

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

NIT. 811016501-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/01/2023 y 31/01/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	31/01/2023	31/01/2022	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	168.158.932	261.583.792	-93.424.860	-36%
Venta de bienes	15.094.419	0	15.094.419	100%
Prestacion de servicios públicos	118.421.279	132.191.793	-13.770.514	-10%
Otras cuentas por cobrar	865.869	880.762	-14.893	-2%
Inventarios	56.807.214	43.108.328	13.698.886	32%
Total activos corrientes	359.347.713	437.764.675	-78.416.962	-18%
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	5.891.564.940	5.656.838.115	234.726.825	4%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-1.491.777.193	-1.325.165.387	-166.611.806	13%
Inversiones de administración de liquidez	2.391.772	515.060	1.876.712	364%
Otros activos no corrientes	66.852.416	48.816.659	18.035.757	37%
Total activos no corrientes	4.469.031.935	4.381.004.447	88.027.488	2%
TOTAL ACTIVO	4.828.379.648	4.818.769.122	9.610.526	0%
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	5.000.000	0	5.000.000	100%
Recursos a favor de terceros	24.241.946	268.427	23.973.519	8931%
Retenciones en la fuente por pagar	4.109.135	187.558	3.921.577	2091%
Impuesto al valor agregado - IVA	435.257	-610.993	1.046.250	-171%
Impuesto a las ganancias corriente	0	33.720.000	-33.720.000	-100%
Beneficios a los empleados	79.327.642	68.135.062	11.192.580	16%
Recursos recibidos en administración		1.050.829	-1.050.829	-100%
Total pasivos corrientes	113.113.980	102.750.883	10.363.097	10%
PASIVOS NO CORRIENTES				
Provisiones	57.044.555	46.315.005	10.729.550	23%
Total pasivos no corrientes	57.044.555	46.315.005	10.729.550	23%
TOTAL PASIVO	170.158.535	149.065.888	21.092.647	14%

PATRIMONIO

Capital Fiscal	55.444.593	55.444.593	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	4.578.345.133	4.595.799.216	-17.454.083	0%
Resultados del ejercicio	24.431.387	18.459.425	5.971.962	32%
TOTAL PATRIMONIO	4.658.221.113	4.669.703.234	-11.482.121	0%
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	4.828.379.648	4.818.769.122	9.610.526	0%
Pasivo Contingente	190.020.839	201.422.089	-11.401.250	-6%



DUBIAN FREDY GÓMEZ GIRALDO
GERENTE



ROCIO GIRALDO CASTAÑO
Contadora Pública T.P 171254-T

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

NIT. 811016501-0

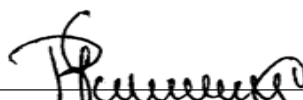
Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados el 31/01/2023 y 31/01/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	01/01/2023 a 31/01/2023	01/01/2022 a 31/01/2022	VARIACION	%
Ingresos por venta de bienes	2.290.826	745.364	1.545.462	207%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	42.962.990	34.199.512	8.763.478	26%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	25.004.717	22.813.241	2.191.476	10%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	29.215.162	28.806.661	408.501	1%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-20.912.207	-22.002.439	1.090.232	-5%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-17.653.500	-12.300.619	-5.352.881	44%
Costo por prestación de servicios Aseo	-20.860.602	-16.340.979	-4.519.623	28%
Utilidad bruta	40.047.386	35.920.741	4.126.645	11%
Sueldos y Salarios	-5.538.900	-5.144.549	-394.351	8%
Contribuciones efectivas	-910.007	-846.755	-63.252	7%
Prestaciones sociales	-1.837.448	-1.513.506	-1.513.506	21%
Gastos de personal diverso	-1.391.512	-648.000	-743.512	115%
Generales	-5.964.983	-3.595.233	-2.369.750	66%
Impuestos, contribuciones y tasas	0	-5.548.280	5.548.280	-100%
Deteriores y depreciaciones	-280.583	-280.583	0	0%
Utilidad operacional	24.123.953	18.343.834	4.590.555	32%
Ingresos financieros	400.889	115.591	285.298	247%
Otros gastos	-93.455	0	-93.455	100%
Resultado del periodo antes de impuestos	24.431.387	18.459.425	5.971.962	32%
Resultado del periodo	24.431.387	18.459.425	5.971.962	32%
Resultado integral del periodo	24.431.387	18.459.425	5.971.962	32%



DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE



ROCIO GIRALDO CASTAÑO
Contadora Pública T.P 171254-T

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

NIT. 811016501-0

INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVO AL 31 DE ENERO DE 2023

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{359.347.713}{113.113.980}$	3,18	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$3,18 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	359,347,713 - 113,113,980	246.233.733	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo \$246,233,733.oo.
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Activos}}$	$\frac{24.431.387}{4.828.379.648}$	0,51	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 0.51% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{24.431.387}{4.658.221.113}$	0,52	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 0.52%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{170.158.535}{4.828.379.648}$	0,04	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.04 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{113.113.980}{170.158.535}$	0,66	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,66, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 66% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{4.658.221.113}{170.158.535}$	27,38	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$ 27,38 para respaldar, o sea, que un 27,38% de la deuda está respaldada.



DUBIAN FREDY GÓMEZ GIRALDO
GERENTE



ROCIO GIRALDO CASTAÑO
Contadora Pública T.P 171254-T