

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

NIT. 811016501-0

## Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/12/2023 y 31/12/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	236.140.802	237.903.545	-1.762.743	-1%
Inversiones de administración de liquidez	2.391.772	2.144.512	247.260	12%
Cuentas por cobrar	144.921.133	123.298.483	21.622.650	18%
Otras cuentas por cobrar	175.432.456	950.654	174.481.802	18354%
Inventarios	72.144.671	62.755.154	9.389.517	15%
Bienes y servicios pagados por anticipado	9.630.564	5.366.918	4.263.646	79%
<b>Total activos corrientes</b>	<b>640.661.398</b>	<b>432.419.266</b>	<b>208.242.132</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Cuentas por cobrar	6.939.598	6.188.463	751.135	12%
Deterioro de cuentas por cobrar	-6.939.598	-6.188.463	-751.135	12%
Propiedades, planta y equipo	5.961.783.099	5.858.100.735	103.682.364	2%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-1.640.969.511	-1.478.214.255	-162.755.256	11%
Otros activos no corrientes	85.922.320	62.599.000	23.323.320	37%
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>4.406.735.908</b>	<b>4.442.485.480</b>	<b>-35.749.572</b>	<b>-1%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>5.047.397.306</b>	<b>4.874.904.746</b>	<b>172.492.560</b>	
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Cuentas por pagar	173.818.951	10.000.000	163.818.951	1638%
Recursos a favor de terceros	49.750.214	0	49.750.214	100%
Descuento de nómina	327.560	0	327.560	100%
Retenciones en la fuente por pagar	13.117.001	0	13.117.001	100%
Impuesto al valor agregado - IVA	4.884.000	0	4.884.000	100%
Beneficios a los empleados	95.109.235	81.175.794	13.933.441	17%
Recursos recibidos en administración	9.257.061	92.894.668	-83.637.607	-90%
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>346.264.022</b>	<b>184.070.462</b>	<b>162.193.560</b>	
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>				
Provisiones	83.402.495	57.044.558	26.357.937	46%
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>83.402.495</b>	<b>57.044.558</b>	<b>26.357.937</b>	<b>0,462059</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>429.666.517</b>	<b>241.115.020</b>	<b>188.551.497</b>	<b>78%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Fiscal	55.444.593	55.444.593	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	4.578.345.114	4.595.799.213	-17.454.099	0%
Resultados del ejercicio	-16.058.918	-17.454.079	1.395.161	-8%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>4.617.730.789</b>	<b>4.633.789.726</b>	<b>-16.058.937</b>	<b>-0,3%</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>5.047.397.306</b>	<b>4.874.904.746</b>	<b>172.492.560</b>	<b>4%</b>
Pasivo Contingente	1.168.304.853	657.879.486	510.425.367	78%

  
 GLORIA EMILSE GARCIA ARBELAEZ  
 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 31/12/2023 y 31/12/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	01/12/2023 a 31/12/2023	01/12/2022 a 31/12/2022	VARIACION	%
Productos Agropecuarios	480.000	0	480.000	100%
Ingresos por venta de bienes	30.116.567	31.904.399	-1.787.832	-6%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	549.278.347	470.735.801	78.542.546	17%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	351.241.494	301.409.389	49.832.105	17%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	378.201.499	351.864.458	26.337.041	7%
Otros Servicios	27.346.408	0	27.346.408	100%
Devoluciones, rebajas y descuentos	-764.129	-290.162	-473.967	163%
Costo por venta de bienes	-23.625.061	-12.240.762	-11.384.299	93%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-323.906.052	-328.933.520	5.027.468	-2%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-287.643.254	-201.931.650	-85.711.604	42%
Costo por prestación de servicios Aseo	-355.249.509	-287.360.770	-67.888.739	24%
<b>Utilidad bruta</b>	<b>345.476.310</b>	<b>325.157.183</b>	<b>20.319.127</b>	
Sueldos y Salarios	-74.307.136	-65.774.894	-8.532.242	13%
Contribuciones Imputadas	-3.993.000	-131.000	-3.862.000	-100%
Contribuciones efectivas	-12.759.835	-10.931.182	-1.828.653	17%
Prestaciones sociales	-32.491.793	-18.162.072	-18.162.072	79%
Gastos de personal diverso	-3.046.974	-5.867.575	2.820.601	-48%
Generales	-183.785.916	-179.697.141	-4.088.775	2%
Impuestos, contribuciones y tasas	-51.140.647	-59.343.968	8.203.321	-14%
Deteriores y depreciaciones	-4.118.131	-4.004.877	-113.254	3%
<b>Utilidad operacional</b>	<b>-20.167.122</b>	<b>-18.755.526</b>	<b>-5.243.947</b>	<b>8%</b>
Ingresos financieros	2.227.673	5.402.048	-3.174.375	-59%
Ingresos diversos	2.403.655	5.927.508	-3.523.853	-59%
Otros gastos	-523.124	-10.028.110	9.504.986	-95%
<b>Resultado del periodo antes de impuestos</b>	<b>-16.058.918</b>	<b>-17.454.079</b>	<b>-2.437.190</b>	<b>-8%</b>
<b>Resultado del periodo</b>	<b>-16.058.918</b>	<b>-17.454.079</b>	<b>-2.437.190</b>	<b>-8%</b>
<b>Resultado integral del periodo</b>	<b>-16.058.918</b>	<b>-17.454.079</b>	<b>-2.437.190</b>	<b>-8%</b>

  
GLORIA EMISE GARCIA ARBELAEZ  
GERENTE

  
ROCÍO GIRALDO CASANO  
Contadora Pública T.P 171254-T

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA E.S.P.G.  
NIT. 811016501-0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.  
(Cifras en pesos)

	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR
Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2022	<u>4.633.789.726</u>	<u>4.651.243.806</u>
Variaciones Patrimoniales Durante el Año 2023	<u>-16.058.937</u>	<u>-17.454.080</u>
Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2023	<u>4.617.730.789</u>	<u>4.633.789.726</u>
CONCEPTOS	PERIODO ACTUAL 31-Dic-23	PERIODO ACTUAL 31-Dic-22
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		
<b>INCREMENTOS</b>	<u>1.395.161</u>	<u>17.634.328</u>
3230 Resultado del Ejercicio	1.395.161	17.634.328
<b>DISMINUCIONES</b>	<u>17.454.099</u>	<u>35.088.408</u>
3225 Resultados de Ejercicios Anteriores	17.454.099	35.088.408
<b>PARTIDAS SIN VARIACIÓN</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES</b>	<u>-16.058.938</u>	<u>-17.454.080</u>

  
GLORIA EMILSE GARCIA ARBELAEZ  
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 DICIEMBRE DE 2023

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
<b>1. LIQUIDEZ</b>				
1.1 Razón corriente	<u>Activo Corriente</u> Pasivo Corriente	<u>640.661.398</u> 346.264.022	1,85	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$1,85 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	640661398 - 346264022	294.397.376	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto 294,397,376.
<b>2. RENTABILIDAD</b>				
2.1 Rentabilidad del Activo	<u>Excedentes del Ejercicio</u> Activos	<u>-16.058.918</u> 5.047.397.306	-0,32	Indica que los activos de la empresa generan una pérdida del 0,32% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	<u>Excedentes del Ejercicio</u> Patrimonio	<u>-16.058.918</u> 4.617.730.789	-0,35	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento negativo, es decir, la empresa se descapitalizó en un 0.35%
<b>3. ENDEUDAMIENTO</b>				
3.1 Índice de Endeudamiento	<u>Pasivo Total</u> Activo Total	<u>429.666.517</u> 5.047.397.306	0,09	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.09 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	<u>Pasivo Corriente</u> Pasivo Total	<u>346.264.022</u> 429.666.517	0,81	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,81, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 81% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	<u>Patrimonio</u> Pasivo Total	<u>4.617.730.789</u> 429.666.517	10,75	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$10,75 para respaldar, o sea, que un 10,75% de la deuda está respaldada.

  
GLORIA EMILSE GARCIA ARBELAEZ  
GERENTE

  
ROCÍO GIRALDO CASIANO  
Contadora Pública T.P 171254-T