

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

NIT. 811016501-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 30/09/2023 y 30/09/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	30/09/2023	30/09/2022	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	175.746.107	261.591.135	-85.845.028	-33%
Inversiones de administración de liquidez	2.391.772	2.144.512	247.260	12%
Cuentas por cobrar	119.958.177	113.111.993	6.846.184	6%
Otras cuentas por cobrar	31.920.600	57.299.356	-25.378.756	-44%
Inventarios	68.672.932	75.147.975	-6.475.043	-9%
Avances y anticipos entregados	0	51.896.188	-51.896.188	-100%
Bienes y servicios pagados por anticipado	4.242.678	3.963.319	279.359	7%
Total activos corrientes	402.932.266	565.154.478	-162.222.212	
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	5.727.523.744	195.361.251	3%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-1.600.280.697	-1.433.717.482	-166.563.215	12%
Otros activos no corrientes	76.968.000	56.151.000	20.817.000	37%
Total activos no corrientes	4.399.572.298	4.349.957.262	49.615.036	1%
TOTAL ACTIVO	4.802.504.564	4.915.111.740	-112.607.175	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	5.255.000	64.810.425	-59.555.425	-92%
Recursos a favor de terceros	8.275.210	6.957.894	1.317.316	19%
Descuento de nómina	334.738	10.372	324.366	3127%
Retenciones en la fuente por pagar	4.608.000	2.563.000	2.045.000	80%
Impuesto al valor agregado - IVA	793.739	-446.267	1.240.006	-278%
Impuesto a las ganancias corriente	12.567.000	33.720.000	-21.153.000	-63%
Impuestos, contracciones y tasa	10.821.541	0	10.821.541	100%
Beneficios a los empleados	65.410.582	73.773.048	-8.362.466	-11%
Otras cuentas por pagar	2.743.727	3.256.000	-512.273	-16%
Total pasivos corrientes	110.809.537	184.644.472	-73.834.935	
PASIVOS NO CORRIENTES				
Provisiones	74.483.864	53.760.621	20.723.243	39%
Total pasivos no corrientes	74.483.864	53.760.621	20.723.243	
TOTAL PASIVO	185.293.400	238.405.093	-53.111.693	
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	-16.578.562	25.462.841	-42.041.403	-165%
TOTAL PATRIMONIO	4.617.211.164	4.676.706.647	-59.495.483	
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	4.802.504.564	4.915.111.740	-112.607.175	
Pasivo Contingente	1.384.036.956	852.926.028	531.110.928	62%



DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE



ROCIO GIRALDO CASIANO
Contadora Pública T.P 171254-T

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

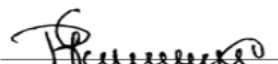
NIT. 811016501-0

Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados el 30/09/2023 y 30/09/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	01/09/2023 a 30/09/2023	01/09/2022 a 30/09/2022	VARIACION	%
Ingresos por venta de bienes	23.598.625	15.300.953	8.297.672	54%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	404.452.421	338.923.688	65.528.733	19%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	255.910.203	220.386.986	35.523.217	16%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	278.492.114	264.364.529	14.127.585	5%
Devoluciones, rebajas y descuentos	-533.046	0	-533.046	100%
Costo por venta de bienes	-18.878.900	-12.240.762	-6.638.138	54%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-231.762.682	-239.061.967	7.299.285	-3%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-209.959.857	-147.242.667	-62.717.189	43%
Costo por prestación de servicios Aseo	-267.455.898	-193.364.575	-74.091.324	38%
Utilidad bruta	233.862.980	247.066.185	-13.203.205	
Sueldos y Salarios	-55.891.775	-51.312.023	-4.579.752	9%
Contribuciones Imputadas	-1.815.900	-131.000	-1.684.900	-100%
Contribuciones efectivas	-9.611.278	-8.201.161	-1.410.117	17%
Prestaciones sociales	-16.537.032	-13.621.554	-2.915.478	21%
Gastos de personal diverso	-779.212	-1.143.500	364.288	-32%
Generales	-109.383.090	-105.500.440	-3.882.651	4%
Impuestos, contribuciones y tasas	-56.738.293	-22.827.201	-33.911.091	149%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	-15.645.053	15.645.053	100%
Deteriores y depreciaciones	-2.525.247	-2.525.247	0	0%
Utilidad operacional	-19.418.847	26.159.007	-45.577.853	
Ingresos financieros	1.681.901	4.444.701	-2.762.800	-62%
Ingresos diversos	1.677.162	4.884.898	-3.207.736	-66%
Otros gastos	-518.779	-10.025.765	9.506.986	-95%
Resultado del periodo antes de impuestos	-16.578.562	25.462.841	-42.041.403	
Resultado del periodo	-16.578.562	25.462.841	-42.041.403	
Resultado integral del periodo	-16.578.562	25.462.841	-42.041.403	


DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE


ROGIO 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 SEPTIEMBRE DE 2023

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{402.932.266}{110.809.537}$	3,64	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$3,64 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	402,932,266 - 110,809,537	292.122.730	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto 292,122,730.
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Activos}}$	$\frac{-16.578.562}{4.802.504.564}$	-0,35	Indica que los activos de la empresa generan una pérdida del 0,35% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{-16.578.562}{4.617.211.164}$	-0,36	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento negativo, es decir, la empresa se capitalizó en un -0,36%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{185.293.400}{4.802.504.564}$	0,04	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.04 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{110.809.537}{185.293.400}$	0,60	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,6, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 60% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{4.617.211.164}{185.293.400}$	24,92	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$24,92 para respaldar, o sea, que un 2492% de la deuda está respaldada.



DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE



ROCIO GIRALDO CASIANO
Contadora Pública T.P 171264-T