

**E.S.P. Empresas Públicas de Caramanta S.A.S.**

**ESTADO DE RESULTADOS ( CONVERGENCIA )**

**COMPARATIVO DICIEMBRE 2020- 2019**

**NIT : 900.570.704-6**

	NOTA	2020	2019	Variacion	Variacion
				\$	%
INGRESOS OPERACIONALES					
VENTA DE SERVICIOS	28	522.100.739	588.342.869	-66.242.131	-11
menos DEV. REBAJAS Y DCTOS, EN VTA DE SERVICIOS		0	0	0	0
<b>INGRESOS NETOS DE OPERACION</b>		<b>522.100.739</b>	<b>588.342.869</b>	<b>66.242.131</b>	<b>-11</b>
menos COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	30	470.121.228	325.158.954	144.962.274	45
<b>EXCEDENTE BRUTA EN SERVICIOS</b>		<b>51.979.510</b>	<b>263.183.915</b>	<b>211.204.405</b>	<b>-80</b>
GASTOS DE OPERACIÓN ADMINISTRACION					
menos DE ADMINISTRACION	29	328.605.695	201.553.837	127.051.858	63
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>-276.626.185</b>	<b>61.630.078</b>	<b>338.256.262</b>	<b>-549</b>
menos DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION DE OPERACION	29	24.798.320	12.629.736	12.168.584	96
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL BRUTA</b>		<b>-301.424.505</b>	<b>49.000.342</b>	<b>350.424.846</b>	<b>-715</b>
mas TRANSFERENCIAS Y SIBVENCIONES	28	167.655.587	0	-167.655.587	0
mas OTROS INGRESOS	28	51.913.806	278.280.650	-226.366.844	-81
menos OTROS GASTOS	29	4.448.459	289.782.741	-285.334.282	-98
<b>EXCEDENTE Y/O DEFICIT</b>		<b>-86.303.571</b>	<b>37.498.251</b>	<b>123.801.822</b>	<b>-330</b>
menos GASTO PUBLICO SOCIAL					
EXCEDENTE Y/O DEFICIT DESPUES DE INVERSION		<b>-86.303.571</b>	<b>37.498.251</b>	<b>123.801.822</b>	<b>-330</b>
					
IVAN DARIO RAMIREZ VILLEGRAS					
CONTADOR TP 99.476-T					
ALEJANDRO ARANGO GIL					
Gerente					

**E.S.P. Empresas Públicas de Caramanta S.A.S.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ( CONVERGENCIA )**  
**COMPARATIVO DICIEMBRE 2020- 2019**  
NIT. 900.570.704-6

NOTA	2020	2019	Variacion \$	Variacion %
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
EFEKTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 5	6.277.973	16.485.855	-10.207.882	-620
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0	0	0	0
<b>ACTIVO DISPONIBLE</b>	<b>6.277.973</b>	<b>16.485.855</b>	<b>-10.207.882</b>	<b>163</b>
CUENTAS OR COBRAR 7	166.321.611	122.400.009	43.921.602	36
PRÉSTAMOS POR COBRAR 7	2.587.354	2.587.354	0	0
INVENTARIOS	0	17.413.878	-17.413.878	-100
OTROS ACTIVOS 16	15.637.232	6.533.448	9.103.784	139
ACTIVO REALIZABLE	184.546.197	148.934.689	35.611.508	24
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>190.824.170</b>	<b>165.420.544</b>	<b>25.403.626</b>	<b>15</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>				
BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	4.228.070	-4.228.070	-100
PLANTAS DUCTOS TUNELES	172.110.442	172.110.442	0	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	14.204.200	40.687.056	-26.482.856	-65
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	30.577.081	1.138.354	29.438.727	2.586
MUEBLES Y ENSERES	12.559.820	10.422.212	2.137.608	21
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	23.803.901	10.959.704	12.844.197	117
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEV	0	0	0	0
EQUIPOS DE COMEDOR COCINA	0	0	0	0
DEPRECIACION	-104.969.364	-107.860.642	2.891.278	-3
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b> 10	<b>148.286.080</b>	<b>131.685.196</b>	<b>16.600.884</b>	<b>13</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>339.110.250</b>	<b>297.105.740</b>	<b>42.004.510</b>	<b>14</b>
<b>PASIVOS</b>				
CUENTAS POR PAGAR 21	240.505.871	142.132.575	98.373.297	69

**E.S.P. Empresas Públicas de Caramanta S.A.S.****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ( CONVERGENCIA )****COMPARATIVO DICIEMBRE 2020- 2019**

NIT. 900.570.704-6

	NOTA	2020	2019	Variacion \$	Variacion %
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	49.194.709	19.259.924	29.934.785	155
OTROS PASIVOS		0	0	0	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>289.700.580</b>	<b>161.392.499</b>	<b>128.308.081</b>	<b>80</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>289.700.580</b>	<b>161.392.499</b>	<b>128.308.081</b>	<b>80</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		344.500.000	344.500.000	0	0
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-208.786.759	-246.285.010	37.498.251	-15
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-86.303.571	37.498.251	-123.801.822	-330
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	27	<b>49.409.670</b>	<b>135.713.241</b>	<b>-86.303.571</b>	<b>-64</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>339.110.250</b>	<b>297.105.740</b>	<b>42.004.510</b>	<b>14</b>
		0	0		

  
IVAN DARIO RAMIREZ VILLEGRAS  
CONTADOR TP 99,476-T  
ALEJANDRO ARANGO GIL  
Gerente

**E.S.P. Empresas Públicas de Caramanta S.A.S.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	<b>Diciembre 31 de 2020</b>	<b>Diciembre 31 de 2019</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>		
Utilidad neta del año	-86.303.571	37.498.251
Ajustadas por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	6.314.946	12.629.736
Amortización de intangibles	0	0
Cuentas por cobrar	43.921.602	23.200.000
Cuentas por pagar	40.840.946	23.425.000
Otros pasivos no financieros (Ajuste vig Ant)	0	-95.596.257
<b>Efectivo neto generado por las operaciones</b>	<b>4.773.923</b>	<b>1.156.730</b>
Movimiento neto de impuestos diferidos	0	0
Intereses pagados		
<b>Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de operación</b>	<b>4.773.923</b>	<b>1.156.730</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-14.981.805	0
Adquisiciones de intangibles	0	0
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	0	0
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>	<b>-14.981.805</b>	<b>0</b>
Efectivo neto generado por las actividades de financiación		
<b>Incremento / (decremento) neto del efectivo y equivalentes De Efectivo</b>	<b>-10.207.882</b>	<b>1.156.730</b>
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	16.485.855	15.329.125
Efectos de conversión de efectivo y equivalente de efectivo y partidas de resu	-10.207.882	1.156.730
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<b>6.277.973</b>	<b>16.485.855</b>

IVAN DARIO RAMIREZ VILLEGRAS  
CONTADOR TP 99.476-T

ALEJANDRO ARANGO GIL  
Gerente

**E.S.P. Empresas Pùblicas de Caramanta S.A.S.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

	Comportamiento	Utilidades	Total
	Capital periodo	acumuladas	patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2019	344.500.000	-86.303.571	49.409.670
Adquisiciones de acciones propias			-
Dividendos decretados			-
Utilidad/Perdida neta		-86.303.571	0
Otros resultados integrales			-
Saldo al 31 de diciembre de 2019	344.500.000	-86.303.571	49.409.670

IVAN DARIO RAMIREZ VILLEGRAS  
 CONTADOR TP 99.476-T

ALEJANDRO ARANGO GIL  
 Gerente

**E.S.P. EMPRESAS PÚBLICAS DE CARAMANTA S.A.S.**

**INDICES FINANCIEROS**

**A DICIEMBRE DE 2020**

**INDICES DE LIQUIDEZ**

**Liquidez Financiera a Corto Plazo**

Activos Corrientes/ Pasivos Corrientes

Determina la capacidad del ente para cubrir obligaciones a corto plazo indicando la disponibilidad por cada peso de obligación

**Activos Corrientes**

**190.824.170**

**0,66**

**Pasivos Corrientes**

**289.700.580**

**Prueba de Liquidez Inmediata o ácida**

Activos Corrientes- Inv<sub>0</sub>/

Pasivo Corriente

Mide la capacidad de cubrir obligaciones a corto plazo indicando la disponibilidad por cada pesos de obligación sin recurrir a la venta de Inventario

**Activos Corrientes- Inv<sub>0</sub>**

**188.236.816**

**0,65**

**Pasivos Corrientes**

**289.700.580**

**Prueba de Alta liquidez**

Activos Corrientes- Inv<sub>0</sub>-

Cuentas y Rentas por Cobrar/

Pasivo Corriente

Indica la liquidez más inmediata para cubrir obligaciones a corto plazo sin recurrir a Inv<sub>0</sub>, Rentas x Cobrar, DxC y CxC, es decir, únicamente el disponible.

**Activos Corrientes- Inv<sub>0</sub>-**

**Cuentas y Rentas x Cobrar**

**Pasivos Corrientes**

**21.915.205**

**0,08**

**Capital de Trabajo**

Activos Corrientes-Pasivos Corrientes

Muestra el capital neto de trabajo una vez restadas las obligaciones o pasivos a corto plazo es decir, con vencimientos menores a un año.

**Act Corriente- Pas Corriente**

**-98.876.410**

**-51,82%**

**Rendimiento Neto de Propiedad, Planta**

**Planta y Equipo**

Ingresos Por Servicios/Total Propiedad

Planta y Equipo

Este índice señala la productividad de los activos que intervienen en el proceso. Se aplica principalmente a empresas de servicios

**Ingresos por Servicios**

Total Propiedad,Planta y Eq

**522.100.739**

**352,09%**

### INDICES DE ACTIVIDAD, ROTACION O DE EFICIENCIA

#### **Rotación de Cuentas o Rentas**

##### **Por Cobrar**

Ventas o Ingresos/365

Cuentas O Rentas por Cobrar/Ventas Día

Mide el Número de días promedio en que la entidad recupera sus cuentas por cobrar. Se debe tener en cuenta que a mayor número de días mayor provisión

**Ventas o Ingresos**

**522.100.739**

**3,14**

**Cuentas x cobrar Promedio**

**166.321.611**

#### **Periodo Promedio de Cobro**

##### **Días del Periodo**

**360**

##### **Rotación de Cuentas x Cobrar**

**3,14**

**114,68**

#### **Rotación de Cuentas por Pagar**

Mov Db Invt\_0 año/360

Cuentas por Pagar/ Compras Día

Precisa el número de días promedio en que la entidad debe estar pagando sus Cuentas por Pagar.

**Mov Db Invt\_0 año/360**

**289.700.580**

**130,57**

**Cuentas por Pagar/ Compras Día**

#### **Rotación del Capital de Trabajo**

Ventas o Ingresos Totales/

Capital de Trabajo

Señala la tendencia de la empresa o entidad en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.

**Ventas o Ingresos Totales**

**522.100.739**

**-5,3**

**Capital de Trabajo**

#### **Razón de Endeudamiento Total**

Total Pasivos/ Total Activos

Indica el porcentaje de financiamiento de la entidad con recursos de terceros para la obtención de activos.

**Total Pasivos**

**289.700.580**

**85,43**

**Total Activos**

<b>289.700.580</b>	<b>85,43</b>
--------------------	--------------

#### **Solidez**

Activo total/ Pasivo total

Capacidad de la empresa a corto y largo plazo para demostrar su consistencia financiera.

**Total Activos**

**339.110.250**

**1,17**

**Total Pasivos**

<b>339.110.250</b>	<b>1,17</b>
--------------------	-------------

#### **Razón de Patrimonio**

Patrimonio/ Total Activos

Es el complemento de la razón de endeudamiento, es decir, nos muestra el porcentaje en que los activos son financiados con el patrimonio.

**Patrimonio**

**49.409.670**

**15%**

**Total Activos**

<b>49.409.670</b>	<b>15%</b>
-------------------	------------

### INDICES DE RENDIMIENTO, RENTABILIDAD O LUCRATIVIDAD

<b>Indice de Rentabilidad</b> Resultados del Ejercicio/ Total Activos	Manifiesta la rentabilidad de los activos en relación con el resultado del ejercicio.	
<b>Resultados del Ejercicio</b> Total Activos	<b><u>86.303.571</u></b>	<b><u>-25,5%</u></b>
<b>Utilidad Operacional</b> Utilidad operacional*100/ ventas netas	Rentabilidad de la empresa en desarrollo de su objeto social.	
<b>Utilidad operacional*100/</b> <b>ventas netas</b>	<b><u>-27.662.618.458</u></b>	<b><u>-52,98</u></b>
<b>Rentabilidad neta</b> Utilidad neta*100/ventas netas	Porcentaje de las ventas que generan utilidad. Por cada peso de ventas se genera -16,53% de utilidad	
<b>Utilidad neta * 100</b> Ventas netas	<b><u>-8.630.357.096</u></b>	<b><u>-16,53</u></b>
<b>Rendimiento del patrimonio</b> Utilidad neta * 100 / Patrimonio	Representa el rendimiento del patrimonio con respecto a las ventas totales	
<b>Utilidad neta * 100</b> Patrimonio	<b><u>-8.630.357.096</u></b>	<b><u>-174,67</u></b>



**IVAN DARIO RAMIREZ VILLEGAS**  
CONTADOR TP 99.476-T