

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

NIT. 811016501-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/05/2023 y 31/05/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	31/05/2023	31/05/2022	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	189.075.344	324.978.140	-135.902.796	-42%
Inversiones de administración de liquidez	2.391.772	515.060	1.876.712	364%
Cuentas por cobrar	113.874.360	108.699.261	5.175.099	5%
Otras cuentas por cobrar	871.405	1.120.816	-249.411	-22%
Inventarios	79.005.972	52.101.906	26.904.066	52%
Bienes y servicios pagados por anticipado	8.892.247	9.135.725	-243.478	-3%
Total activos corrientes	394.111.100	496.550.908	-102.439.808	
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	5.719.771.880	203.113.115	4%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-1.546.028.945	-1.377.219.738	-168.809.207	12%
Otros activos no corrientes	64.558.000	49.703.000	14.855.000	30%
Total activos no corrientes	4.441.414.050	4.392.255.142	49.158.908	1%
TOTAL ACTIVO	4.835.525.150	4.888.806.050	-53.280.900	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	5.000.000	0	5.000.000	100%
Recursos a favor de terceros	2.165.993	32.307.464	-30.141.471	-93%
Descuento de nómina	154.051	172.458	-18.407	-11%
Retenciones en la fuente por pagar	641.412	5.073.213	-4.431.801	-87%
Impuesto al valor agregado - IVA	-620.870	1.117.278	-1.738.148	-156%
Impuesto a las ganancias corriente	23.942.526	33.720.000	-9.777.474	10000%
Beneficios a los empleados	62.939.296	64.112.289	-1.172.993	-2%
Recursos recibidos en administración	0	9.316.003	-9.316.003	-100%
Total pasivos corrientes	94.222.408	145.818.705	-51.596.297	
PASIVOS NO CORRIENTES				
Provisiones	68.996.351	50.037.813	18.958.538	38%
Total pasivos no corrientes	68.996.351	50.037.813	18.958.538	38%
TOTAL PASIVO	163.218.759	195.856.518	-32.637.759	
PATRIMONIO				
Capital Fiscal	55.444.593	55.444.593	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	4.578.345.133	4.595.799.213	-17.454.080	0%
Resultados del ejercicio	38.516.665	41.705.726	-3.189.061	-8%
TOTAL PATRIMONIO	4.672.306.391	4.692.949.532	-20.643.141	0%
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	4.835.525.150	4.888.806.050	-53.280.900	-1%
Pasivo Contingente	724.585.523	743.179.883	- 18.594.360	-3%


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 31/05/2023 y 31/05/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	01/05/2023 a 31/05/2023	01/05/2022 a 31/05/2022	VARIACION	%
Ingresos por venta de bienes	10.532.261	9.621.930	910.331	9%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	217.063.680	179.107.236	37.956.444	21%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	134.567.291	116.319.654	18.247.637	16%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	148.707.491	144.758.611	3.948.880	3%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-126.036.226	-140.988.463	14.952.237	-11%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-89.651.080	-70.076.241	-19.574.839	28%
Costo por prestación de servicios Aseo	-123.160.385	-98.086.031	-25.074.354	26%
Utilidad bruta	172.023.032	140.656.697	31.366.335	
Sueldos y Salarios	-27.694.500	-27.185.946	-508.554	2%
Contribuciones Imputadas	-1.015.900	-131.000	-884.900	-100%
Contribuciones efectivas	-4.329.721	-4.063.305	-266.416	7%
Prestaciones sociales	-9.187.240	-7.567.530	-7.567.530	21%
Gastos de personal diverso	0	-1.143.500	1.143.500	-100%
Generales	-48.749.382	-50.794.494	2.045.112	-4%
Impuestos, contribuciones y tasas	-42.153.151	-10.410.233	-31.742.918	305%
Deteriores y depreciaciones	-1.402.915	-1.402.915	0	0%
Utilidad operacional	37.490.223	37.957.774	-6.415.371	
Ingresos financieros	1.033.003	778.038	254.965	33%
Ingresos diversos	510.894	2.971.967	-2.461.073	-83%
Otros gastos	-517.455	-2.053	-515.402	25105%
Resultado del periodo antes de impuestos	38.516.665	41.705.726	-9.136.881	
Resultado del periodo	38.516.665	41.705.726	-3.189.061	
Resultado integral del periodo	38.516.665	41.705.726	-3.189.061	



DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE



ROCÍO 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 MAYO DE 2023

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{394.111.100}{94.222.408}$	4,18	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$4,18 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	394,111,100 - 94,222,408	299.888.692	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto 299,888,692.
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Activos}}$	$\frac{38.516.665}{4.835.525.150}$	0,80	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 0.80% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{38.516.665}{4.672.306.391}$	0,82	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 0.82%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{163.218.759}{4.835.525.150}$	0,03	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.03 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{94.222.408}{163.218.759}$	0,58	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,58, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 0,58% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{4.672.306.391}{163.218.759}$	28,63	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$ 28,63 para respaldar, o sea, que un 2863% de la deuda está respaldada.



DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE



ROCIO GIRALDO CASIANO
Contadora Pública T.P 171254-T