



EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE GUACHUCAL - NARIÑO  
"EMPAGUA" E.S.P.

NIT 814.002.063-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 de diciembre de 2021

Cifras en pesos colombianos



DETALLE	2021	2020
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 58,441,195.67	\$ 21,230,193.63
<b>Movimientos de partidas que no afectan el efectivo</b>		
Depreciaciones	\$ 5,621,896.34	\$ 2,920,043.66
Amortizaciones	\$ 418,108.11	
<b>Efectivo generado en operación</b>	<b>\$ 64,481,200.12</b>	<b>\$ 24,150,237.29</b>
<b>Cambios en Activos y Pasivos</b>		
Deudores	\$ 39,194,082.04	\$ (9,177,213.00)
Transferencias por cobrar	\$ -	\$ (48,525,620.00)
Otros Activos	\$ -	\$ (1,810,566.00)
Cuentas por pagar	\$ 8,952,810.66	\$ 15,044,893.37
Obligaciones laborales y de seguridad social	\$ (2,515,499.00)	\$ 12,552,187.00
<b>Efectivo generado en cambios de Activos y Pasivos</b>	<b>\$ 45,631,393.70</b>	<b>\$ (31,916,318.63)</b>
<b>Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Operación</b>	<b>\$ 110,112,593.82</b>	<b>\$ (7,766,081.34)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	\$ (16,724,325.00)	\$ (9,944,230.00)
Otras disminuciones generadas en actividades de inversión	\$ -	\$ 3,197,400.00
<b>Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Inversión</b>	<b>\$ (16,724,325.00)</b>	<b>\$ (6,746,830.00)</b>
<b>Flujo de Efectivo en Actividades de Financiación</b>		
Otras disminuciones originados en actividades de financiación	\$ -	\$ (838,770.00)
<b>Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Financiación</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ (838,770.00)</b>
<b>Incremento (Disminución) Neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>\$ 93,388,268.82</b>	<b>\$ (15,351,681.34)</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO</b>	<b>\$ 1,376,652.66</b>	<b>\$ 16,728,334.00</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>\$ 94,764,921.48</b>	<b>\$ 1,376,652.66</b>

ROGER FERNANDO MONTENEGRO PAREDES  
GERENTE EMPAGUA ESP

JUAN PABLO CHARFUELAN CALPA  
CONTADOR PUBLICO  
TP:272311-T