T.P. 188555-T
 Ver opinión adjunta



EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VILLA DEL ROSARIO EICVIRO ESP
 NIT 800.116.625-4

EICVIRO E.S.P.
 NIT. 800.116.625-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONVERGENCIA
 Por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022
 (Valores expresados en pesos colombianos)

DESCRIPCIÓN	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	MOVIMIENTO		SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
		AUMENTO	DISMINUCIÓN	
3 PATRIMONIO	18'667'187'433.26	383'010'157.96		18'667'187'433.26
32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	18'667'187'433.26	383'010'157.96	383'010'157.96	18'667'187'433.26
3208 CAPITAL FISCAL	4'628'483'685.12	-		4'628'483'685.12
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	14'421'713'906.10	-	383'010'157.96	14'038'703'748.14
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-383'010'157.96	383'010'157.96	-	0.00
TOTAL PATRIMONIO	18'667'187'433.26	383'010'157.96	383'010'157.96	18'667'187'433.26

[Signature]
YOLY MARGARITA BERBESI CARRILLO
 AGENTE ESPECIAL SUPERINTENDENCIA

[Signature]
NIDIA ESTHER CATANO RICO
 CONTADORA EICVIRO ESP
 T.P. 33834-T

[Signature]
KAREN JULIETH HERNANDEZ DELGADO
 REVISORA FISCAL
 T.P. 188555-T
 Ver opinión adjunta




**EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE VILLA DEL ROSARIO
NIT 800.116.625-4**

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31/12/2023 Y 31/12/2022		
	01/01/2023 A 31/12/2023	01/01/2022 A 31/12/2022
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ingreso saldo inicial	\$ 7'409'701	0
Recibidos por prestación de servicios	\$ 179'717'895	\$ 177'690'245
Recibido contrato 072-2020 Por tasa de vertimiento y uso	\$ 153'271'737	\$ 417'301'020
Recibido por rendimientos de equivalentes al efectivo	\$ 959'124	\$ 0
Recibidos por participacion contrato de 072-2020	\$ 582'961'804	\$ 634'867'313
Recibidos por reembolso contrato de 072-2020	\$ 275'675'818	\$ 1'526'847
Recibido contrato 072-2020 Por Mutuos	\$ 162'000'000	
Pagado a proveedores	(\$ 102'357'480)	(\$ 54'724'248)
Pagado por seguros	(\$ 21'974'779)	(\$ 8'092'000)
Pagado por Gastos financieros y/o Legales	(\$ 44'598'808)	(\$ 71'166'000)
Pagados por beneficios a los empleados	(\$ 121'149'987)	(\$ 24'444'282)
Pagado por aportes seguridad social	(\$ 31'970'418)	(\$ 8'800'100)
Pagado por servicios públicos	(\$ 8'020'994)	(\$ 4'824'483)
Pagado por servicios contratados	(\$ 31'506'445)	(\$ 26'908'445)
Pagado por honorarios	(\$ 689'040'979)	(\$ 537'547'322)
Pagado por impuestos, tasas y contribuciones	(\$ 684'184'878)	(\$ 316'659'282)
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	(\$ 372'808'689)	\$ 178'219'263
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Recibido en venta de inversiones de administracion de liquidez	\$ 6'461'444'588	\$ 485'000'000
Pagado en adquisición de inversiones de administración de liquidez	(\$ 6'039'131'896)	(\$ 935'866'801)
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	\$ 422'312'692	(\$ 450'866'801)
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Pagos de préstamos		\$ 0
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	\$ 0	\$ 0
Flujo de efectivo del periodo		
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 395'692'628	\$ 668'340'166.08
Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 445'196'630	\$ 395'692'628


YOLI MARGARITA BERBESI CARRILLO
 GERENTE - EICVIRO E.S.P.


NIDIA ESTHER CATANO RICO
 CONTADORA EICVIRO ESP
 T.P.33834-T


KAREN JULIETH HERNANDEZ DELGADO
 REVISORA FISCAL
 T.P. 188555-T
 Ver opinión adjunta