



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

	NOTA	2023	2022	VARIACIÓN Absoluta	Relativa
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE		22,243,343,524	23,642,351,487	(1,399,007,963)	-6%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		3,723,357,864	6,023,698,648	(2,300,340,784)	-38%
CAJA		31,320,000	39,861,499	(8,541,499)	-21%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA		1,075,887,712	1,130,625,401	(54,737,689)	-5%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		2,616,150,152	4,853,211,748	(2,237,061,596)	-46%
CUENTAS POR COBRAR		6,301,810,112	5,403,160,416	898,649,696	17%
VENTA DE BIENES		28,769,965	40,394,780	(11,624,815)	-29%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		-	11,126,630	(11,126,630)	-100%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS		5,688,453,111	6,701,470,257	(1,013,017,146)	-15%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2,016,333,800	490,119,415	1,526,214,385	311%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR		(1,431,746,764)	(1,839,950,666)	408,203,902	-22%
PRÉSTAMOS POR COBRAR		815,919,884	607,251,254	208,668,630	34%
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		815,919,884	607,251,254	208,668,630	34%
INVENTARIOS		1,239,607,136	1,165,595,879	74,011,257	6%
MERCANCÍAS EN EXISTENCIA		180,275,836	217,686,944	(37,411,108)	-17%
MATERIALES Y SUMINISTROS		1,067,001,167	955,578,801	111,422,366	12%
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS		(7,669,867)	(7,669,867)	-	0%
OTROS ACTIVOS		10,162,648,528	10,442,645,290	(279,996,763)	-3%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		6,881,828,205	7,025,958,290	(144,130,085)	-2%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMP		3,280,820,323	3,416,687,001	(135,866,678)	-4%
ACTIVO NO CORRIENTE		49,330,033,598	47,917,772,171	1,412,261,427	3%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		35,514,580,604	33,132,580,913	2,381,999,691	7%
TERRENOS		1,819,906,959	1,819,906,959	-	0%
BIENES MUEBLES EN BODEGA		438,289,580	520,830,195	(82,540,615)	-16%
EDIFICACIONES		2,893,990,656	2,574,591,691	319,398,965	12%
REPUESTOS		21,306,400	182,865,246	(161,558,846)	-88%
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		47,101,272,620	47,001,955,220	99,317,400	0%
REDES, LÍNEAS Y CABLES		14,696,899,976	11,805,930,378	2,890,969,598	24%
MAQUINARIA Y EQUIPO		3,109,165,685	3,077,490,185	31,675,500	1%
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		621,815,062	625,206,332	(3,391,270)	-1%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		535,000,549	545,206,255	(10,205,706)	-2%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACI		1,019,427,343	1,026,782,400	(7,355,057)	-1%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELI		6,693,445,803	4,307,803,125	2,385,642,678	55%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENS/		21,864,838	21,864,838	-	0%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD		(43,457,804,866)	(40,377,851,910)	(3,079,952,956)	8%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A PLUSV		453,397,265	445,172,026	8,225,239	2%
ACTIVOS INTANGIBLES		1,875,024,031	1,845,024,031	30,000,000	2%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS IN		(1,421,626,766)	(1,399,852,005)	(21,774,761)	2%
OTROS ACTIVOS		13,362,055,729	14,340,019,232	(977,963,503)	-7%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		1,063,458,000	-	1,063,458,000	
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDO		9,007,019,279	9,245,491,496	(238,472,218)	-3%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRAC		3,291,578,451	5,094,527,736	(1,802,949,285)	-35%
TOTAL ACTIVO		71,573,377,122	71,560,123,658	13,253,463	0%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-	-	-
LITIGIOS Y DERECHOS ALTERNATIVOS DE S		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 CONTRAR		(33,026,649,049)	(31,936,773,656)	(1,089,875,393)	

8

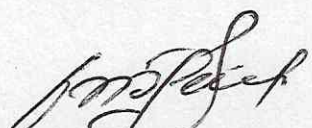


EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODOS TERMINADOS A 31 MARZO DE 2023 COMPARADO 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA	2023	2022	VARIACIÓN Absoluta	Relativa
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	19,077,305,874	19,419,100,994	- 341,295,120	-2%
PRESTAMO POR PAGAR	867,230,762	-	867,230,762	
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	867,230,762	-	867,230,762	
CUENTAS POR PAGAR	9,295,591,926	8,877,527,815	418,064,111	5%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION	2,111,629,691	3,142,197,212	- 1,030,567,521	-33%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	971,413,479	906,869,043	64,544,436	7%
DESCUENTOS DE NÓMINA	1,381,998	311,714,819	- 310,332,821	-100%
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TII	306,970,705	234,926,151	72,044,554	31%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,982,116,997	2,397,581,748	- 415,464,751	-17%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	6,481,480	11,078,000	- 4,596,520	-41%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,915,597,576	1,873,160,842	2,042,436,735	109%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,123,759,013	3,984,947,819	- 1,861,188,806	-47%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLA	2,123,759,013	3,984,947,819	- 1,861,188,806	-47%
PROVISIONES	6,791,224,172	6,556,625,360	234,598,812	4%
LITIGIOS Y DEMANDAS	5,149,625,553	4,040,513,080	1,109,112,473	27%
PROVISIONES DIVERSAS	1,641,598,619	2,516,112,280	- 874,513,662	-35%
PASIVO NO CORRIENTE	11,758,418,263	11,414,610,848	343,807,414	3%
OTROS PASIVOS	11,758,418,263	11,414,610,848	343,807,414	3%
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	11,636,806,689	11,414,610,848	222,195,840	2%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	121,611,574	-	121,611,574	
TOTAL PASIVO	30,836,224,136	30,833,711,842	2,512,294	0%
PATRIMONIO	40,737,152,985	40,726,411,816	10,741,170	0%
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	40,737,152,985	40,726,411,816	10,741,170	0%
CAPITAL FISCAL	39,779,065,193	40,394,873,034	- 615,807,842	-2%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 450,835,965	-	- 450,835,965	
RESULTADO DEL EJERCICIO	1,408,923,757	331,538,781	1,077,384,976	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	71,573,377,122	71,560,123,658	13,253,463	0%

LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SC
PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO

- 1,278,563,747 - 1,278,563,747
- - 1,278,563,747 1,278,563,747


Jairo Bossuet Pérez Barrera
Cédula 9.523.097 de Sogamoso
Gerente EAAAY


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


Reina Peña Cabulo
C.C. 47.427.993 de Yopal
Jefe Departamento Financiero

EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 ENERO A 31 MARZO DE 2023 COMPARADO 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA	2023	VARIACION		Relativa
		2022	Absoluta	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10,095,332,866	8,780,771,303	1,314,561,563	15%
VENTA DE BIENES	41,198,639	166,186,236	- 124,987,597	-75%
BIENES COMERCIALIZADOS	41,198,639	166,186,236	- 124,987,597	-75%
VENTA DE SERVICIOS	10,054,134,227	8,614,585,067	1,439,549,160	17%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	4,751,786,645	4,273,374,333	478,412,312	11%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	2,309,889,933	2,042,749,971	267,139,962	13%
SERVICIO DE ASEO	3,141,498,092	2,691,465,603	450,032,489	17%
OTROS SERVICIOS	-	-	-	-
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DE -	149,040,443	393,004,840	243,964,397	-62%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	6,572,278,939	6,410,168,763	162,110,176	3%
SERVICIOS PÚBLICOS	6,572,278,939	6,410,168,763	162,110,176	3%
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	3,523,053,927	2,370,602,540	1,152,451,387	49%
OTROS INGRESOS	20,193,475	33,878,064	13,684,589	-40%
FINANCIEROS	8,213,019	4,592,455	3,620,564	-
INGRESOS DIVERSOS	11,143,564	29,285,609	18,142,045	-62%
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	-	-	-	-
REVERSIÓN DE PROVISIONES	836,892	-	836,892	-
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1,852,175,333	1,995,862,466	143,687,133	-7%
SUELDOS Y SALARIOS	724,414,604	702,645,654	21,768,950	3%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	584,612	1,290,870	706,258	-55%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	137,416,829	135,749,900	1,666,929	1%
APORTES SOBRE LA NÓMINA	5,232,100	-	5,232,100	-
PRESTACIONES SOCIALES	217,072,509	235,893,733	18,821,224	-8%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	57,971,141	180,842,502	122,871,362	-68%
GENERALES	542,661,431	670,541,807	127,880,376	-19%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	166,822,108	68,898,000	97,924,108	-
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	74,393,874	77,012,756	2,618,882	-3%
DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	-	-	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	26,318,300	30,245,432	3,927,133	-13%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	5,514,080	5,217,265	296,815	6%
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-	-	-	-
PROVISIONES DIVERSAS	42,561,495	41,550,059	1,011,435	2%
OTROS GASTOS	207,754,438	66,600	207,687,837	-
COMISIONES	-	-	-	-
FINANCIEROS	-	-	-	-
GASTOS DIVERSOS	207,754,438	66,600	207,687,837	-
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	1,408,923,757	331,538,781	1,077,384,976	325%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	-	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO	1,408,923,757	331,538,781	1,077,384,976	325%
OTRO RESULTADO INTEGRAL - O.R.I	-	-	-	-
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	1,408,923,757	331,538,781	1,077,384,976	325%

Jairo Bossuet Pérez Barrera
Cédula 9.523.097 de Sogamoso
Gerente EAAAY

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
C.P. 108.984-7
Contador Público

Reina Peña Caballero
C.C. 47.427.993 de Yopal
Jefe Departamento Financiero

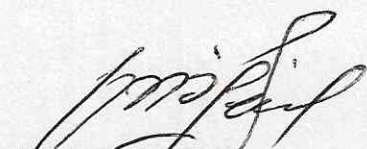


Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E.-E.S.P.

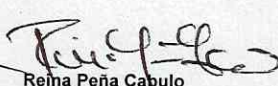
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 ENERO A 31 MARZO DE 2023 COMPARADO 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	RESULTADOS DEL 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)	(168,675,056)		(291,377,594)
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	39,779,065,193	(460,043,968)	9,208,003	39,328,229,228
Reclasificación resultado periodo anterior		9,208,003	(9,208,003)	-
Resultado del ejercicio			1,408,923,757	1,408,923,757
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	-	9,208,003	1,399,715,754	1,408,923,757
Patrimonio al final del periodo (31 marzo 2023)	39,779,065,193	(450,835,965)	1,408,923,757	40,737,152,985
	0	(0)	-	-

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	RESULTADOS DEL 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			331,538,781	331,538,781
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	193,514,499	(913,747,074)	1,051,771,356	331,538,781
Patrimonio al final del periodo (31 marzo 2022)	40,394,873,034	-	331,538,781	40,726,411,816
	-	-	-	-


Jairo Bossuet Pérez Barrera
Cédula 9.523.097 de Sogamoso
Gerente EAAAY


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


Reina Peña Capulo
C.C. 47.427.993 de Yopal
Jefe Departamento Financiero

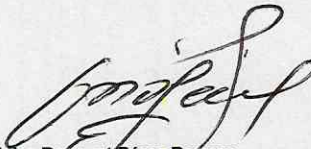


EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4

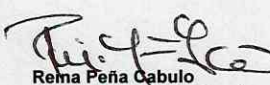
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO DIRECTO

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

ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	NOTA	2,023	2022	Variación	
				Absoluta	Relativa
Recaudo por prestación de servicios		8,367,851,437	8,069,258,180	298,593,257	4%
Ingresos Diversos		11,143,564	29,285,609	(18,142,045)	-62%
Variación otros pasivos		305,220,952	415,023,828	(109,802,876)	-26%
Recaudo por bienes comercializados		50,194,536	171,582,047	(121,387,511)	-71%
Entadas de efectivo		8,734,410,489	8,685,149,664	49,260,825	1%
Pago Acreedores comerciales		(1,931,440,484)	23,745,890	(1,955,186,374)	-8234%
Pago Beneficios a empleados		(5,000,069,813)	(4,437,431,564)	(562,638,249)	13%
Pago impuestos		(582,005,128)	16,337,000	(598,342,128)	
Gastos Generales		(542,661,431)	(670,541,807)	127,880,376	-19%
Variación otras cuentas del activo		(1,112,210,505)	(1,979,191,855)	866,981,349	-44%
Gastos Diversos		(207,754,438)	(66,600)	(207,687,837)	
Salidas de efectivo		(9,376,141,799)	(7,047,148,935)	(2,328,992,864)	33%
Flujos de efectivo neto de actividades de Operación	37	(641,731,310)	1,638,000,729	(2,279,732,039)	-139%
ACTIVIDAD DE INVERSION					
(-) Compras de propiedades, planta y equipo		(7,854,000)	0	(7,854,000)	
(-) Compras de activos intangibles		(0)	(0)	0	
(+) Intereses recibidos		8,213,019	4,592,455	3,620,564	
Flujos de efectivo neto de actividades de inversión	37	359,019	4,592,455	(4,233,436)	
ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+/-) Financiamiento interno corto plazo		867,230,762	-	867,230,762	
(-) Intereses pagados		-	-	-	
Flujos de efectivo neto de actividades de Financiación		867,230,762	-	867,230,762	
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efecti		-	-	-	
Incremento (disminución) neto de efectivo y equiva	37	225,858,472	1,642,593,184	(1,416,734,712)	-86%
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		3,723,357,864	6,023,698,648	(2,300,340,784)	-38%
		(0)	0		


Jairo Bossuet Pérez Barrera
Cédula 9.523.097 de Sogamoso
Gerente EAAAY

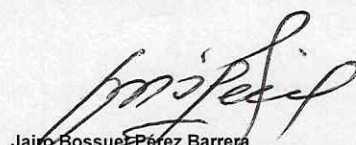

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.964-1
Contador Público


Rema Peña Cabulo
C.C. 47.427.993 de Yopal
Jefe Departamento Financiero

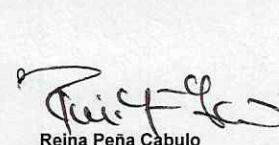


EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 ENERO A 31 MARZO DE 2023 Y 2022

	NOTA	2,023	2,022	Absoluta	Variación Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN					
(+/-) Ganancia (pérdida)		1,408,923,757	331,538,781	1,077,384,976	325%
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		1,067,094,906	72,486,901	994,608,005	
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias		-	-	-	
(+) Ajustes por gastos de amortización		5,514,080	5,217,265	296,815	6%
(+) Ajustes por gastos de depreciación		818,641,021	30,245,432	788,395,589	
(+/-) Ajustes por gasto o ingreso deterioro		836,892	-	836,892	
(+) Ajustes por gasto provisiones		42,561,495	41,550,059	1,011,435	2%
(-) Ajustes por recuperación provisiones		-	-	-	
(+) Ajustes por gastos financieros		207,754,438	66,600	207,687,837	
(+/-) Ajustes por ingresos financieros		(8,213,019)	(4,592,455)	(3,620,564)	
Otras entradas y/o salidas actividad de operación		(2,909,995,535)	530,959,670	(3,440,955,205)	-648%
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios		58,871,941	127,188,942	(68,317,001)	-54%
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) deudores comerciales		(1,678,123,785)	(539,931,076)	(1,138,192,709)	211%
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de acreedores comerciales		696,551,311	2,227,252,280	(1,530,700,970)	-69%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar		69,669,236	706,601,506	(636,932,270)	-90%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros activos		(1,112,210,505)	(1,979,191,855)	866,981,349	-44%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) beneficios empleados		(764,285,536)	195,382,550	(959,668,086)	-491%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos		(180,468,196)	(206,342,678)	25,874,482	
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de Operación	37	(433,976,872)	934,985,353	(1,368,962,225)	-146%
ACTIVIDAD DE INVERSION					
(+/-) Compra y/o venta de propiedades, planta y equipo		(7,854,000)	703,081,976	(710,935,976)	-101%
(-) Compras de activos intangibles		(0)	(0)	0	-20%
(+) Intereses recibidos		8,213,019	4,592,455	3,620,564	
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de inversión	37	359,019	707,674,431	(707,315,412)	-100%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+/-) Financiamiento interno corto plazo		867,230,762	-	867,230,762	
(-) Intereses pagados		(207,754,438)	(66,600)	(207,687,837)	
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de Financiación		659,476,325	(66,600)	659,542,925	
(+/-) 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	225,858,472	1,642,593,184	(1,416,734,712)	-86%
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		3,723,357,864	6,023,698,648	(2,300,340,784)	-38%
		(0)	0		


Jaime Bossuet Pérez Barrera
Cédula 9.523.097 de Sogamoso
Gerente EAAAY


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


Reina Peña Cabulo
C.C. 47.427.993 de Yopal
Jefe Departamento Financiero



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

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

Grupo Indicador	Indicador	Formula	mar-23	mar-22	Interpretación	Ideal
Liquidez	Razón Corriente	Activo Cte/pasivo cte	1.17	1.22	Por cada peso que debe la EAAAY, tiene 1.17 pesos para pagar o respaldar deudas de corto plazo	Indicador superior a 1
	Prueba ácida	(activo cte-inventario)/ pasivo corriente	1.10	1.16	ante una eventualidad o contingencia la EAAAY, tiene 1.1 para respaldar cada peso de deudas inmediatas.	Indicador superior a 1
	Capital neto de trabajo	Activo Cte - pasivo cte	3,165,537,650	4,223,250,493	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	85	82	La EAAAY tarda en promedio 85 días en recaudar la cartera.	
	Rotación de activos totales	(Ingresos de actividades ordinarias / activo total promedio)	0.07	0.04	Los activos rotan, 0.07 veces al año con relación a los ingresos obtenidos en el periodo. Muestra el nivel de proporción financiación ajena que posee la EAAAY frente a su patrimonio	
	Ratio de Endeudamiento	Pasivo / patrimonio	0.76	0.76	Los activos de la EAAAY se apalancan en un 76% con financiación de terceros	< 1
Endeudamiento o y solvencia	Nivel de Endeudamiento	Pasivo / activo	43%	43%	43% con financiación de terceros	<50%
	Concentración de pasivos corriente	Pasivo corriente / pasivo total	62%	63%	el 62 % del pasivo, es exigible a menos de un año	
	Margen Bruto	Ganancia bruta/Ingresos de actividades ordinarias	35%	27%	el margen bruto del periodo corresponde al 35 % con relación a los ingresos ordinarios del periodo.	
Rentabilidad	Margen Neto	Resultado del periodo/Ingresos actividades ordinarias	14%	4%	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.	
	EBITDA	Utilidad + intereses+impuestos+depreciación+amortización+ó-deterioro	1,650,139,739	477,449,538		
	ROA	Resultados del ejercicio antes de impuestos/activos totales	2.0%	0.5%	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	6.92%	1.63%	Por cada peso del patrimonio propio de la entidad, la empresa genera 6.92 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el 6.92 % de sus patrimonio	