



**EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE VALLEDUPAR - EMDUPAR S. A. - E. S. P.**

NIT. 892.300.548-8

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA 2023 - 2022**

MILES DE PESOS

NOTAS	CUENTAS	2023	%	2022	%	VARIACIÓN NETA
<b>ACTIVO</b>						
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 45,563,256</b>	<b>13.61%</b>	<b>\$ 28,980,931</b>	<b>8.70%</b>	<b>\$ 16,582,325</b>
<u>5</u>	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 21,983,309	6.57%	\$ 16,328,706	4.90%	\$ 5,654,603
	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	\$ 11,704,752	3.50%	\$ 5,765,347	1.73%	\$ 5,939,405
	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	<u>\$ 10,278,557</u>	3.07%	<u>\$ 10,563,359</u>	3.17%	-\$ 284,802
	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 12,918,200</b>	<b>3.86%</b>	<b>\$ 11,589,449</b>	<b>3.48%</b>	<b>\$ 1,328,751</b>
<u>7</u>	PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 2,053,259	0.61%	\$ 1,406,836	0.42%	\$ 646,423
<u>7</u>	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	<u>\$ 10,864,941</u>	3.25%	<u>\$ 10,182,613</u>	3.06%	\$ 682,328
<u>9</u>	INVENTARIOS	\$ 1,203,544	0.36%	\$ 1,059,242	0.32%	\$ 144,302
	OTROS ACTIVOS	\$ 9,458,203	2.83%	\$ 3,534	0.00%	\$ 9,454,669
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 289,218,963</b>	<b>86.39%</b>	<b>\$ 304,045,456</b>	<b>91.30%</b>	<b>-\$ 14,826,493</b>
<u>6</u>	INVERSIONES	\$ 2,029,482	0.61%	\$ 29,482	0.01%	\$ 2,000,000
<u>7</u>	CUENTAS POR COBRAR L.P.	\$ 10,958,329	3.27%	\$ 4,723,876	1.42%	\$ 6,234,453
	OTRAS CUENTA POR COBRAR	\$ 541,561	0.16%	\$ 336,415	0.10%	\$ 205,146
<u>7</u>	CUENTAS POR COBRAR DIFICIL RECAUDO	\$ 55,669,254	16.63%	\$ 50,127,209	15.05%	\$ 5,542,045
<u>7</u>	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAR POR COBRAR (	<u>-\$ 45,252,486</u>	-13.52%	<u>-\$ 45,739,748</u>	-13.73%	\$ 487,262
<u>8</u>	PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 374,180	0.11%	\$ 419,026	0.13%	-\$ 44,846
<u>10</u>	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	\$ 274,193,608	81.90%	\$ 284,776,382	85.51%	-\$ 10,582,774
<u>16</u>	OTROS ACTIVOS	\$ 1,663,364	0.50%	\$ 14,096,690	4.23%	-\$ 12,433,326
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>334,782,219</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 333,026,387</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 1,755,832</b>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
<u>26</u>	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 1,453,447		\$ 75,725		\$ 1,377,722
	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 31,949,222		\$ 29,687,741		\$ 2,261,481
	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 33,402,669		-\$ 29,763,466		-\$ 3,639,203

*Autenticado*



**EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE VALLEDUPAR - EMDUPAR S. A. - E. S. P.**

**NIT. 892´300.548-8**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA 2023 - 2022**

**MILES DE PESOS**

NOTAS	CUENTAS	2023	%	2022	%	VARIACIÓN NETA
<b>PASIVO</b>						
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 35,326,338</b>	<b>42.09%</b>	<b>\$ 38,551,156</b>	<b>26.92%</b>	<b>-\$ 3,224,818</b>
20	PRÉSTAMOS POR PAGAR C.P	\$ 2,407,129	2.87%	\$ 158,410	0.11%	\$ 2,248,719
21	CUENTAS POR PAGAR	\$ 28,095,619	33.48%	\$ 29,880,677	20.86%	-\$ 1,785,058
22	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS C.P	\$ 4,823,590	5.75%	\$ 8,512,069	5.94%	-\$ 3,688,479
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 48,598,114</b>	<b>57.91%</b>	<b>\$ 104,670,540</b>	<b>73.08%</b>	<b>-\$ 56,072,426</b>
20	PRÉSTAMOS POR PAGAR L.P	\$ 4,205,285	5.01%	\$ 352,170	0.25%	\$ 3,853,115
21	CUENTAS POR PAGAR	9,568,035	11.40%	\$ 2,932,553	2.05%	\$ 6,635,482
22	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS L.P	\$ 15,591,837	18.58%	\$ 15,216,498	10.62%	\$ 375,339
23	PROVISIONES	\$ 16,543,676	19.71%	\$ 16,893,839	11.80%	-\$ 350,163
24	OTROS PASIVOS	\$ 2,689,281	3.20%	\$ 69,275,480	48.37%	-\$ 66,586,199
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>\$ 83,924,452</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 143,221,696</b>	<b>100%</b>	<b>-\$ 59,297,244</b>

*Quiroz*



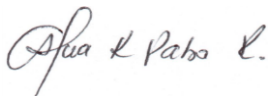


**EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE VALLEDUPAR - EMDUPAR S. A. - E. S. P.**

NIT. 892'300.548-8

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA 2023 - 2022**

MILES DE PESOS

NOTAS	CUENTAS	2023	%	2022	%	VARIACIÓN NETA
<b>27</b>	<b>PATRIMONIO</b>					
	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 14,153,694	5.64%	\$ 14,153,694	7.46%	\$ 0
	RESERVAS	\$ 8,467,542	3.38%	\$ 8,467,542	4.46%	\$ 0
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 2,686,173	1.07%	-\$ 6,120,635	-3.22%	\$ 8,806,808
	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 225,550,358	89.91%	\$ 173,304,090	91.31%	\$ 52,246,268
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 250,857,767</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ 189,804,691</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ 61,053,076</b>
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>\$ 334,782,219</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 333,026,387</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 1,755,832</b>
<b>26</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>					
	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 71,697,275		\$ 72,423,297		-\$ 726,022
	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 3,923,684		\$ 29,094,853		-\$ 25,171,169
	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(75,620,959)		-\$ 101,518,150		\$ 25,897,191
						
	<b>PABLO ANDRES JARAMILLO REYES</b>			<b>RUTH N. SANABRIA MATALLANA</b>		<b>ALMA R. PABA RAMOS</b>
	C.C. No 79.780.618			T.P. No- 57.336-T		CC. No 49.765.729
	<b>Agente Especial</b>			<b>Contralora-Emdupar S.A.</b>		<b>Jefe Contabilidad y Presupuesto</b>



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE VALLEDUPAR - EMDUPAR S. A. - E. S. P.

NIT. 892.300.548-8

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO 2023 - 2022

MILES DE PESOS

NOTAS	CUENTAS	2023	%	2022	%	VARIACIÓN NETA	% VAR
<b>28</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 60,066,209</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 58,624,805</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 1,441,404</b>	<b>2.46%</b>
<b>28.1</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 58,423,608</b>	<b>97%</b>	<b>\$ 50,622,003</b>	<b>86%</b>	<b>\$ 7,801,605</b>	<b>15.41%</b>
	VENTA DE SERVICIO DE ACUEDUCTO	\$ 29,927,308	51%	\$ 26,071,081	52%	\$ 3,856,227	14.79%
	VENTA DE SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$ 28,874,688	49%	\$ 25,206,909	50%	\$ 3,667,779	14.55%
	- Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Venta De Servicios	-\$ 378,388	-1%	-\$ 655,987	-1%	\$ 277,599	-42.32%
	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 7,931</b>	<b>0%</b>	<b>-\$ 7,931</b>	<b>-100.00%</b>
	SUBVENCIONES	\$ 0		\$ 7,931		-\$ 7,931	-100.00%
	<b>= VENTAS NETAS</b>	<b>\$ 58,423,608</b>	<b>97%</b>	<b>\$ 50,629,934</b>	<b>86%</b>	<b>\$ 7,793,674</b>	<b>15.39%</b>
<b>30</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>\$ 35,763,766</b>	<b>60%</b>	<b>\$ 27,126,058</b>	<b>46%</b>	<b>\$ 8,637,708</b>	<b>31.84%</b>
	SERVICIO DE ACUEDUCTO	\$ 21,786,113		\$ 19,434,600		\$ 2,351,513	12.10%
	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$ 13,977,653		\$ 7,691,458		\$ 6,286,195	81.73%
	<b>= UTILIDAD BRUTA</b>	<b>\$ 22,659,842</b>	<b>38%</b>	<b>\$ 23,503,876</b>	<b>40%</b>	<b>-\$ 844,034</b>	<b>-3.59%</b>
<b>29</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 21,616,270</b>	<b>36%</b>	<b>\$ 37,619,382</b>	<b>64%</b>	<b>-\$ 16,003,112</b>	<b>-42.54%</b>
<b>29.1</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>\$ 14,388,636</b>	<b>24.0%</b>	<b>\$ 14,858,764</b>	<b>25.3%</b>	<b>-\$ 470,128</b>	<b>-3.16%</b>
	Sueldos y Salarios	\$ 5,785,810		\$ 5,937,877		-\$ 152,067	-2.56%
	Contribuciones Imputadas	\$ 224,933		\$ 195,931		\$ 29,002	14.80%
	Contribuciones Efectivas	\$ 1,100,016		\$ 1,195,256		-\$ 95,240	-7.97%
	Aportes Sobre La Nómina	\$ 600		\$ 7,568		-\$ 6,968	-92.07%
	Prestaciones Sociales	\$ 4,120,604		\$ 3,541,079		\$ 579,525	16.37%
	Gastos De Personal Diversos	\$ 271,107		\$ 228,341		\$ 42,766	18.73%
	Generales	\$ 2,039,509		\$ 2,662,624		-\$ 623,115	-23.40%
	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	\$ 846,057		\$ 1,090,088		-\$ 244,031	-22.39%
	<b>= RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>\$ 8,271,206</b>	<b>14%</b>	<b>\$ 8,645,112</b>	<b>15%</b>	<b>-\$ 373,906</b>	<b>-4.33%</b>
<b>29.2</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>\$ 719,020</b>	<b>1%</b>	<b>\$ 14,439,788</b>	<b>25%</b>	<b>-\$ 13,720,768</b>	<b>-95.02%</b>
	Deterioro De Cuentas Por Cobrar	\$ 324,370		\$ 2,296,174		-\$ 1,971,804	-85.87%
	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo	\$ 394,650		\$ 10,633,228		-\$ 10,238,578	-96.29%
	Provisiones, Litigios y Demandas	\$ 0		\$ 1,510,386		-\$ 1,510,386	-100.00%
<b>29.3</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 6,508,614</b>	<b>11%</b>	<b>\$ 8,320,830</b>	<b>14%</b>	<b>-\$ 1,812,216</b>	<b>-21.78%</b>
	Comisiones	\$ 1,198,394		\$ 964,076		\$ 234,318	24.30%
	Financieros	\$ 1,375,655		\$ 1,053,731		\$ 321,924	30.55%
	Otros Gastos Diversos	\$ 2,311,755		\$ 3,891,143		-\$ 1,579,388	-40.59%
<b>35</b>	<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>						
	Impuesto A Las Ganancias Corriente	\$ 1,622,810		\$ 2,203,722		-\$ 580,912	-26.36%
	Impuesto A Las Ganancias Diferido	\$ 0		\$ 208,158		-\$ 208,158	-100.00%
<b>28.2</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 1,642,601</b>	<b>3%</b>	<b>\$ 7,994,871</b>	<b>14%</b>	<b>-\$ 6,352,270</b>	<b>-79.45%</b>
	Financieros	\$ 921,689		\$ 1,454,015		-\$ 532,326	-36.61%
	Ingresos Diversos	\$ 720,912		\$ 1,488,269		-\$ 767,357	-51.56%
<b>35</b>	<b>Ingresos a las Ganancias Diferidos</b>	<b>\$ 0</b>		<b>\$ 5,052,587</b>		<b>-\$ 5,052,587</b>	<b>-100.00%</b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO/CONCILIACION FISCAL</b>						
	<b>RESULTADO CONTABLE ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>\$ 2,686,173</b>	<b>4%</b>	<b>-\$ 6,120,635</b>	<b>-10%</b>	<b>\$ 8,806,808</b>	<b>-143.89%</b>
	Impuesto a las Ganancias del periodo			\$ 0		\$ 0	
	<b>RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS</b>	<b>\$ 2,686,173</b>	<b>5%</b>	<b>-\$ 6,120,635</b>	<b>-12%</b>	<b>\$ 8,806,808</b>	<b>-143.89%</b>

PABLO ANDRES JARAMILLO REYES  
C.C. No 79.780.618  
Agente Especial

RUTH N. SANABRIA MATALLANA  
T.P. No- 57.336-T  
Contralora-Emdupar S.A.

ALMA R. PABA RAMOS  
CC. No 49.765.729  
Jefe Contabilidad y Presupuesto