



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODOS TERMINADOS A 31 DE OCTUBRE DE 2023 COMPARADO 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

A

ACTIVO	NOTA	2023	2022	VARIACIÓN Absoluta	Relativa
ACTIVO CORRIENTE		28,382,136,044	19,927,071,107	8,455,064,937	42%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		9,307,677,978	4,836,537,864	4,471,140,114	92%
CAJA		31,320,000	39,861,499	(8,541,499)	-21%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		5,071,279,325	1,404,291,954	3,666,987,371	261%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		4,205,078,652	3,392,384,411	812,694,241	24%
CUENTAS POR COBRAR		3,382,069,711	5,101,891,406	(1,719,821,695)	-34%
VENTA DE BIENES		49,679,232	42,407,471	7,271,761	17%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		84,469	11,360,826	(11,276,358)	100%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS		4,604,964,511	6,349,702,914	(1,744,738,403)	-27%
CUENTAS POR COBRAR					
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		159,088,263	538,370,860	(379,282,597)	-70%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(1,431,746,764)	(1,839,950,666)	408,203,902	-22%
PRÉSTAMOS POR COBRAR		844,529,983	747,284,925	97,245,058	13%
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		844,529,983	747,284,925	97,245,058	13%
INVENTARIOS		1,205,380,972	1,274,871,843	(69,490,871)	-5%
MERCANCÍAS EN EXISTENCIA		180,790,836	213,911,404	(33,120,568)	-15%
MATERIALES Y SUMINISTROS		1,032,260,003	1,068,630,306	(36,370,303)	-3%
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		(7,669,867)	(7,669,867)	-	0%
OTROS ACTIVOS		13,642,477,401	7,966,485,069	5,675,992,332	71%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		10,885,015,078	5,398,764,068	5,486,251,010	102%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCION		2,757,462,323	2,567,721,001	189,741,322	7%
ACTIVO NO CORRIENTE		50,005,530,161	48,597,127,645	1,408,402,516	3%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		34,929,304,540	35,956,748,438	(1,027,443,898)	-3%
TERRENOS		1,819,906,959	1,819,906,959	-	0%
BIENES MUEBLES EN BODEGA		411,114,580	520,830,195	(109,715,615)	-21%
EDIFICACIONES		2,893,990,656	2,893,990,656	-	0%
REPUESTOS		22,321,200	215,313,379	(192,992,179)	-90%
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		47,101,272,620	47,001,955,220	99,317,400	0%
REDES, LÍNEAS Y CABLES		14,696,899,976	14,696,899,976	-	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO		3,253,019,880	3,065,028,585	187,991,296	6%
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		686,795,131	621,815,062	64,980,069	10%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		532,580,549	535,520,549	(2,940,000)	-1%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		1,003,394,627	1,022,733,343	(19,338,716)	-2%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		6,486,952,980	5,664,044,903	822,908,077	15%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		21,864,838	21,864,838	-	0%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CF)		(44,000,809,456)	(42,123,155,226)	(1,877,654,230)	4%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A PLUSVALÍA		676,998,367	462,907,055	214,091,312	46%
ACTIVOS INTANGIBLES		2,075,226,061	1,875,024,031	200,202,030	11%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(1,398,227,694)	(1,412,116,976)	13,889,282	-1%
OTROS ACTIVOS		14,399,227,254	12,177,472,152	2,221,755,102	18%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		1,063,458,000	-	1,063,458,000	100%
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS		10,541,188,598	9,137,164,785	1,404,023,813	15%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		2,794,580,656	3,040,307,367	(245,726,711)	-8%
TOTAL ACTIVO		78,387,666,205	68,524,198,752	9,863,467,453	14%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
LITIGIOS Y DERECHOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS		1,089,875,393	-	1,089,875,393	
BIENES RETIRADOS		207,359,639	207,359,639	-	
EJECUCION PROYECTOS DE INVERSION		31,729,414,017	31,729,414,017	-	
DEUDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO		(33,026,649,049)	(31,936,773,656)	(1,089,875,393)	

	NOTA	2023	2022	VARIACIÓN Absoluta	Relativa
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE		22,711,028,540	15,914,597,369	6,796,431,171	43%
PRESTAMO POR PAGAR		2,467,214,459	-	2,467,214,459	
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO		2,467,214,459	-	2,467,214,459	
CUENTAS POR PAGAR		11,182,886,779	5,621,318,893	5,561,567,886	99%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		1,736,943,724	2,213,325,105	476,381,382	-22%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		1,560,840,516	641,259,011	919,581,505	143%
DESCUENTOS DE NÓMINA		412,763,709	334,850,286	77,913,423	23%
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		320,494,705	254,312,000	66,182,705	26%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		371,073,186	472,283,378	101,210,192	-21%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		60,361,000	26,216,000	34,145,000	130%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		6,720,409,939	1,679,073,112	5,041,336,826	300%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		3,468,709,475	4,692,811,274	1,224,101,799	-26%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		3,468,709,475	4,692,811,274	1,224,101,799	-26%
PROVISIONES		5,592,217,827	5,600,467,203	8,249,376	0%
LITIGIOS Y DEMANDAS		3,831,280,790	4,035,104,856	203,824,065	-5%
PROVISIONES DIVERSAS		1,760,937,036	1,565,362,347	195,574,689	12%
PASIVO NO CORRIENTE					
		14,466,334,862	11,465,128,367	3,001,206,495	26%
OTROS PASIVOS	24	14,466,334,862	11,465,128,367	3,001,206,496	26%
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		14,344,723,288	11,465,128,367	2,879,594,922	25%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		121,611,574	-	121,611,574	
TOTAL PASIVO		37,177,363,402	27,379,725,736	9,797,637,666	36%
PATRIMONIO					
		41,210,302,803	41,144,473,016	65,829,787	0%
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS		41,210,302,803	41,144,473,016	65,829,787	0%
CAPITAL FISCAL		39,779,065,193	40,394,873,034	615,807,842	-2%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	296,347,064	-	296,347,064	
RESULTADO DEL EJERCICIO		1,727,584,674	749,599,982	977,984,692	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		78,387,666,205	68,524,198,752	9,863,467,453	14%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION	-	-	1,278,563,747	1,278,563,747	
PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO(DB)	-	-	1,278,563,747	1,278,563,747	

Judhy Stella Velasquez Herrera
Cédula 32.431.779 de Medellín
Agente Especial
Resolución SSPD-20231000620935 del 04 de octubre de 2023

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.904-1
Contador Público

NOTA	2023	VARIACION		Relativa
		2022	Absoluta	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	35,633,573,362	30,674,512,587	4,959,060,775	16%
VENTA DE BIENES	294,123,028	404,576,731	- 110,453,703	-27%
BIENES COMERCIALIZADOS	294,123,028	404,576,731	- 110,453,703	-27%
VENTA DE SERVICIOS	35,339,450,334	30,269,935,856	5,069,514,478	17%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	16,778,443,842	15,225,872,085	1,552,571,757	10%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	8,230,377,570	7,453,609,657	776,767,913	10%
SERVICIO DE ASEO	10,916,214,720	9,519,113,536	1,397,101,184	15%
OTROS SERVICIOS	13,246,877	-	-	-
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIO -	598,832,674	1,928,659,422	1,329,826,748	-69%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	25,786,852,987	23,119,132,244	2,667,720,743	12%
SERVICIOS PÚBLICOS	25,786,852,987	23,119,132,244	2,667,720,743	12%
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	9,846,720,375	7,555,380,343	2,291,340,032	30%
OTROS INGRESOS	1,486,702,514	787,770,228	698,932,286	89%
FINANCIEROS	234,695,631	24,026,050	210,669,581	-
INGRESOS DIVERSOS	156,501,078	763,744,178	607,243,100	-80%
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	-	-	-	-
REVERSIÓN DE PROVISIONES	1,095,505,805	-	1,095,505,805	-
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	7,415,305,877	7,197,498,855	217,807,022	3%
SUELDOS Y SALARIOS	2,895,494,968	2,453,261,465	442,233,503	18%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3,605,612	4,749,638	1,144,026	-24%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	530,958,681	463,552,827	67,405,854	15%
APORTES SOBRE LA NÓMINA	22,775,300	4,078,900	18,696,400	-
PRESTACIONES SOCIALES	863,159,453	850,635,282	12,524,171	1%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	196,358,691	244,595,826	48,237,135	-20%
GENERALES	2,203,668,258	2,417,866,578	214,198,320	-9%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	699,284,914	758,758,339	59,473,425	-
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	271,625,470	275,477,556	3,852,086	-1%
DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	-	-	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	86,984,444	96,690,099	9,705,654	-10%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	22,741,113	17,482,236	5,258,878	30%
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-	-	-	-
PROVISIONES DIVERSAS	161,899,912	161,305,221	594,691	0%
OTROS GASTOS	1,918,906,868	120,574,178	1,798,332,690	-
COMISIONES	-	851,991	851,991	-
FINANCIEROS	-	-	-	-
GASTOS DIVERSOS	1,918,906,868	119,722,187	1,799,184,681	-
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	1,727,584,674	749,599,982	977,984,692	130%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	-	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO	1,727,584,674	749,599,982	977,984,692	130%
OTRO RESULTADO INTEGRAL - O.R.I	-	-	-	-
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	1,727,584,674	749,599,982	977,984,692	130%

Judhy Stella Velásquez Herrera

Cédula 32.431.779 de Medellín

Agente Especial

Resolución SSPD-20231000620935 del 04 de octubre de 2023

Jorge Alejandro Rodríguez Reina

T.P. 106.904-T

Contador Público



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 ENERO A 31 DE OCTUBRE DE 2023 COMPARADO 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E - E.S.P.

DESCRIPCION	RESULTADOS		RESULTADOS DEL	
	CAPITAL FISCAL	EJERCICIOS ANTERIOR	EJERCICIO	TOTAL
Saldo inicial (1 enero 2023)	39,901,767,731	(291,368,912)	9,208,003	39,619,606,822
Ajuste por errores Periodos anteriores	(122,702,538)		(14,186,155)	(136,888,693)
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	39,779,065,193	(291,368,912)	(4,978,152)	39,482,718,129
Reclasificación resultado periodo anterior		(4,978,152)	4,978,152	-
Resultado del ejercicio			1,727,584,674	1,727,584,674
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	-	(4,978,152)	1,732,562,826	1,727,584,674
Patrimonio al final del periodo (31 Octubre 2023)	39,779,065,193	(296,347,064)	1,727,584,674	41,210,302,803
	0	(0)		

DESCRIPCION	RESULTADOS		RESULTADOS DEL	
	CAPITAL FISCAL	EJERCICIOS ANTERIOR	EJERCICIO	TOTAL
Saldo inicial (1 enero 2022)	40,201,358,535	913,747,074	(720,232,575)	40,394,873,034
Ajuste por errores Periodos anteriores				-
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	40,201,358,535	913,747,074	(720,232,575)	40,394,873,034
Reclasificación resultado periodo anterior	193,514,499	(913,747,074)	720,232,575	-
Resultado del ejercicio			749,599,982	749,599,982
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	193,514,499	(913,747,074)	1,469,832,557	749,599,982
Patrimonio al final del periodo (31 Octubre 2022)	40,394,873,034	-	749,599,982	41,144,473,016


Judith Stella Velásquez Herrera
Cédula 32.431.779 de Medellín
Agente Especial


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.904-T
Contador Público



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO DIRECTO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 ENERO A 31 DE OCTUBRE DE 2023 Y 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	NOTA	2,023	2022	Variación	
				Absoluta	Relativa
Recaudo por prestación de servicios		36,593,817,213	30,027,890,670	6,565,926,542	22%
Ingresos Diversos		156,501,078	763,744,178	(607,243,100)	-80%
Variación otros pasivos		6,608,606,812	(1,027,548,418)	7,636,155,230	-743%
Recaudo por bienes comercializados		282,209,658	407,959,851	(125,750,193)	-31%
Entadas de efectivo		43,641,134,761	30,172,046,281	13,469,088,480	45%
Pago Acreedores comerciales		(10,364,127,710)	(8,445,962,346)	(1,918,165,364)	23%
Pago Beneficios a empleados		(16,325,049,908)	(14,092,564,054)	(2,232,485,854)	16%
Pago impuestos		(2,671,632,225)	(2,583,683,709)	(87,948,516)	
Gastos Generales		(2,203,668,258)	(2,417,866,578)	214,198,320	-9%
Variación otras cuentas del activo		(5,657,821,002)	2,519,481,775	(8,177,302,777)	-325%
Gastos Diversos		(1,918,906,868)	(120,574,178)	(1,798,332,690)	
Salidas de efectivo		(39,141,205,972)	(25,141,169,091)	(14,000,036,881)	56%
Flujos de efectivo neto de actividades de Operación	37	4,499,928,790	5,030,877,191	(530,948,401)	-11%

ACTIVIDAD DE INVERSION					
(-) Compras de propiedades, planta y equipo		(1,150,832,159)	(4,569,470,841)	3,418,638,682	-75%
(-) Compras de activos intangibles		(240,828,136)	(30,000,000)	(210,828,136)	
(+) Intereses recibidos		234,695,631	24,026,050	210,669,581	
Flujos de efectivo neto de actividades de inversión	37	(1,156,964,663)	(4,575,444,791)	3,418,480,127	

ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+) Financiamiento interno corto plazo		2,467,214,459	-	2,467,214,459	
(-) Intereses pagados		-	-	-	
Flujos de efectivo neto de actividades de Financiación		2,467,214,459	-	2,467,214,459	
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efecth		-	-	-	
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalente	37	5,810,178,586	455,432,400	5,354,746,186	1176%
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		3,497,499,392	4,381,105,464	(883,606,072)	-20%
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		9,307,677,978	4,836,537,864	4,471,140,114	92%
		0	0.00		

Judy Stella Velasquez Herrera
Cédula 32.431.779 de Medellín
Agente Especial

Jorge Alfonso Rodríguez Reina
Cédula 1.134.108.994
Contador Público



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 ENERO A 31 DE OCTUBRE DE 2023 Y 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2,023	2,022	Absoluta	Variación Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN					
(+/-) Ganancia (pérdida)		1,727,584,674	749,599,982	977,984,692	130%
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		5,665,742,212	371,173,693	5,294,568,519	
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias		-	-	-	
(+) Ajustes por gastos de amortización		22,741,113	17,482,236	5,258,878	30%
(+) Ajustes por gastos de depreciación		2,701,384,145	96,690,099	2,604,694,046	
(+/-) Ajustes por gasto o ingreso deterioro		1,095,505,805	-	1,095,505,805	
(+) Ajustes por gasto provisiones		161,899,912	161,305,221	594,691	0%
(-) Ajustes por recuperación provisiones		-	-	-	
(+) Ajustes por gastos financieros		1,918,906,868	119,722,187	1,799,184,681	
(+/-) Ajustes por ingresos financieros		(234,695,631)	(24,026,050)	(210,669,581)	
Otras entradas y/o salidas actividad de operación		(974,491,228)	1,647,885,077	(2,622,376,306)	-159%
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios		93,098,104	17,912,977	75,185,127	420%
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) deudores comerciales		146,947,703	(238,662,066)	385,609,769	-162%
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de acreedores comerciales		321,865,343	1,298,380,173	(976,514,830)	-75%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar		2,331,650,056	(1,620,735,309)	3,952,385,365	-244%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros activos		(5,657,821,002)	2,519,481,775	(8,177,302,777)	-325%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) beneficios empleados		580,664,926	903,246,005	(322,581,079)	-36%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos		1,209,103,640	(1,231,738,479)	2,440,842,119	
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de Operación	37	6,418,835,658	2,768,658,752	3,650,176,906	132%
ACTIVIDAD DE INVERSION					
(+/-) Compra y/o venta de propiedades, planta y equipo		(1,150,832,159)	(2,187,530,215)	1,036,698,056	-47%
(-) Compras de activos intangibles		(240,828,136)	(30,000,000)	(210,828,136)	703%
(+) Intereses recibidos		234,695,631	24,026,050	210,669,581	
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de Inversión	37	(1,156,964,663)	(2,193,504,165)	1,036,539,501	-47%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+/-) Financiamiento interno corto plazo		2,467,214,459	-	2,467,214,459	
(-) Intereses pagados		(1,918,906,868)	(119,722,187)	(1,799,184,681)	
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de Financiación		548,307,591	(119,722,187)	668,029,778	
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo					
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	37	5,810,178,586	455,432,400	5,354,746,186	1176%
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		3,497,499,392	4,381,105,464	(883,606,072)	-20%
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		9,307,677,978	4,836,537,864	4,471,140,114	92%
		0	0		


Judy Stella Velasquez Herrera
Cédula 32.431.779 de Medellín
Agente Especial
Resolución SSPD-20231000620935 del 04 de octubre de 2023


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
I.P. 108.904-1
Contador Público

EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE-ESP
844.000.755-4
INDICADORES FINANCIEROS 2023 - 2022



Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E.-E.S.P.

Grupo Indicador	Indicador	Formula	oct-23	oct-22	Interpretación	Ideal
Liquidez	Razón Corriente	Activo Cte/pasivo cte	1.25	1.25	Por cada peso que debe la EAAAY, tiene 1.25 pesos para pagar o respaldar deudas de corto plazo	Indicador superior a 1
	Prueba ácida	(activo cte-inventario)/ pasivo corriente	1.20	1.17	ante una eventualidad o contingencia la EAAAY, tiene 1.2 para respaldar cada peso de deudas inmediatas.	Indicador superior a 1
	Capital neto de trabajo	Activo Cte - pasivo cte	5,671,107,504	4,012,473,738	La entidad cuenta con capital de trabajo para afrontar las operaciones.	positivo
Actividad	Rotación de cartera	(Cuentas comerciales por cobrar promedio x 360) / Ventas netas	101	87	La EAAAY tarda en promedio 101 días en recaudar la cartera	
	Rotación de activos totales	ingresos de actividades ordinarias / activo total promedio	0.34	0.32		
	Ratio de Endeudamiento	Pasivo / patrimonio	0.90	0.67	Muestra el nivel de proporción financiación ajena que posee la EAAAY frente a su patrimonio	< 1
Endeudamiento o y solvencia	Nivel de Endeudamiento	Pasivo / activo	47%	40%	Los activos de la EAAAY se apalancan en un 47% con financiación de terceros	<50%
	Concentración de pasivos corriente	Pasivo corriente / pasivo total	39%	42%	el 39 % del pasivo, es exigible a menos de un año	
	Margen Bruto	Ganancia bruta/ingresos de actividades ordinarias	28%	25%		
Rentabilidad	Margen Neto	Resultado del periodo/ingresos actividades ordinarias	4.85%	2.44%		
	EBITDA	Utilidad + intereses+impuestos+depreciación+amortización+ó-deterioro	2,698,495,058	1,783,835,876	Permite identificar si la empresa genera flujo de caja mostrando el beneficio neto de la empresa antes de gastos que no generan salida de dinero en el periodo y gastos financieros.	
	ROA	Resultados del ejercicio antes de impuestos/activos totales	2.0%	1.0%	Por cada peso invertido en activos, la empresa genera 2 centavos durante un año contable, equivalente a rentar el 2 % de sus activos	
	ROE	Beneficios netos de la empresa/ promedio patrimonio	8.00%	4.00%	Por cada peso del patrimonio propio de la entidad, la empresa genera 8 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el 8 % de sus patrimonio	