

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA E.S.P.G.

NIT. 811016501-0

BALANCE GENERAL
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-Dic-16	PERIODO ANTERIOR 31-Dic-15	CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-Dic-16	PERIODO ANTERIOR 31-Dic-15
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE (1)				CORRIENTE (3)			
		\$	\$			\$	\$
		142.233	93.119			43.026	51.348
11 EFECTIVO		48.495	48.806	24 CUENTAS POR PAGAR		4.404	1.932
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		48.495	48.806	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		0	312
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		475	249	2425 Acreedores		7	68
1207 Inversiones en Entidades no Controladas		375	249	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		2.844	0
1208 Inversiones en Entidades Controladas		100	0	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar		1.553	1.552
14 DEUDORES		75.259	24.383	OBLIGACIONES LABORALES Y DE			
1401 Ingresos no tributarios		559	460	25 SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		33.800	33.144
1408 Servicios Públicos		54.904	15.288	2505 Salarios y Prestaciones Sociales		33.800	33.144
1422 Anticipos y Saldos a Favor por impuestos y contribuciones		19.796	8.635	27 PASIVOS ESTIMADOS		4.822	8.731
15 INVENTARIOS		18.004	19.681	2705 Provisión para obligaciones fiscales		4.822	8.731
1518 Materiales para la prestación del servicio		18.004	19.681	29 OTROS PASIVOS		0	7.541
				2905 Recaudos a Favor de Terceros		0	7.541
ACTIVO NO CORRIENTE (2)		4.961.015	5.153.298	TOTAL PASIVO (3+4)		43.026	51.348
14 DEUDORES		5.673	8.987				
1470 Otros Deudores		5.673	8.987				
1475 Deudas de difícil recaudo		4.061	3.690				
1480 Provisión para Deudores (CR)		-4.061	-3.690				
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		4.105.438	4.288.824				
1605 Terrenos		21.814	21.814				
1640 Edificaciones		22.212	22.212				
1645 Plantas, Dúctos y Túneles		27.342	27.342				
1650 Redes, Líneas y Cables		4.206.760	4.206.761				
1655 Maquinaria y Equipo		39.037	31.764				
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		7.635	7.635				
1670 Equipos de Comunicación y Computación		20.059	18.606				
1685 Depreciación Acumulada (CR)		-239.421	-47.310				
19 OTROS ACTIVOS		849.904	855.487	PATRIMONIO		5.060.221	5.195.069
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		1.586	963	32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL		5.060.221	5.195.069
1910 Cargos Diferidos		2.309	5.994	3208 Capital Fiscal		55.445	49.592
1970 Intangibles		23.456	23.456	3230 Resultado del Ejercicio		-134.847	5.854
1975 Amortización Acumulada Intangibles (CR)		-23.456	-20.935	3240 Superávit por Valorización		846.009	846.009
1999 Valorizaciones		846.009	846.009	3255 Patrimonio Institucional Incorporado		4.293.614	4.293.614
TOTAL ACTIVO (1+2)		5.103.248	5.246.417	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5.103.248	5.246.417

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA E.S.P.G.

NIT. 811016501-0

BALANCE GENERAL
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-Dic-16	PERIODO ANTERIOR 31-Dic-15	CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-Dic-16	PERIODO ANTERIOR 31-Dic-15
Cuentas de Orden Deudoras				Cuentas de Orden Acreedoras			
81	DERECHOS CONTINGENTES	0	1.093	93	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	53.602	16.348
8128	Garantías Contractuales	0	1.093	9390	Otras cuentas creadoras de control	53.602	16.348
83	DEUDORAS DE CONTROL	0	1.093	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	53.602	16.348
8315	Activos Retirados	0	0	9915	Acreedoras de control por contra.	53.602	16.348
8355	Ejecución de Proyectos de Inversión	0	0				
89	DEIDPRES POR CONTRA (CR)	0	1.093				
8905	Deudores de Contingentes por contra (CR)	0	1.093				

GLORIA EMILSE GARCIA ALBELAEZ
Gerente E.S.P.
(Ver Certificación Adjunta)



ROCIO GIRALDO CASTAÑO
Contador T.P. 171254-T.
(Ver Certificación Adjunta)

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA E.S.P.G.

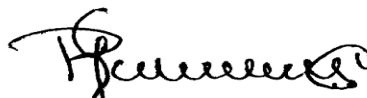
NIT. 811016501-0

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

COMPARATIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL 31- Dic-16	ANTERIOR 31-Dic-15
		\$	\$
	INGRESOS	563.683	477.591
41	INGRESOS FISCALES	670	886
4110	No Tributarios	670	886
43	VENTA DE SERVICIOS	563.013	476.705
4321	Acueducto	241.181	202.307
4322	Alcantarillado	89.971	72.796
4323	Aseo	231.861	201.602
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos	0	0
44	TRANSFERENCIAS	0	0
4428	Otras Transferencias	0	0
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
4705	Fondos Recibidos	0	0
	GASTOS OPERACIONALES	150.848	151.087
51	DE ADMINISTRACIÓN	140.285	141.976
5101	Sueldos y Salarios	95.949	93.708
5103	Contribuciones Efectivas	8.451	7.457
5111	Generales	27.147	23.703
5120	Impuestos Tasas y Contribuciones	8.738	17.108
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y	10.563	9.111
5304	Provisión para Deudores	491	870
5330	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	10.072	8.241
	COSTO DE VENTAS	573.985	340.067
63	COSTO DE VENTA	573.985	340.067
6360	Servicios Públicos	573.985	340.067
	EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	-161.150	-13.563
48	OTROS INGRESOS	26.589	19.474
4805	Financieros	1.043	390
4810	Extraordinarios	25.546	19.084
58	OTROS GASTOS	286	57
5802	Comisiones	284	56
5808	Otros Gastos Ordinarios	2	0
5810	Extraordinarios	0	1
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	-134.847	5.854



GLORIA EMILSE GARCIA ALBELAEZ
Gerente E.S.P.
(Ver Certificación Adjunta)

ROCIO GIRALDO CASTAÑO
Contador T.P. 171254-T.
(Ver Certificación Adjunta)

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA E.S.P.G.

NIT. 811016501-0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR
Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2015	5.195.069	41.496
Variaciones Patrimoniales Durante el Año 2016	-134.848	5.153.573
Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2016	5.060.221	5.195.069

CONCEPTOS	PERIODO ACTUAL 31-Dic-16	PERIODO ANTERIOR 31-Dic-15
-----------	--------------------------------	----------------------------------

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS	5.853	5.153.573
3208 Capital fiscal	5.853	6.459
3230 Resultado del Ejercicio	0	7.641
3240 Superávit por Valorización	0	846.009
3255 Patrimonio Institucional Incorporado	0	4.293.464
DISMINUCIONES	140.701	0
3230 Resultado del Ejercicio	140.701	0
PARTIDAS SIN VARIACIÓN	0	0
TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES	-134.848	5.153.573

GLORIA EMILSE GARCIA ALBELAEZ
Gerente E.S.P.
(Ver Certificación Adjunta)



ROCIO GIRALDO CASTAÑO
Contador T.P. 171254-T.
(Ver Certificación Adjunta)

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA E.S.P.G.

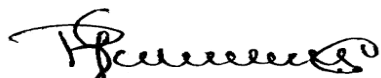
NIT. 811016501-0

INDICADORES FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

7

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1. LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{142.233}{43.026}$	3,31	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes, \$3,31 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	142,233- 43026	99.207	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo \$99,207,00
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Activos}}$	$\frac{-134.847}{5.103.248}$	-2,64	Indica que los activos de la empresa generan una pérdida de 2,64% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{-134.847}{5.060.221}$	-2,66	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento negativo, es decir, la empresa se descapitalizó en un 2,66%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{43.026}{5.103.248}$	0,01	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0,01 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{43.026}{43.026}$	1,00	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$1, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 100% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{5.060.221}{43.026}$	117,61	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$117,61 para respaldar, o sea, que un 11700% de la deuda está respaldada.



ROCIO GIRALDO CASTAÑO
 Contador T.P. 171254-T.
 (Ver Certificación Adjunta)

**EL REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR PUBLICO
DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA E.S.P.
NIT. 811016501-0**

CERTIFICAMOS QUE:

Los saldos de la información contable de la Entidad, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, llevados conforme a la normatividad emitida para el sector público por parte de la Contaduría General de la Nación y que las cifras registradas en ellos reflejan en forma fidedigna la situación financiera de la **EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA E.S.P.G.** El total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden corresponden a los hechos, transacciones y operaciones reconocidas por la entidad dentro del respectivo período contable al que pertenecen, que el valor de los activos representa el potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos los hechos pasados que implican salida de recursos en el desarrollo de las funciones de cometido social.

Para constancia se firma a los 16 días del mes de Febrero de 2017.

GLORIA EMILSE GARCIA ALBELAEZ
Gerente E.S.P.



ROCIO GIRALDO CASTAÑO
Contador T.P. 171254-T.

Medellín, 16 de Febrero de 2017.

Doctor
GLORIA EMILSE GARCIA ALBELAEZ
Gerente E.S.P.
Municipio de Granada

ASUNTO: Entrega de estados contables corte 31 de diciembre de 2016.

En cumplimiento de lo estipulado en el numeral 7, capítulo II, título III, de la Resolución 356 de 2007 emitida por la Contaduría General de la Nación, remito a ustedes 2 copias en original de los Estados financieros Comparativos con corte al **31 de diciembre de 2016**, para la respectiva publicación por parte de la entidad.

Anexo:

CGN2005_001_ SALDOS_ Y_ MOVIMIENTOS
CGN2005_002_ OPERACIONES_ RECIPROCAS
Balance General Comparativo
Estado de Actividad Económica Financiera y Social.
Estado de Cambios en el patrimonio
Indicadores financieros
Certificación de Estados Financieros.

Cordialmente,



ROCIO GIRALDO CASTAÑO
Contador T.P. 171254-T.