EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS DE LA UNION E.S.P
Estado de Situacion Financiera
A 30 de Junio de 2022 y 2023

	2022	2023	Variacion	%
Activo				
Activo corriente				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	614,480,990	449,148,719	(165,332,271)	-26.91%
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar				
Ingresos por cobrar por prestacion de servicios	352,648,028	416,829,221	64,181,193	18.20%
Anticipos de impuestos	41,015,439	33,221,345	(7,794,094)	-19.00%
Otros Deudores	192,575,996	875,400,127	682,824,131	354.57%
Deterioro Cuentas por Cobrar	(17,527,651)	(17,527,651)	-	0.00%
Total deudores	568,711,812	1,307,923,042	739,211,230	129.98%
Inventarios				
Inventario	80,311,798	93,589,233	13,277,434	16.53%
Deterioro Inventario	-	-	-	
Total Inventarios	80,311,798	93,589,233	13,277,434	16.53%
Total Activo corriente	**1,263,504,600**	**1,850,660,994**	**587,156,394**	**46.47%**
Activo no corriente				
Instrumentos Financieros - Activos Financieros	-	-		
Inversiones de Administracion de Liquidez Medidas al Costo Amortizado	3,431,371	3,469,074	37,703	1.10%
Total Instrumentos Financieros	3,431,371	3,469,074	37,703	1.10%
Propiedad, Planta y Equipo				
Planta y Equipo	6,660,351,506	6,820,311,056	159,959,550	2.40%
Menos depreciación acumulada	(2,503,498,893)	(2,673,465,659)	169,966,766	6.79%
Planta y Equipo neto	4,156,852,613	4,146,845,397	(10,007,216)	-0.24%
Intangibles				
Seguros	8,261,515	8,493,962	232,447	2.81%
Total intangibles	8,261,515	8,493,962	232,447	2.81%
Impuesto Diferido				
Impuesto Diferido	269,302,678	229,186,825	(40,115,852)	-14.90%
Total impuesto diferido	269,302,678	229,186,825	(40,115,852)	-14.90%
Total Activo No corriente	**4,437,848,176**	**4,387,995,258**	**(49,852,918)**	**-1.12%**
TOTAL ACTIVO	**5,701,352,776**	**6,238,656,252**	**537,303,476**	**9.42%**
Pasivo y Patrimonio de los accionistas				
Pasivo corriente:				
Cuentas por Pagar	90,230,340	26,384,758	(63,845,582)	-70.76%
Pasivos Por Impuestos Corrientes	7,736,375	16,486,751	8,750,376	113.11%
Beneficios a Empleados Corto Plazo	240,464,833	219,113,135	(21,351,698)	-8.88%
Otros Pasivos	38,311,018	225,849,905	187,538,887	489.52%
Total Pasivo Corriente	**376,742,566**	**487,834,549**	**111,091,983**	**29.49%**
Pasivo No corriente:				
Pasivos por Desmantelamientos	655,076,642	683,436,579	28,359,937	4.33%
Pasivos Por Impuesto Diferido	147,792,252	149,177,125	1,384,873	0.94%
Obligaciones Financieras	46,284,503	473,733,553	427,449,050	923.53%
Total Pasivo No Corriente	**849,153,397**	**1,306,347,257**	**457,193,860**	**53.84%**
TOTAL PASIVO	**1,225,895,963**	**1,794,181,806**	**568,285,843**	**46.36%**
Patrimonio				
Aportes Sociales	2,700,000,000	2,700,000,000	-	0.00%
Reservas	68,874,209	84,339,572	15,465,363	22.45%
Ganancias Acumuladas	1,385,079,732	1,385,079,732	(0)	0.00%
Resultado Ejercicio	321,502,872	275,055,142	(46,447,730)	-14.45%
TOTAL PATRIMONIO	**4,475,456,813**	**4,444,474,446**	**(30,982,367)**	**-0.69%**
PASIVO+PATRIMONIO	**5,701,352,776**	**6,238,656,252**	**537,303,476**	**9.42%**

Los suscritos Representante Legal, Contador y Revisor Fiscal certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

ORLANDO DE JESUS ZULUAGA TOBON
Representante Legal

FERNEY MAURICIO CASTAÑEDA CORREA
Contador T.P 96385-T

CARLOS ALBERTO FRANCO ARROYAVE
Revisor Fiscal T.P 83098-T

EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS DE LA UNION E.S.P
Estado de Resultados
A 30 de Junio de 2022 y 2023

	2022	2023	Variacion	%
Ingresos operacionales:				
Prestacion de Servicios Publicos	1,773,503,384	2,018,461,713	244,958,329	13.81%
Devoluciones	-	-		
Total Ingresos Operacionales	1,773,503,384	2,018,461,713	244,958,329	13.81%
Costo de ventas				
Costo de Prestacion de Servicios Publicos	926,205,994	1,099,528,276	173,322,281	18.71%
Total Costo de ventas	926,205,994	1,099,528,276	173,322,281	18.71%
Utilidad Bruta	**847,297,390**	**918,933,437**	**71,636,048**	**8.45%**
Gastos Operacionales			-	
Total Gastos de Administracion y de Operación	514,329,976	591,468,911	77,138,935	15.00%
Pérdida /Utilidad Operacional	**332,967,413**	**327,464,526** -	**5,502,887**	**-1.65%**
Otros Ingresos	6,157,014	14,126,913	7,969,899	129.44%
Otros Egresos	17,621,555	66,536,297	48,914,742	277.58%
Pérdida/Utilidad antes de Impuesto de Renta	**321,502,872**	**275,055,142** -	**46,447,730**	**-14.45%**
Impuesto a las Ganancias Corriente	-	-	-	0.00%
Impuesto a las Ganancias Diferido	-	-	-	0.00%
Pérdida/Utilidad Neta del Ejercicio	**321,502,872**	**275,055,142** -	**46,447,730**	**-14.45%**

Los suscritos Representante Legal, Contador y Revisor Fiscal certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

ORLANDO DE JESUS ZULUAGA TOBON
Representante Legal

FERNEY MAURICIO CASTAÑEDA CORREA
Contador T.P 96385-T

CARLOS ALBERTO FRANCO ARROYAVE
Revisor Fiscal T.P 83098-T

EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS DE LA UNION E.S.P
Estado de Flujo de Efectivo
A 30 de Junio de 2022 y 2023

	2022	2023	Variacion	%
Utilidad/Pérdida- Neto del ejercicio	321,502,872	275,055,142	(46,447,730)	-14.45%
Partidas que no afectan el efectivo			-	
Depreciaciones y Amortizaciones	183,272,715	169,966,766	(13,305,949)	-7.26%
Aumento Provisiones	-	28,359,937	28,359,937	0.00%
	504,775,587	**473,381,845**	**(31,393,742)**	**-6.22%**
Flujo de Efectivo por Actividades de Operación			-	
Aumento/(Disminución) Impuestos	(93,425,916)	8,750,376	102,176,292	109.37%
Aumento/(Disminucion) Proveedores	-	-	-	0.00%
Aumento/(Disminucion) Cuentas por pagar	(88,295,835)	(63,845,582)	24,450,253	27.69%
Aumento/(Disminucion) Beneficios a Empleados	108,567,766	(21,351,698)	(129,919,464)	-119.67%
Aumento/(Disminucion) Otras Obligaciones	-	-	-	0.00%
Aumento/(Disminucion) Otros Pasivos	(219,491,815)	187,538,887	407,030,702	185.44%
Aumento/(Disminucion) Pasivo por Impuestos Diferidos	-	1,384,873	1,384,873	100.00%
(Aumento)/Dismunición Deudores	(35,805,358)	(64,181,193)	(28,375,835)	79.25%
(Aumento)/Disminución Otras Cuentas por cobrar	(72,794,165)	(675,030,037)	(602,235,872)	827.31%
(Aumento)/Disminución Otras Cuentas Inventarios	(8,902,897)	(13,277,434)	(4,374,537)	-49.14%
(Aumento)/(Disminución) Intangibles	1,573,163	(232,447)	(1,805,610)	-114.78%
(Aumento)/(Disminución) Activos por Impuestos Diferidos	0	40,115,852	40,115,852	100.00%
(Aumento)/(Disminución) Otros Activos	-	-	-	0.00%
Flujo de Efectivo Neto por Actividades de Operación	**96,200,530**	**(126,746,558)**	**(222,947,088)**	**-231.75%**
Flujo de Efectivo por Actividades de Inversion			-	
Aumento Inversiones	(52,644)	(37,703)	14,941	-100.00%
Gastos Pagados Por Anticipado			-	
Compra Propiedad Planta y Equipo	(156,869,324)	(159,959,550)	(3,090,226)	1.97%
Aumento Obligaciones Financieras	-	-	-	0.00%
Aumento Intangibles	-	-	-	0.00%
Flujo de Efectivo Neto por Actividades de Inversion	**(156,921,968)**	**(159,997,253)**	**(3,075,285)**	**1.96%**
Flujo de Efectivo por Actividades de Financiación			-	0.00%
(Disminución)/Aumento Obligaciones Financieras a Largo Plazo	(91,342,660)	427,449,050	518,791,710	100.00%
(Disminución)/Aumento Obligaciones Financieras a Corto Plazo	-	-	-	0.00%
Aumento Capital Social y/o Reclasifiacion de Utilidades	(119,607,300)	(306,037,510)	(186,430,210)	155.87%
Flujo de Efectivo Neto por Actividades de Financiación	**(210,949,960)**	**121,411,540**	**332,361,500**	**-157.55%**
			-	
Aumento Neto en Efectivo y equivalentes de Efectivo	**(271,671,398)**	**(165,332,270)**	**106,339,127**	**39.14%**
Efectivo y equivalentes de Efectivo al comienzo del año	**886,152,388**	**614,480,990**	**(271,671,399)**	**-30.66%**
Efectivo y equivalentes de Efectivo al final del año	**614,480,990**	**449,148,719**	**(165,332,271)**	**-26.91%**

Los suscritos Representante Legal, Contador y Revisor Fiscal certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

ORLANDO DE JESUS ZULUAGA TOBON
Representante Legal

FERNEY MAURICIO CASTAÑEDA CORREA
Contador T.P 96385-T

CARLOS ALBERTO FRANCO ARROYAVE
Revisor Fiscal T.P 83098-T

EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS DE LA UNION E.S.P

Estado de Cambios en el Patrimonio

A 30 de Junio de 2022 y 2023

	Capital Social	Superavit de Capital	Reservas	Utilidades/ Perdida Ejercicio	Ajustes por Adopción NIIF	Ajustes por corrección NIIF	Ganancias Acumuladas Anteriores	Perdidas Acumuladas Anteriores	Total Patrimonio
Saldo a Junio 30 de 2022	2,700,000,000	-	68,874,209	321,502,872	-	-	1,385,079,732	-	4,475,456,813
Aumento Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apropiacion Reserva Legal	-	-	15,465,363	-	-	-	-	-	15,465,363
Participaciones Decretadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Para Capital de Trabajo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclasificacion de Utilidades	-	-	-	(321,502,872)	-	-	-	-	(321,502,872)
Utilidad/Perdida del Ejercicio	-	-	-	275,055,142	-	-	-	-	275,055,142
Saldo a Junio 30 de 2023	**2,700,000,000**	**-**	**84,339,572**	**275,055,142**	**-**	**-**	**1,385,079,732**	**-**	**4,444,474,446**

Los suscritos Representante Legal, Contador y Revisor Fiscal certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

ORLANDO DE JESUS ZULUAGA TOBON
Representante Legal

FERNEY MAURICIO CASTAÑEDA CORREA
Contador T.P 96385-T

CARLOS ALBERTO FRANCO ARROYAVE
Revisor Fiscal T.P 83098-T