

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

NIT. 811016501-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 30/06/2023 y 30/06/2022 (Cifras en pesos colombianos)

| | 30/06/2023 | 30/06/2022 | VARIACION | % |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|-------|
| ACTIVO | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 210.768.944 | 308.754.355 | -97.985.411 | -32% |
| Inversiones de administración de liquidez | 2.391.772 | 515.060 | 1.876.712 | 364% |
| Cuentas por cobrar | 119.021.251 | 113.030.203 | 5.991.048 | 5% |
| Otras cuentas por cobrar | 992.487 | 1.054.421 | -61.934 | -6% |
| Inventarios | 83.411.915 | 49.292.483 | 34.119.432 | 69% |
| Bienes y servicios pagados por anticipado | 7.729.855 | 7.842.623 | -112.768 | -1% |
| Total activos corrientes | 424.316.224 | 480.489.145 | -56.172.921 | |
| 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 | 5.922.884.994 | 5.719.771.879 | 203.113.115 | 4% |
| Depreciaciones Propiedades, planta y equipo | -1.559.591.883 | -1.390.221.178 | -169.370.705 | 12% |
| Otros activos no corrientes | 69.098.000 | 50.845.000 | 18.253.000 | 36% |
| Total activos no corrientes | 4.432.391.111 | 4.380.395.701 | 51.995.410 | 1% |
| TOTAL ACTIVO | 4.856.707.335 | 4.860.884.846 | -4.177.511 | |
| PASIVOS | | | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | | | |
| Cuentas por pagar | 6.607.998 | 614.397 | 5.993.601 | 976% |
| Recursos a favor de terceros | 2.708.279 | 4.737.972 | -2.029.693 | -43% |
| Descuento de nómina | 315.730 | 100.786 | 214.944 | 100% |
| Retenciones en la fuente por pagar | 3.366.516 | 754.117 | 2.612.399 | 346% |
| Impuesto al valor agregado - IVA | -361.292 | 1.530.570 | -1.891.862 | -124% |
| Beneficios a los empleados | 65.063.076 | 69.211.055 | -4.147.979 | -6% |
| Recursos recibidos en administración | 0 | 9.316.003 | -9.316.003 | -100% |
| Total pasivos corrientes | 77.700.307 | 86.264.900 | -8.564.593 | |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | | | |
| Impuestos, contracciones y tasa | 22.824.283 | 33.720.000 | -10.895.717 | 100% |
| Provisiones | 69.554.062 | 50.968.515 | 18.585.547 | 36% |
| Total pasivos no corrientes | 92.378.345 | 84.688.515 | 7.689.830 | |
| TOTAL PASIVO | 170.078.652 | 170.953.415 | -874.763 | |
| PATRIMONIO | | | | |
| Capital Fiscal | 55.444.593 | 55.444.593 | 0 | 0% |
| Resultados de ejercicios anteriores | 4.578.345.114 | 4.595.799.210 | -17.454.096 | 0% |
| Resultados del ejercicio | 52.838.976 | 38.687.628 | 14.151.348 | 37% |
| TOTAL PATRIMONIO | 4.686.628.683 | 4.689.931.431 | -3.302.748 | |
| TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO | 4.856.707.335 | 4.860.884.846 | -4.177.511 | |
| Pasivo Contingente | 724.585.523 | 738.380.883 | - 13.795.360 | |


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 30/06/2023 y 30/06/2022 (Cifras en pesos colombianos)

| CONCEPTO | 01/06/2023 a 30/06/2023 | 01/06/2022 a 30/06/2022 | VARIACION | % |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|--------|
| Ingresos por venta de bienes | 11.898.461 | 12.394.410 | -495.949 | -4% |
| Ingresos por prestación de servicios Acueducto | 265.559.865 | 219.979.537 | 45.580.328 | 21% |
| Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado | 165.704.045 | 143.316.667 | 22.387.378 | 16% |
| Ingresos por prestación de servicios Aseo | 178.537.898 | 174.253.367 | 4.284.531 | 2% |
| Costo por venta de bienes | -9.518.769 | -9.584.000 | 65.231 | -1% |
| Costo por prestación de servicios Acueducto | -142.633.527 | -168.655.437 | 26.021.910 | -15% |
| Costo por prestación de servicios Alcantarillado | -108.123.166 | -90.594.767 | -17.528.399 | 19% |
| Costo por prestación de servicios Aseo | -153.577.324 | -120.007.876 | -33.569.448 | 28% |
| Utilidad bruta | 207.847.483 | 161.101.901 | 46.745.582 | |
| Sueldos y Salarios | -32.619.131 | -35.545.099 | 2.925.968 | -8% |
| Contribuciones Imputadas | -1.815.900 | -131.000 | -1.684.900 | -100% |
| Contribuciones efectivas | -5.460.042 | -5.471.140 | 11.098 | 0% |
| Prestaciones sociales | -11.026.583 | -9.081.036 | -9.081.036 | 21% |
| Gastos de personal diverso | 0 | -1.143.500 | 1.143.500 | -100% |
| Generales | -57.999.982 | -61.091.553 | 3.091.571 | -5% |
| Impuestos, contribuciones y tasas | -45.615.568 | -13.510.827 | -32.104.741 | 238% |
| Deteriores y depreciaciones | -1.683.498 | -1.683.498 | 0 | 0% |
| Utilidad operacional | 51.626.779 | 33.444.248 | 11.047.042 | |
| Ingresos financieros | 1.180.091 | 2.173.466 | -993.375 | -46% |
| Ingresos diversos | 549.561 | 3.071.967 | -2.522.406 | -82% |
| Otros gastos | -517.455 | -2.053 | -515.402 | 25105% |
| Resultado del periodo antes de impuestos | 52.838.976 | 38.687.628 | 7.015.859 | |
| Resultado del periodo | 52.838.976 | 38.687.628 | 14.151.348 | |
| Resultado integral del periodo | 52.838.976 | 38.687.628 | 14.151.348 | |



DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE



ROCIO GIRALDO CASTAÑO
Contadora Pública T.P 171254-T

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

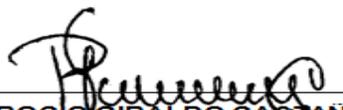
NIT. 811016501-0

INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO DE 2023

| INDICES | FORMULA | CALCULO | RESULTADO | INTERPRETACIÓN |
|---------------------------------------|---|-------------------------------------|-------------|--|
| 1, LIQUIDEZ | | | | |
| 1.1 Razón corriente | <u>Activo Corriente</u> Pasivo Corriente | <u>424.316.224</u> 77.700.307 | 5,46 | Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$5,46 para respaldarlo. |
| 1.2 Capital de Trabajo | Activo Corriente - Pasivo Corriente | 424,316,224 - 77,700,307 | 346.615.917 | Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto 346,615,917,00 |
| 2. RENTABILIDAD | | | | |
| 2.1 Rentabilidad del Activo | <u>Excedentes del Ejercicio</u> Activos | <u>52.838.976</u> 4.856.707.335 | 1,09 | Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 1,09% en la vigencia fiscal. |
| 2.2 Rentabilidad del Patrimonio | <u>Excedentes del Ejercicio</u> Patrimonio | <u>52.838.976</u> 4.686.628.683 | 1,13 | Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 1,13% |
| 3. ENDEUDAMIENTO | | | | |
| 3.1 Índice de Endeudamiento | <u>Pasivo Total</u> Activo Total | <u>170.078.652</u> 4.856.707.335 | 0,04 | Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.04 corresponden a acreedores. |
| 3.2 Concentración del Endeudamiento a | <u>Pasivo Corriente</u> Pasivo Total | <u>77.700.307</u> 170.078.652 | 0,46 | Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,46, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 46% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año. |
| 3.3 Solvencia | <u>Patrimonio</u> Pasivo Total | <u>4.686.628.683</u> 170.078.652 | 27,56 | Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$ 27,56 para respaldar, o sea, que un 2756% de la deuda está respaldada. |



DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE



ROCIO GIRALDO CASIANO
Contadora Pública T.P 171254-T