



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

NIT. 811037130-1

BALANCE GENERAL  
COMPARATIVO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2023

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-NOV-23	PERIODO ANTERIOR 30-NOV-22	VARIACION	PORCENTAJE	CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-NOV-23	PERIODO ANTERIOR 30-NOV-22	VARIACION	PORCENTAJE
	<b>ACTIVO</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>				<b>PASIVO</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>355,973,523</b>	<b>648,638,888</b>	<b>-292,665,365</b>	<b>-45%</b>		<b>CORRIENTE (3)</b>	<b>611,051,576</b>	<b>165,425,845</b>	<b>445,625,731</b>	<b>269%</b>
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>189,843,078</b>	<b>441,531,816</b>	<b>-251,688,737</b>	<b>-57%</b>	23	<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>0</b>	<b>4,333,342</b>	<b>-4,333,342</b>	<b>0%</b>
1105	Caja	0	0	0		2313	Financiamiento Inter de Corto Plazo	0	4,333,342	-4,333,342	0%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	189,843,078	441,531,816	-251,688,737	-57%	24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>468,295,979</b>	<b>65,784,567</b>	<b>402,511,412</b>	<b>612%</b>
1132	Efecto de Uso Restringido	0	0	0		2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	385,009,738	4,495,812	380,513,926	8464%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>151,345,302</b>	<b>187,071,763</b>	<b>-35,726,461</b>	<b>-19%</b>	2402	Proyectos de inversión	29,843,738	0	29,843,738	100%
1318	Prestación de Servicios Públicos	129,807,437	138,331,541	-8,524,104	-6%	2407	Recursos a Favor de Terceros	16,175,740	5,991,164	10,184,577	170%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	21,537,865	48,740,222	-27,202,357	-56%	2424	Descuentos de Nómina	152,955	1,849,446	-1,696,491	-92%
14	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	2429	Servicios y Honorarios	0	0	0	0%
1415	Préstamos concedidos	0	0	0	0%	2436	Retenciones en la Fuente e Impuesto al Timbre	3,352,876	6,212,075	-2,859,199	-46%
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>14,785,142</b>	<b>20,035,309</b>	<b>-5,250,167</b>	<b>-26%</b>	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	29,166,668	0	29,166,668	0%
1514	Materiales y Suministros	14,785,142	20,035,309	-5,250,167	-26%	2445	Impuesto Valor Agregado	2,394,263	12,288,013	-9,893,750	-81%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE (2)</b>	<b>2,560,493,682</b>	<b>1,029,813,292</b>	<b>1,530,680,389</b>	<b>149%</b>	2484	Servicios Públicos	0	0	0	0%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>-14,168,691</b>	<b>-14,168,691</b>	<b>0</b>	<b>#iDIV/0!</b>	2490	Otras Cuentas por Pagar	2,200,000	34,948,057	-32,748,057	-94%
1385	Deudas de difícil recaudo	0	0	0		25	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>121,877,096</b>	<b>95,004,309</b>	<b>26,872,787</b>	<b>28%</b>
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	(14,168,691)	(14,168,691)	0	0%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	121,877,096	95,004,309	26,872,787	28%
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2,396,449,856</b>	<b>906,814,785</b>	<b>1,489,635,071</b>	<b>164%</b>	27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
1605	Terrenos	289,371,000	289,371,000	0	0%	2790	Provisiones Diversa	0	0	0	0%
1615	Construcciones en Curso	1,320,909,859	0	1,320,909,859	100%	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>20,878,500</b>	<b>303,627</b>	<b>20,574,873</b>	<b>0%</b>
1635	Elementos en Bodega	9,345,548	9,345,548	0	0%	2901	Recursos Convenios	0	0	0	0%
1640	Edificaciones	35,000,000	35,000,000	0	0%	2902	Recursos en Administración	20,878,500	303,627	20,574,873	100%
1650	Redes, Líneas y Cables	558,601,295	558,601,295	0	0%		<b>NO CORRIENTE (4)</b>	<b>903,159,030</b>	<b>132,030,306</b>	<b>771,128,724</b>	<b>584%</b>
1655	Maquinaria y Equipo	112,883,959	87,883,959	25,000,000	28%	23	<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>903,159,030</b>	<b>132,030,306</b>	<b>771,128,724</b>	<b>584%</b>
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	2,180,000	2,180,000	0	0%	2314	Financiamiento Inter de Largo Plazo	903,159,030	132,030,306	771,128,724	584%
1670	Equipos de Comunicación y Computación	80,647,815	74,187,815	6,460,000	9%		<b>TOTAL PASIVO ( 3+4)</b>	<b>1,514,210,605</b>	<b>297,456,151</b>	<b>1,216,754,454</b>	<b>409%</b>
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	443,090,000	243,090,000	200,000,000	82%		<b>PATRIMONIO</b>	<b>1,402,256,599</b>	<b>1,313,697,209</b>	<b>88,559,390</b>	<b>7%</b>
1685	Depreciación Acumulada (CR)	(455,579,620)	(392,844,832)	-62,734,788	16%	32	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>1,402,256,599</b>	<b>1,313,697,209</b>	<b>88,559,390</b>	<b>7%</b>
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>178,212,517</b>	<b>137,167,199</b>	<b>41,045,318</b>	<b>30%</b>	3204	Capital Fiscal	696,855,274	696,855,274	0	0%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	32,911,880	2,569,559	30,342,321	1181%	3215	Reservas Ocasionales	524,000,000	374,000,000	150,000,000	100%
1906	Avances y Anticipos	0	0	0	0%	3225	Resultado Ejercicios Anteriores	107,057,622	100,422,435	6,635,187	7%
1907	Anticipos Favor de Impuestos	145,214,730	67,298,820	77,915,910	116%	3230	Resultado del Ejercicio	74,343,703	142,419,500	-68,075,797	-48%
1908	Recursos en Administración	85,907	67,298,820	-67,212,913	-100%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2,916,467,204</b>	<b>1,611,153,360</b>	<b>1,305,313,844</b>	<b>81%</b>
1970	Intangibles	0	0	0							
1975	Amortización Acumulada Intangibles (CR)	-	-	0							
	<b>TOTAL ACTIVO (1+2)</b>	<b>2,916,467,204</b>	<b>1,678,452,180</b>	<b>1,238,015,024</b>	<b>74%</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 FLOREZ  
Gerente E.S.P.MILENA HENAO VALENCIA  
Contador T.P. 211591-TEVELIO 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2023

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-NOV-23	PERIODO ANTERIOR 30-NOV-22	VARIACION	PORCENTAJE
		\$	\$		
	<b>INGRESOS</b>	<b>2,248,703,057</b>	<b>1,868,122,048</b>	<b>380,581,009</b>	<b>20%</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2,248,703,057</b>	<b>1,837,869,949</b>	<b>410,833,108</b>	<b>22%</b>
4321	Servicio Acueducto	848,450,791	704,369,723	144,081,068	20%
4322	Servicio Alcantarillado	520,031,145	459,707,014	60,324,131	13%
4323	Servicio Aseo	880,221,121	673,793,213	206,427,908	31%
4390	Otros Servicios	0	0	0	0%
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0</b>	<b>30,252,099</b>	<b>-30,252,099</b>	<b>0%</b>
4430	SUBVENCIONES	0	30,252,099	-30,252,099	0%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>760,793,514</b>	<b>919,807,033</b>	<b>-159,013,518</b>	<b>-17%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>749,718,571</b>	<b>908,732,090</b>	<b>-159,013,518</b>	<b>-17%</b>
5101	Sueldos y Salarios	225,051,195	367,793,441	-142,742,246	-39%
5103	Contribuciones Efectivas	46,121,461	34,360,479	11,760,982	34%
5107	Prestaciones Sociales	63,565,822	50,079,608	13,486,214	27%
5108	Gastos de Personal Diversos	30,522,715	67,768,117	-37,245,402	-55%
5111	Generales	336,171,572	355,396,727	-19,225,155	-5%
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	48,285,807	33,333,717	14,952,090	45%
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y</b>	<b>11,074,943</b>	<b>11,074,943</b>	<b>0</b>	<b>0%</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	11,074,943	11,074,943	0	0%
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
5424	SUBVENCIONES	0	0	0	0%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>1,333,279,043</b>	<b>847,940,307</b>	<b>485,338,736</b>	<b>57%</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTA</b>	<b>1,333,279,043</b>	<b>847,940,307</b>	<b>485,338,736</b>	<b>57%</b>
6360	Servicios Públicos	1,333,279,043	847,940,307	485,338,736	57%
6390	Otros Servicios	0	0	0	0%
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>154,630,499</b>	<b>100,374,708</b>	<b>54,255,791</b>	<b>54%</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>37,090,149</b>	<b>62,607,213</b>	<b>-25,517,064</b>	<b>-41%</b>
4802	Financieros	22,682,867	22,097,579	585,288	3%
4808	Ingreso Diversos	14,407,282	40,509,634	-26,102,352	-64%
4810	Extraordinarios	0	0	0	0%
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>117,376,945</b>	<b>20,562,421</b>	<b>96,814,524</b>	<b>471%</b>
5801	Intereses	0	0	0	0%
5802	Comisiones	0	0	0	0%
5808	Otros Gastos Ordinarios	0	0	0	0%
5804	Financieros	117,376,945	15,145,383	102,231,562	675%
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>74,343,703</b>	<b>142,419,500</b>	<b>-68,075,797</b>	<b>-48%</b>

  
FEDERICO GIRALDO FLOREZ  
Gerente E.S.P.

  
MILENA HENAO VALENCIA  
Contador T.P. 211591-T

  
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 26 días del mes de Diciembre 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, 26 de Diciembre de 2023

Doctor

**FEDERICO GIRALDO FLOREZ**

Gerente E.S.P.

Municipio de Guatapé.

**ASUNTO: Entrega de estados contables corte 30 de Noviembre 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 30 de Noviembre 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**