

EMPRESAS PUBLICAS DE GRANADA E.S.P.G.

NIT. 811016501-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/08/2023 y 31/08/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	31/08/2023	31/08/2022	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	203.482.153	238.888.656	-35.406.503	-15%
Inversiones de administración de liquidez	2.391.772	515.060	1.876.712	364%
Cuentas por cobrar	121.884.326	108.829.564	13.054.762	12%
Otras cuentas por cobrar	887.455	65.664.033	-64.776.578	-99%
Inventarios	78.520.414	70.762.460	7.757.954	11%
Avances y anticipos entregados	0	51.896.188	-51.896.188	100%
Bienes y servicios pagados por anticipado	5.405.070	5.256.421	148.650	3%
Total activos corrientes	412.571.191	541.812.381	-129.241.191	
ACTIVO NO CORRIENTE				
Cuentas por cobrar	6.188.463	5.644.845	543.618	10%
Deterioro de cuentas por cobrar	-6.188.463	-5.644.845	-543.618	10%
Propiedades, planta y equipo	5.922.884.995	5.725.643.744	197.241.251	3%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-1.586.717.759	-1.420.154.544	-166.563.215	12%
Otros activos no corrientes	73.639.000	53.638.000	20.001.000	37%
Total activos no corrientes	4.409.806.236	4.359.127.200	50.679.036	1%
TOTAL ACTIVO	4.822.377.427	4.900.939.581	-78.562.154	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	5.000.000	74.846.829	-69.846.829	-93%
Recursos a favor de terceros	4.889.686	3.562.203	1.327.482	37%
Descuento de nómina	4.712.087	713.828	3.998.259	100%
Retenciones en la fuente por pagar	4.592.053	569.945	4.022.108	706%
Impuesto al valor agregado - IVA	1.066.877	-550.007	1.616.884	-294%
Impuesto a las ganancias corriente	12.567.000	33.720.000	-21.153.000	100000%
Impuestos, contracciones y tasa	8.812.064	0	8.812.064	100%
Beneficios a los empleados	60.183.097	65.323.345	-5.140.248	-8%
Otras cuentas por pagar	2.467.727	0	2.467.727	100%
Recursos recibidos en administración	0	84.562	-84.562	-100%
Total pasivos corrientes	104.290.591	178.270.706	-73.980.115	
PASIVOS NO CORRIENTES				
Provisiones	72.646.179	52.829.919	19.816.260	38%
Total pasivos no corrientes	72.646.179	52.829.919	19.816.260	
TOTAL PASIVO	176.936.770	231.100.625	-54.163.855	
PATRIMONIO				
Capital Fiscal	55.444.593	55.444.593	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	4.578.345.134	4.595.799.213	-17.454.079	0%
Resultados del ejercicio	11.650.930	18.595.150	-6.944.220	-37%
TOTAL PATRIMONIO	4.645.440.657	4.669.838.956	-24.398.300	
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	4.822.377.427	4.900.939.581	-78.562.155	
Pasivo Contingente	998.498.523	873.659.169	124.839.354	14%


DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE

ROCIO GIRALDO CASIANO
Contadora Pública T.P 171254-T

EMPRESAS PUBLICAS DE GRANADA E.S.P.G.

NIT. 811016501-0

Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados el 31/08/2023 y 31/08/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	01/08/2023 a 31/08/2023	01/08/2022 a 31/08/2022	VARIACION	%
Ingresos por venta de bienes	19.415.140	14.754.953	4.660.187	32%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	356.743.397	298.800.852	57.942.545	19%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	225.168.376	193.582.424	31.585.952	16%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	245.885.727	232.462.636	13.423.091	6%
Costo por venta de bienes	-15.532.111	0	-15.532.111	100%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-199.047.076	-225.207.155	26.160.079	-12%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-173.582.270	-129.156.867	-44.425.403	34%
Costo por prestación de servicios Aseo	-234.326.632	-168.038.085	-66.288.547	39%
Utilidad bruta	224.724.551	217.198.759	7.525.792	
Sueldos y Salarios	-49.508.921	-46.603.187	-2.905.734	6%
Contribuciones Imputadas	-1.815.900	-131.000	-1.684.900	-100%
Contribuciones efectivas	-6.370.049	-7.291.154	921.105	-13%
Prestaciones sociales	-14.699.584	-12.108.048	-2.591.536	21%
Gastos de personal diverso Generales	-779.212	-1.143.500	364.288	-32%
Impuestos, contribuciones y tasas	-87.043.401	-87.980.008	936.607	-1%
Deteriores y depreciaciones	-52.352.250	-36.759.211	-15.593.039	42%
	-2.244.664	-2.244.664	0	0%
Utilidad operacional	9.910.570	22.937.987	-13.027.417	
Ingresos financieros	1.542.254	2.608.291	-1.066.037	-41%
Ingresos diversos	715.561	3.071.967	-2.356.406	-77%
Otros gastos	-517.455	-10.023.095	9.505.640	-95%
Resultado del periodo antes de impuestos	11.650.930	18.595.150	-6.944.220	
Resultado del periodo	11.650.930	18.595.150	-6.944.220	
Resultado integral del periodo	11.650.930	18.595.150	-6.944.220	



DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE



ROCIO GIRALDO CASIANO
Contadora Pública T.P 171254-T

EMPRESAS PUBLICAS DE GRANADA E.S.P.G.

NIT. 811016501-0

INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVO AL 31 DE AGOSTO DE 2023

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{412.571.191}{104.290.591}$	3,96	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$3,96 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	412,571,191 - 104,290,591	308.280.600	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto 308,280,600.
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Activos}}$	$\frac{11.650.930}{4.822.377.427}$	0,24	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 0.24% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{11.650.930}{4.645.440.657}$	0,25	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 0.25%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{176.936.770}{4.822.377.427}$	0,04	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.04 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{104.290.591}{176.936.770}$	0,59	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,59, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 59% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{4.645.440.657}{176.936.770}$	26,25	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$26,25 para respaldar, o sea, que un 2625% de la deuda está respaldada.


DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE

ROCIO GIRALDO CASIANO
Contadora Pública T.P 171254-T