



## E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DEL MUNICIPIO DE GUATAPÉ

NIT. 811037130-1

BALANCE GENERAL  
COMPARATIVO AL 31 DE AGOSTO DE 2023

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-AGOSTO-23	PERIODO ANTERIOR 31-AGOSTO-22	VARIACION	PORCENTAJE	CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-AGOSTO-23	PERIODO ANTERIOR 31-AGOSTO-22	VARIACION	PORCENTAJE
	<b>ACTIVO</b>	\$	\$				<b>PASIVO</b>	\$	\$		
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>358,446,517</b>	<b>611,085,905</b>	<b>-252,639,388</b>	<b>-41%</b>		<b>CORRIENTE (3)</b>	<b>229,998,974</b>	<b>107,275,151</b>	<b>122,723,823</b>	<b>114%</b>
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>219,653,285</b>	<b>439,709,242</b>	<b>-220,055,957</b>	<b>-50%</b>	23	<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>11,363,646</b>	<b>15,696,976</b>	<b>-4,333,330</b>	<b>0%</b>
1105	Caja	0	0	0	0%	2313	Financiamiento Inter de Corto Plazo	11,363,646	15,696,976	-4,333,330	0%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	219,653,285	439,709,242	-220,055,957	-50%	24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>131,770,489</b>	<b>34,010,679</b>	<b>97,759,809.8</b>	<b>287%</b>
1132	Efecto de Uso Restringido	0	0	0	0%	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	10,457,052	17,671,373	-7,214,321	-41%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>116,467,608</b>	<b>158,612,028</b>	<b>-42,144,420</b>	<b>-27%</b>	2407	Recursos a Favor de Terceros	35,595,762	3,065,234	32,530,528	1061%
1318	Prestación de Servicios Públicos	116,467,608	149,283,342	-32,815,734	-22%	2424	Descuentos de Nómina	101,970	1,953,331	-1,851,361	-95%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	0	9,328,686	-9,328,686	-100%	2429	Servicios y Honorarios	0	0	0	0%
14	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	2436	Retenciones en la Fuente e Impuesto al Timbre	24,692,275	2,110,760	22,581,515	1070%
1415	Préstamos concedidos	0	0	0	0%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	43,766,959	0	43,766,959	100%
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>22,325,623</b>	<b>12,764,635</b>	<b>9,560,989</b>	<b>75%</b>	2445	Impuesto Valor Agregado	3,177,584	2,858,716	318,868	11%
1514	Materiales y Suministros	22,325,623	12,764,635	9,560,989	75%	2484	Servicios Públicos	0	0	0	0%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE (2)</b>	<b>2,123,279,186</b>	<b>966,438,240</b>	<b>1,156,840,946</b>	<b>120%</b>	2490	Otras Cuentas por Pagar	13,978,888	6,351,266	7,627,622	120%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>-14,168,691</b>	<b>-14,168,691</b>	<b>0</b>	<b>-100%</b>	25	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>65,896,769</b>	<b>57,263,868</b>	<b>8,632,900</b>	<b>15%</b>
1385	Deudas de difícil recaudo	0	0	0	0%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	65,896,769	57,263,868	8,632,900	15%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	(14,168,691)	(14,168,691)	0	0%	27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1,927,414,239</b>	<b>921,772,482</b>	<b>1,005,641,757</b>	<b>109%</b>	2790	Provisiones Diversa	0	0	0	0%
1605	Terrenos	289,371,000	289,371,000	0	0%	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>20,968,070</b>	<b>303,627</b>	<b>20,664,443</b>	<b>6806%</b>
1315	Construcciones en Curso	833,100,819	0	833,100,819	100%	2901	Recursos Convenios	0	0	0	0%
1635	Elementos en Bodega	9,345,548	9,345,548	0	0%	2902	Recursos en Administración	20,968,070	303,627	20,664,443	6806%
1640	Edificaciones	35,000,000	35,000,000	0	0%		<b>NO CORRIENTE (4)</b>	<b>887,121,234</b>	<b>132,030,306</b>	<b>755,090,928</b>	<b>572%</b>
1650	Redes, Líneas y Cables	558,601,295	558,601,295	0	0%	23	<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>887,121,234</b>	<b>132,030,306</b>	<b>755,090,928</b>	<b>572%</b>
1655	Maquinaria y Equipo	112,883,959	87,883,959	25,000,000	28%	2314	Financiamiento Inter de Largo Plazo	887,121,234	132,030,306	755,090,928	572%
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	2,180,000	2,180,000	0	0%		<b>TOTAL PASIVO ( 3+4)</b>	<b>1,117,120,208</b>	<b>239,305,457</b>	<b>877,814,751</b>	<b>367%</b>
1670	Equipos de Comunicación y Computación	80,647,815	74,187,815	6,460,000	9%		<b>PATRIMONIO</b>	<b>1,364,605,495</b>	<b>1,338,218,688</b>	<b>26,386,806</b>	<b>2%</b>
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	443,090,000	243,090,000	200,000,000	82%	32	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>1,364,605,495</b>	<b>1,338,218,688</b>	<b>26,386,806</b>	<b>2%</b>
1685	Depreciación Acumulada (CR)	(436,806,197)	(377,887,135)	-58,919,062	16%	3204	Capital Fiscal	696,855,274	696,855,274	0	0%
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>210,033,638</b>	<b>58,834,450</b>	<b>151,199,189</b>	<b>257%</b>	3215	Reservas Ocasionales	524,000,000	374,000,000	150,000,000	100%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	54,079,686	3,924,450	50,155,236	1278%	3225	Resultado Ejercicios Anteriores	107,057,622	100,422,435	6,635,187	7%
1906	Avances y Anticipos	0	0	0	0%	3230	Resultado del Ejercicio	36,692,599	166,940,980	-130,248,381	-78%
1907	Anticipos Favor de Impuestos	155,868,045	54,910,000	100,958,045	184%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2,481,725,703</b>	<b>1,577,524,145</b>	<b>904,201,557</b>	<b>57%</b>
1908	Recursos Entegados Admon	85,907	0	85,907	100%						
1975	Amortización Acumulada Intangibles (CR)	0	0	0	0%						
	<b>TOTAL ACTIVO (1+2)</b>	<b>2,481,725,703</b>	<b>1,577,524,145</b>	<b>904,201,557</b>	<b>57%</b>						
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>								
	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>20,449,640</b>	<b>8,377,845</b>								
	Otros Activos Contingentes	20,449,640	8,377,845								
	<b>DEUDORES POR CONTRA (CR)</b>	<b>20,449,640</b>	<b>8,377,845</b>								
	Deudores de Control por contra (CR)	20,449,640	8,377,845								

Federico Giraldo  
FEDERICO GIRALDO FLOREZ  
Gerente E.S.P.

Milena Henao  
MILENA HENAO VALENCIA  
Contador T.P. 211591-T

Elvio de Jesus Garcia Henao  
EVELIO DE JESUS GARCIA HENAO  
Revisor Fiscal T.P 115931-T

E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DEL MUNICIPIO DE GUATAPÉ



NIT. 811037130-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL  
COMPARATIVO AL 31 DE AGOSTO DE 2023

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-AGOSTO-23	PERIODO ANTERIOR 31-AGOSTO-22	VARIACION	PORCENTAJE
		\$	\$		
	<b>INGRESOS</b>	<b>1,593,898,156</b>	<b>1,296,629,839</b>	<b>297,268,317</b>	<b>23%</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>1,593,898,156</b>	<b>1,296,629,839</b>	<b>297,268,317</b>	<b>23%</b>
4321	Servicio Acueducto	605,434,180	504,607,413	100,826,767	20%
4322	Servicio Alcantarillado	369,658,462	325,942,057	43,716,405	13%
4323	Servicio Aseo	618,805,514	466,080,369	152,725,145	33%
4390	Otros Servicios	0	0	0	0%
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
4430	SUBVENCIONES	0	0	0	0%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>534,135,696</b>	<b>593,337,204</b>	<b>-59,201,508</b>	<b>-10%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>525,845,418</b>	<b>585,282,700</b>	<b>-59,437,282</b>	<b>-10%</b>
5101	Sueldos y Salarios	162,120,203	245,242,958	-83,122,755	-34%
5103	Contribuciones Efectivas	35,314,631	25,964,264	9,350,367	36%
5107	Prestaciones Sociales	35,920,951	36,495,257	-574,306	-2%
5108	Gastos de Personal Diversos	19,265,732	34,817,390	-15,551,658	-45%
5111	Generales	254,420,364	220,807,344	33,613,019	15%
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	18,803,536	21,955,486	-3,151,950	-14%
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y</b>	<b>8,290,278</b>	<b>8,054,504</b>	<b>235,774</b>	<b>3%</b>
5304	Provisión para Deudores	0	0	0	0%
5313	Provisión para Obligaciones	0	0	0	0%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	0	0	0	0%
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	8,290,278	8,054,504	235,774	3%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>981,638,761</b>	<b>548,273,806</b>	<b>433,364,955</b>	<b>79%</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTA</b>	<b>981,638,761</b>	<b>548,273,806</b>	<b>433,364,955</b>	<b>79%</b>
6360	Servicios Públicos	981,638,761	548,273,806	433,364,955	79%
6390	Otros Servicios	0	0	0	0%
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>78,123,699</b>	<b>155,018,829</b>	<b>-76,895,129</b>	<b>-50%</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>29,438,918</b>	<b>27,422,523</b>	<b>2,016,395</b>	<b>7%</b>
4802	Financieros	16,882,303	14,418,106	2,464,197	17%
4808	Ingreso Diversos	12,556,615	13,004,417	-447,802	-3%
4810	Extraordinarios	0	0	0	0%
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>70,870,018</b>	<b>15,500,372</b>	<b>55,369,646</b>	<b>357%</b>
5801	Intereses	0	0	0	0%
5802	Comisiones	0	0	0	0%
5808	Otros Gastos Ordinarios				
5804	Financieros	70,870,018	10,083,334	60,786,684	603%
5815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0%
5890	Gastos Diversos	0	5,417,038	-5,417,038	0%
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>36,692,599</b>	<b>166,940,980</b>	<b>-130,248,381</b>	<b>-78%</b>

Federico Giraldo

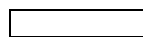
FEDERICO GIRALDO FLOREZ  
Gerente E.S.P.

Milena Henao

MILENA HENAO VALENCIA  
Contador T.P. 211591-T

Evelio de Jesús García Henao

EVELIO DE JESUS GARCIA HENAO  
Revisor Fiscal T.P 115931-T





**EL REPRESENTANTE LEGAL, REVISOR FISCAL Y EL CONTADOR PUBLICO  
DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUATAPE E.S.P.**

**NIT. 811037130-1**

**CERTIFICAMOS QUE:**

Los saldos de la información contable de la Entidad, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, llevados conforme a la normatividad emitida para el sector público por parte de la Contaduría General de la Nación y que las cifras registradas en ellos reflejan en forma fidedigna la situación financiera de la **EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUATAPÉ E.S.P.** El total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden corresponden a los hechos, transacciones y operaciones reconocidas por la entidad dentro del respectivo período contable al que pertenecen, que el valor de los activos representa el potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos los hechos pasados que implican salida de recursos en el desarrollo de las funciones de cometido social.


Para constancia se firma a los 20 días del mes de Septiembre de 2023



**FEDERICO GIRALDO FLOREZ**  
Gerente E.S.P.



**EVELIO DE JESUS GARCIA HENAO**  
Revisor Fiscal T.P 115931-T



**MILENA HENAO VALENCIA**  
Contador T.P. 211591-T

Guatapé, 20 de Septiembre de 2023

Doctor

**FEDERICO GIRALDO FLOREZ**

Gerente E.S.P.

Municipio de Guatapé.

**ASUNTO: Entrega de estados contables corte 31 de Agosto de 2023**

En cumplimiento de lo estipulado en el numeral 7, capítulo II, título III, de la Resolución 356 de 2007 emitida por la Contaduría General de la Nación, remito a ustedes 2 copias en original de los Estados financieros Comparativos con corte al corte 31 de Agosto de 2023 para la respectiva publicación por parte de la entidad.

Anexo:

Balance General Comparativo

Estado de Resultados Integral Individual

Certificación de Estados Financieros

Cordialmente,



**MILENA HENAO VALENCIA**

Contadora T.P. 211591-T