

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

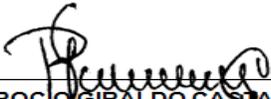
NIT. 811016501-0

## Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/03/2025 y 31/12/2024 (Cifras en pesos colombianos)

	31/03/2025	31/12/2024	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	409.504.595	367.096.602	42.407.993	12%
Inversiones de administración de liquidez	2.391.772	2.391.772	0	0%
Cuentas por cobrar	264.840.410	201.759.731	63.080.679	31%
Otras cuentas por cobrar	31.336.450	155.498.804	-124.162.354	-80%
Inventarios	60.358.345	20.962.773	39.395.572	188%
<b>Total activos corrientes</b>	<b>768.431.572</b>	<b>747.709.682</b>	<b>20.721.890</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Cuentas por cobrar	5.791.446	5.791.446	0	0%
Deterioro de cuentas por cobrar	-5.791.446	-5.791.446	0	0%
Propiedades, planta y equipo	6.018.379.579	6.018.379.579	0	0%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-1.844.413.581	-1.803.724.767	-40.688.814	2%
Otros activos no corrientes	125.052.942	118.694.110	6.358.832	5%
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>4.299.018.940</b>	<b>4.333.348.922</b>	<b>-34.329.982</b>	<b>-1%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>5.067.450.512</b>	<b>5.081.058.604</b>	<b>-13.608.092</b>	
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Cuentas por pagar	73.226.416	143.097.500	-69.871.084	100%
Recursos a favor de terceros	19.325.960	13.162.294	6.163.666	100%
Descuento de nómina	551.560	991.300	-439.740	100%
Retenciones en la fuente por pagar	16.452.235	7.985.441	8.466.794	100%
Impuesto al valor agregado - IVA	3.963.405	6.010.758	-2.047.353	100%
Impuesto a las ganancias corriente	49.000.000	12.000.000	37.000.000	308%
Impuestos, contracciones y tasa	18.720.019	2.954.092	15.765.927	534%
Beneficios a los empleados	68.538.598	88.190.307	-19.651.709	-22%
Otras cuentas por pagar	2.985.951	4.054.101	-1.068.150	100%
Recursos recibidos en administración	6.024.897	62.695.543	-56.670.646	-90%
Ingresos Recibidos por Anticipados	69.990	140.006	-70.016	-50%
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>258.859.031</b>	<b>341.281.342</b>	<b>-82.422.311</b>	<b>-24%</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>				
Provisiones	104.980.522	102.511.522	2.469.000	2%
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>104.980.522</b>	<b>102.511.522</b>	<b>2.469.000</b>	<b>0,024085</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>363.839.553</b>	<b>443.792.864</b>	<b>-79.953.311</b>	<b>-18%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Fiscal	55.444.592	55.444.592	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	4.581.821.148	4.562.286.196	19.534.952	0%
Resultados del ejercicio	66.345.219	19.534.952	46.810.267	240%
Otras partidas de patrimonio				
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>4.703.610.959</b>	<b>4.637.265.740</b>	<b>66.345.219</b>	<b>1%</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>5.067.450.512</b>	<b>5.081.058.604</b>	<b>-13.608.092</b>	<b>0%</b>
Pasivo Contingente	1.195.041.450	674.797.182	520.244.268	77%

GERENTE



ROCÍO GIRALDO CASIANO  
Contadora Pública T.P 171254-T

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

NIT. 811016501-0

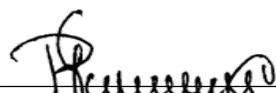
## Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados el 31/03/2025 y 31/03/2024 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	01/03/2025 a 31/03/2025	01/03/2024 a 31/03/2024	VARIACION	%
Productos Agropecuarios		0	0	100%
Ingresos por venta de bienes	12.661.881	0	12.661.881	100%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	163.466.639	133.268.272	30.198.367	23%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	94.031.282	89.235.430	4.795.852	5%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	165.887.038	89.652.743	76.234.295	85%
Otros Servicios	16.759.700	0	16.759.700	100%
Devoluciones, rebajas y descuentos	-994.244	0	-994.244	-100%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-115.782.977	75.866.506	-191.649.483	-253%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-60.202.468	54.313.510	-114.515.978	-211%
Costo por prestación de servicios Aseo	-94.102.637	73.714.542	-167.817.179	-228%
<b>Utilidad bruta</b>	<b>181.724.214</b>	<b>516.051.003</b>	<b>-334.326.789</b>	
Sueldos y Salarios	-21.951.735	-19.480.168	-2.471.567	-100%
Contribuciones efectivas	-3.685.400	-3.149.100	-536.300	17%
Prestaciones sociales	-6.542.028	-4.006.069	-2.535.959	63%
Generales	-29.771.427	-26.522.398	-3.249.029	12%
Impuestos, contribuciones y tasas	-56.899.341	-8.485.352	-48.413.989	571%
Deteriores y depreciaciones	-841.749	-841.749	0	0%
<b>Utilidad operacional</b>	<b>62.032.534</b>	<b>453.566.167</b>	<b>-391.533.633</b>	<b>-86%</b>
Ingresos financieros	922.546	5.263.979	-4.341.433	-82%
Ingresos diversos	3.546.221	1.293.333	2.252.888	174%
Otros gastos	-156.082	-8.828	-147.254	1668%
<b>Resultado del periodo antes de impuestos</b>	<b>66.345.219</b>	<b>460.114.651</b>	<b>-393.769.432</b>	<b>-86%</b>
<b>Resultado del periodo</b>	<b>66.345.219</b>	<b>460.114.651</b>	<b>-393.769.432</b>	<b>-86%</b>
<b>Resultado integral del periodo</b>	<b>66.345.219</b>	<b>460.114.651</b>	<b>-393.769.432</b>	<b>-86%</b>



DILSON JULIAN LONDOÑO MUNERA  
GERENTE



ROCÍO GIRALDO CASTAÑO  
Contadora Pública T.P 171254-T

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

NIT. 811016501-0

INDICADORES FINANCIEROS  
COMPARATIVO AL 31 MARZO DE 2025

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
<b>1, LIQUIDEZ</b>				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{768.431.572}{258.859.031}$	2,97	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$2,97 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	768431572-258859031	509.572.541	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto 509.572.541
<b>2. RENTABILIDAD</b>				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Activos}}$	$\frac{66.345.219}{5.067.450.512}$	1,31	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 1.31% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{66.345.219}{4.703.610.959}$	1,41	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 1.41%
<b>3. ENDEUDAMIENTO</b>				
3.1 Índice de Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{363.839.553}{5.067.450.512}$	0,07	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.79 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{258.859.031}{363.839.553}$	0,71	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,71, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 71% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{4.703.610.959}{363.839.553}$	12,93	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$12.93 para respaldar, o sea, que un 1293% de la deuda está respaldada.



DILSON JULIAN LONDOÑO MUNERA  
GERENTE



ROCIO GIRALDO CASTAÑO  
Contadora Pública T.P 171254-T