

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

NIT. 811016501-0

## Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/07/2023 y 31/07/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	31/07/2023	31/07/2022	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	207.219.281	327.581.714	-120.362.433	-37%
Inversiones de administración de liquidez	2.391.772	515.060	1.876.712	364%
Cuentas por cobrar	120.329.458	108.981.386	11.348.072	10%
Otras cuentas por cobrar	904.465	65.691.964	-64.787.499	-99%
Inventarios	81.372.074	74.285.517	7.086.557	10%
Bienes y servicios pagados por anticipado	6.567.463	6.549.522	17.940	0%
<b>Total activos corrientes</b>	<b>418.784.513</b>	<b>583.605.163</b>	<b>-164.820.651</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
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	-1.573.154.821	-1.406.591.606	-166.563.215	12%
Otros activos no corrientes	71.369.000	52.251.000	19.118.000	37%
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>4.421.099.174</b>	<b>4.371.303.138</b>	<b>49.796.036</b>	<b>1%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>4.839.883.687</b>	<b>4.954.908.301</b>	<b>-115.024.614</b>	
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Cuentas por pagar	11.787.272	0	11.787.272	100%
Recursos a favor de terceros	5.974.214	15.430.322	-9.456.108	-61%
Descuento de nómina	259.757	162.025	97.732	100%
Retenciones en la fuente por pagar	3.871.166	1.827.485	2.043.680	112%
Impuesto al valor agregado - IVA	547.721	1.530.570	-982.849	-64%
Impuesto a las ganancias corriente	12.567.000	33.720.000	-21.153.000	100%
Impuestos, contracciones y tasa	9.139.042	11.285.739	-2.146.697	100%
Beneficios a los empleados	59.496.125	62.643.320	-3.147.195	-5%
Otras cuentas por pagar	0	218.000	-218.000	100%
Recursos recibidos en administración	0	106.475.622	-106.475.622	-100%
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>103.642.297</b>	<b>233.293.084</b>	<b>-129.650.787</b>	
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>				
Provisiones	71.106.260	51.899.217	19.207.043	37%
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>71.106.260</b>	<b>51.899.217</b>	<b>19.207.043</b>	<b>37%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>174.748.557</b>	<b>285.192.301</b>	<b>-110.443.744</b>	
<b>PATRIMONIO</b>				
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	31.345.403	18.472.194	12.873.209	70%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>4.665.135.130</b>	<b>4.669.716.000</b>	<b>-4.580.871</b>	
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>4.839.883.687</b>	<b>4.954.908.301</b>	<b>-115.024.614</b>	
Pasivo Contingente	990.619.523	672.441.362	318.178.161	47%


DUBIAN FREDY GÓMEZ GIRALDO  
GERENTE

ROCÍO 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 31/07/2023 y 31/07/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	01/07/2023 a 31/07/2023	01/07/2022 a 31/07/2022	VARIACION	%
Ingresos por venta de bienes	16.682.740	12.394.410	4.288.330	35%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	314.449.540	256.483.613	57.965.927	23%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	194.720.316	167.835.575	26.884.741	16%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	207.949.500	203.340.724	4.608.776	2%
Costo por venta de bienes	-9.518.769	0	-9.518.769	100%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-167.931.007	-199.270.901	31.339.895	-16%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-143.494.701	-114.160.305	-29.334.396	26%
Costo por prestación de servicios Aseo	-198.702.796	-141.625.737	-57.077.059	40%
<b>Utilidad bruta</b>	<b>214.154.822</b>	<b>184.997.378</b>	<b>29.157.444</b>	
Sueldos y Salarios	-37.420.908	-41.226.033	3.805.125	-9%
Contribuciones Imputadas	-1.815.900	-131.000	-1.684.900	-100%
Contribuciones efectivas	-6.370.049	-6.381.147	11.098	0%
Prestaciones sociales	-12.862.136	-10.594.542	-2.267.594	21%
Gastos de personal diverso		-1.143.500	1.143.500	-100%
Generales	-73.608.073	-74.312.870	704.797	-1%
Impuestos, contribuciones y tasas	-50.270.559	-26.221.055	-24.049.504	92%
Deteriores y depreciaciones	-1.964.081	-1.964.081	0	0%
<b>Utilidad operacional</b>	<b>29.843.117</b>	<b>23.023.151</b>	<b>6.819.966</b>	
Ingresos financieros	1.354.181	2.400.172	-1.045.991	-44%
Ingresos diversos	665.561	3.071.967	-2.406.406	-78%
Otros gastos	-517.455	-10.023.095	9.505.640	-95%
<b>Resultado del periodo antes de impuestos</b>	<b>31.345.403</b>	<b>18.472.194</b>	<b>12.873.209</b>	
<b>Resultado del periodo</b>	<b>31.345.403</b>	<b>18.472.194</b>	<b>12.873.209</b>	
<b>Resultado integral del periodo</b>	<b>31.345.403</b>	<b>18.472.194</b>	<b>12.873.209</b>	



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 JULIO DE 2023

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
<b>1, LIQUIDEZ</b>				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{418.784.513}{103.642.297}$	4,04	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$4,04 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	418.784.513- 103.642.297	315.142.216	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto 315,142,216.
<b>2. RENTABILIDAD</b>				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Activos}}$	$\frac{31.345.403}{4.839.883.687}$	0,65	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 0,65% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{31.345.403}{4.665.135.130}$	0,67	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 0.67%
<b>3. ENDEUDAMIENTO</b>				
3.1 Índice de Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{174.748.557}{4.839.883.687}$	0,04	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.04 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{103.642.297}{174.748.557}$	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	$\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{4.665.135.130}{174.748.557}$	26,70	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$ 26,70 para respaldar, o sea, que un 2670% de la deuda está respaldada.


DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO  
GERENTE

ROCIO GIRALDO CASPAÑO  
Contadora Pública T.P 171254-T