

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

NIT. 811016501-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 30/11/2023 y 30/11/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	30/11/2023	30/11/2022	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	169.440.284	271.295.469	-101.855.185	-38%
Inversiones de administración de liquidez	2.391.772	2.144.512	247.260	12%
Cuentas por cobrar	138.866.793	120.072.324	18.794.469	16%
Otras cuentas por cobrar	31.859.501	57.172.824	-25.313.323	-44%
Inventarios	79.501.148	68.574.753	10.926.395	16%
Avances y anticipos entregados	0	51.896.188	-51.896.188	100%
Bienes y servicios pagados por anticipado	11.209.542	6.480.418	4.729.124	73%
Total activos corrientes	433.269.040	577.636.488	-144.367.448	
ACTIVO NO CORRIENTE				
Cuentas por cobrar	6.939.598	5.644.845	1.294.753	23%
Deterioro de cuentas por cobrar	-6.939.598	-5.644.845	-1.294.753	23%
Propiedades, planta y equipo	5.952.484.345	5.741.187.321	211.297.024	4%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-1.627.406.573	-1.460.843.358	-166.563.215	11%
Otros activos no corrientes	79.768.000	58.635.000	21.133.000	36%
Total activos no corrientes	4.404.845.772	4.338.978.963	65.866.809	2%
TOTAL ACTIVO	4.838.114.812	4.916.615.451	-78.500.639	-2%
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	11.712.766	65.004.122	-53.291.356	100%
Recursos a favor de terceros	2.090.741	4.591.373	-2.500.632	-54%
Descuento de nómina	534.662	701.327	-166.665	100%
Retenciones en la fuente por pagar	682.034	3.403.155	-2.721.121	-80%
Impuesto al valor agregado - IVA	1.226.369	2.265.736	-1.039.367	-46%
Impuestos, contracciones y tasa	17.233.074	36.451.841	-19.218.767	-53%
Beneficios a los empleados	115.800.898	82.986.135	32.814.763	40%
Otras cuentas por pagar	2.743.727	2.180.000	563.727	26%
Total pasivos corrientes	152.024.271	197.583.689	-45.559.418	
PASIVOS NO CORRIENTES				
Provisiones	77.073.718	55.644.292	21.429.426	39%
Total pasivos no corrientes	77.073.718	55.644.292	21.429.426	
TOTAL PASIVO	229.097.989	253.227.981	-24.129.992	
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	-0,4%
Resultados del ejercicio	-24.772.904	12.143.664	-36.916.568	-304%
TOTAL PATRIMONIO	4.609.016.823	4.663.387.470	-54.370.647	-1%
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	4.838.114.812	4.916.615.451	-78.500.639	-2%
Pasivo Contingente	1.245.569.956	811.937.700	433.632.256	53%



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

Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados el 30/11/2023 y 30/11/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	01/11/2023 a 30/11/2023	01/11/2022 a 30/11/2022	VARIACION	%
Productos Agropecuarios	480.000	0	480.000	100%
Ingresos por venta de bienes	25.875.625	29.574.656	-3.699.031	-13%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	495.366.439	430.023.228	65.343.211	15%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	316.094.156	275.071.749	41.022.407	15%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	342.075.778	322.568.591	19.507.187	6%
Devoluciones, rebajas y descuentos	-764.129	0	-764.129	100%
Costo por venta de bienes	-19.486.101	-12.240.762	-7.245.339	59%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-290.518.354	-315.777.512	25.259.158	-8%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-262.160.461	-185.403.127	-76.757.334	41%
Costo por prestación de servicios Aseo	-333.536.836	-259.464.791	-74.072.045	29%
Utilidad bruta	273.426.117	284.352.032	-10.925.915	
Sueldos y Salarios	-67.927.282	-60.093.960	-7.833.322	13%
Contribuciones Imputadas	-1.881.400	-131.000	-1.750.400	-100%
Contribuciones efectivas	-11.710.316	-10.021.175	-1.689.141	17%
Prestaciones sociales	-29.093.718	-16.648.566	-16.648.566	75%
Gastos de personal diverso	-779.212	-5.097.575	4.318.363	-85%
Generales	-137.028.089	-120.246.343	-16.781.746	14%
Impuestos, contribuciones y tasas	-62.759.154	-56.811.530	-5.947.624	10%
Deteriores y depreciaciones	-3.837.548	-3.086.413	-751.135	24%
Utilidad operacional	-41.590.602	12.215.470	-58.009.486	
Ingresos financieros	1.979.415	4.904.210	-2.924.795	-60%
Ingresos diversos	15.357.062	5.049.749	10.307.313	204%
Otros gastos	-518.779	-10.025.765	9.506.986	-95%
Resultado del periodo antes de impuestos	-24.772.904	12.143.664	-41.119.982	
Resultado del periodo	-24.772.904	12.143.664	-41.119.982	
Resultado integral del periodo	-24.772.904	12.143.664	-41.119.982	


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
INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2023

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{433.269.040}{152.024.271}$	2,85	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$2,85 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	433269040 - 152024271	281.244.769	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto 281,244,769.
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Activos}}$	$\frac{-24.772.904}{4.838.114.812}$	-0,51	Indica que los activos de la empresa generan una pérdida del 0.51% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{-24.772.904}{4.609.016.823}$	-0,54	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento negativo, es decir, la empresa se descapitalizó en un 0.54%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{229.097.989}{4.838.114.812}$	0,05	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.05 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{152.024.271}{229.097.989}$	0,66	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,66, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 66% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{4.609.016.823}{229.097.989}$	20,12	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$20,12 para respaldar, o sea, que un 2012% de la deuda está respaldada.


DUBIAN FREDY GOMEZ GIRALDO
GERENTE


ROCIO GIRALDO CASIANO
Contadora Pública T.P 171254-T