**EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE GUATAPE S.A.S E.S.P**

**NIT. 811037130-1**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**
**COMPARATIVO AL 31 DE AGOSTO DE 2025**

| CODIGO | CONCEPTO | PERIODO ACTUAL 31-AGOSTO-25 | PERIODO ANTERIOR 31-AGOSTO-24 | VARIACION | PORCENTAJE |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ACTIVO** | $ | $ | | |
| | **CORRIENTE (1)** | **804.540.648** | **697.987.274** | **106.553.375** | **15%** |
| **11** | **EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO** | **660.089.089** | **537.684.642** | **122.404.447** | **23%** |
| 1105 | Caja | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 1110 | Depósitos en Instituciones Financieras | 660.089.089 | 537.684.642 | 122.404.447 | 23% |
| 1132 | Efecto de Uso Restringido | 0 | 0 | 0 | 0% |
| **13** | **CUENTAS POR COBRAR** | **129.567.975** | **146.164.798** | **-16.596.823** | **-11%** |
| 1318 | Prestación de Servicios Públicos | 119.179.725 | 110.422.740 | **8.756.985** | **8%** |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | 10.388.250 | 35.742.058 | -25.353.808 | 100% |
| **14** | **PRÉSTAMOS POR COBRAR** | **0** | **0** | **0** | **0%** |
| 1415 | Prestamos concedidos | 0 | 0 | 0 | 0% |
| **15** | **INVENTARIOS** | **14.883.584** | **14.137.834** | **745.750** | **5%** |
| 1514 | Materiales y Suministros | 14.883.584 | 14.137.834 | **745.750** | **5%** |
| | **ACTIVO NO CORRIENTE (2)** | **3.219.401.824** | **2.651.983.726** | **567.418.097** | **21%** |
| | | | | 0 | |
| **13** | **CUENTAS POR COBRAR** | **-14.168.691** | **-14.168.691** | **0** | **-100%** |
| 1385 | Deudas de difícil recaudo | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 1386 | Deterior acumulado de Cuentas por Cobrar (CR) | (14.168.691) | (14.168.691) | 0 | 0% |
| **16** | **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO** | **3.080.842.637** | **2.497.568.934** | **583.273.703** | **23%** |
| 1605 | Terrenos | 289.371.000 | 289.371.000 | 0 | **0%** |
| 1315 | Construcciones en Curso | 1.501.461.874 | 1.451.537.218 | 49.924.656 | **100%** |
| 1635 | Elementos en Bodega | 0 | 9.345.548 | -9.345.548 | **-100%** |
| 1640 | Edificaciones | 35.000.000 | 35.000.000 | 0 | **0%** |
| 1650 | Redes, Líneas y Cables | 558.601.295 | 558.601.295 | 0 | **0%** |
| 1655 | Maquinaria y Equipo | 159.372.364 | 112.883.959 | 46.488.405 | **41%** |
| 1665 | Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 11.396.091 | 2.180.000 | 9.216.091 | **423%** |
| 1670 | Equipos de Comunicación y Computación | 71.325.509 | 80.647.815 | -9.322.306 | -12% |
| 1675 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 1.062.013.588 | 443.090.000 | 618.923.588 | 140% |
| 1685 | Depreciación Acumulada (CR) | (607.699.084) | (485.087.901) | -122.611.183 | 25% |
| **19** | **OTROS ACTIVOS** | **152.727.878** | **168.583.483** | **-15.855.605** | **-9%** |
| 1905 | Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | 0 | 27.215.044 | -27.215.044 | -100% |
| 1906 | Avances y Anticipos | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 1907 | Anticipos Favor de Impuestos | 145.953.288 | 136.672.077 | 9.281.211 | 7% |
| 1908 | Recursos Entegados Admon | 90.008 | 90.008 | 0 | 0% |
| 1975 | Amortización Acumulada Intangibles (CR) | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 1986 | Activos Diferidos | 6.684.582 | 4.606.355 | 2.078.227 | 100% |
| | **TOTAL ACTIVO (1+2)** | **4.023.942.472** | **3.349.971.000** | **673.971.472** | **20%** |

| CODIGO | CONCEPTO | PERIODO ACTUAL 31-AGOSTO-25 | PERIODO ANTERIOR 31-AGOSTO-24 | VARIACION | PORCENTAJE |
|---|---|---|---|---|---|
| | **PASIVO** | $ | $ | | |
| | **CORRIENTE (3)** | **1.002.394.631** | **413.431.954** | **588.962.677** | **142%** |
| **23** | **PRESTAMOS POR PAGAR** | **160.442.205** | **18.939.403** | **141.502.802** | 0% |
| 2313 | Financiamiento Inter de Corto Plazo | 160.442.205 | 18.939.403 | 141.502.802 | 0% |
| **24** | **CUENTAS POR PAGAR** | **33.456.520** | **72.324.284** | **-38867764,01** | **-54%** |
| 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 14.273.247 | 7.218.610 | 7.054.637 | 98% |
| 2407 | Recursos a Favor de Terceros | 6.650.323 | 17.148.272 | -10.497.948 | -61% |
| 2424 | Descuentos de Nómina | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2429 | Servicios y Honorarios | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2436 | Retenciones en la Fuente e Impuesto al Timbre | 2.410.581 | 8.600.323 | -6.189.742 | -72% |
| 2440 | Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar | 1.349.493 | 12.300.159 | -10.950.666 | **100%** |
| 2445 | Impuesto Valor Agregado | 289.423 | 10.248.346 | -9.958.923 | -97% |
| 2484 | Servicios Públicos | 0 | 0 | 0 | |
| 2490 | Otras Cuentas por Pagar | 8.483.453 | 16.808.575 | -8.325.122 | -50% |
| **25** | **BENEFICIOS A EMPLEADOS** | **87.103.332** | **67.221.314** | **19.882.018** | **30%** |
| 2511 | Beneficios a los Empleados a Corto Plazo | 87.103.332 | 67.221.314 | 19.882.018 | 30% |
| **27** | **PASIVOS ESTIMADOS** | **0** | **0** | **0** | 0% |
| 2790 | Provisiones Diversa | 0 | 0 | 0 | 0% |
| **29** | **OTROS PASIVOS** | **721.392.574** | **254.946.953** | **466.445.621** | **183%** |
| 2902 | Recursos en Administración | 162.473.782 | 254.946.953 | -92473171,22 | -36% |
| 2990 | Otros Pasivos Diferidos | 558.918.792 | 0 | 558.918.792 | 100% |
| | **NO CORRIENTE (4)** | **502.778.292** | **837.878.818** | **-335.100.526** | **-40%** |
| **23** | **PRESTAMOS POR PAGAR** | **502.778.292** | **837.878.818** | **-335.100.526** | **-40%** |
| 2314 | Financiamiento Inter de Largo Plazo | 502.778.292 | 837.878.818 | -335.100.526 | -40% |
| | **TOTAL PASIVO ( 3+4)** | **1.505.172.923** | **1.251.310.772** | **253.862.151** | **20%** |
| | **PATRIMONIO** | **2.518.769.550** | **2.098.660.228** | **420.109.322** | **20%** |
| **32** | **PATRIMONIO INSTITUCIONAL** | **2.518.769.550** | **2.098.660.228** | **420.109.322** | **20%** |
| 3204 | Capital Fiscal | 1.176.855.274 | 1.176.855.274 | 0 | 0% |
| 3215 | Reservas Ocasionales | 804.000.000 | 524.000.000 | 280.000.000 | 100% |
| 3225 | Resultado Ejercicios Anteriores | 255.984.848 | 150.546.925 | 105.437.923 | 70% |
| 3230 | Resultado del Ejercicio | 281.929.428 | 247.258.029 | 34.671.399 | 14% |
| | | , | | | |
| | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | **4.023.942.472** | **3.349.971.000** | **673.971.473** | **20%** |

| | | |
|---|---|---|
| **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** | **0** | **0** |
| **DEUDORAS DE CONTROL** | **20.449.640** | **8.377.845** |
| Otros Activos Contingentes | 20.449.640 | 8.377.845 |
| **DEUDORES POR CONTRA (CR)** | **20.449.640** | **8.377.845** |
| Deudores de Control por contra (CR) | 20.449.640 | 8.377.845 |

**YEISON GOMEZ SANCHEZ**
**Gerente E.S.P.**

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

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

# EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE GUATAPE S.A.S E.S.P

## NIT. 811037130-1

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

### COMPARATIVO AL 31 DE AGOSTO DE 2025

| CODIGO | CONCEPTO | PERIODO ACTUAL 31-AGOSTO-25 | PERIODO ANTERIOR 31-AGOSTO-24 | VARIACION | PORCENTAJE |
|---|---|---|---|---|---|
| | | $ | $ | | |
| | **INGRESOS** | **2.002.425.402** | **1.764.909.732** | **237.515.670** | **13%** |
| **43** | **VENTA DE SERVICIOS** | **2.002.425.402** | **1.764.909.732** | **237.515.670** | **13%** |
| 4321 | Servicio Acueducto | 997.169.037 | 863.192.097 | 133.976.940 | 16% |
| 4322 | Servicio Alcantarillado | 140.752.981 | 157.977.919 | -17.224.938 | -11% |
| 4323 | Servicio Aseo | 864.503.384 | 743.739.716 | 120.763.668 | 16% |
| 4390 | Otros Servicios | 0 | 0 | 0 | 0% |
| **44** | **TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES** | **0** | **0** | **0** | **0%** |
| 4430 | SUBVENCIONES | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | **GASTOS OPERACIONALES** | **657.829.896** | **583.849.759** | **73.980.137** | **13%** |
| **51** | **DE ADMINISTRACIÓN** | **639.736.202** | **569.469.438** | **70.266.764** | **12%** |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 181.793.321 | 141.180.709 | **40.612.612** | **29%** |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 32.217.707 | 24.434.636 | 7.783.071 | 32% |
| 5107 | Prestaciones Sociales | 52.118.712 | 54.277.883 | -2.159.171 | -4% |
| 5108 | Gastos de Personal Diversos | 64.056.671 | 67.024.993 | -2.968.322 | -4% |
| 5111 | Generales | 174.170.501 | 201.204.811 | -27.034.309 | -13% |
| 5120 | Impuestos, Contribuciones y Tasas | 135.379.290 | 81.346.407 | **54.032.883** | **66%** |
| **53** | **DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES** | **18.093.694** | **14.380.321** | **3.713.373** | **26%** |
| 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 | 18.093.694 | 14.380.321 | **3.713.373** | **26%** |
| | **COSTO DE VENTAS** | **1.063.599.507** | **907.623.836** | **155.975.671** | **17%** |
| **63** | **COSTO DE VENTA** | **1.063.599.507** | **907.623.836** | **155.975.671** | **17%** |
| 6360 | Servicios Públicos | 1.063.599.507 | 907.623.836 | 155.975.671 | 17% |
| 6390 | **Otros Servicios** | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | **EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL** | **280.995.999** | **273.436.137** | **7.559.862** | **3%** |
| **48** | **OTROS INGRESOS** | **63.903.574** | **69.454.368** | **-5.550.794** | **-8%** |
| 4802 | Financieros | 21.854.514 | 20.677.080 | 1.177.434 | 6% |
| 4808 | Ingreso Diversos | 42.049.060 | 48.777.288 | -6.728.228 | -14% |
| 4810 | Extraordinarios | 0 | 0 | | |
| 4815 | Ajustes de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | | |
| **58** | **OTROS GASTOS** | **62.970.145** | **95.632.476** | **-32.662.331** | **-34%** |
| 5801 | Intereses | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5802 | Comisiones | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5808 | Otros Gastos Ordinarios | | | | |
| 5804 | Financieros | 62.970.145 | 95.632.476 | -32.662.331 | -34% |
| 5815 | Ajustes de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | | 0% |
| 5890 | Gastos Diversos | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | **EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO** | **281.929.428** | **247.258.029** | **34.671.399** | **14%** |

**YEISON GOMEZ SANCHEZ**
**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**

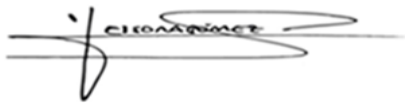
**DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUATAPE E.S.P.**

**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 23 dias del mes de Septiembre de 2025



**YEISON GOMEZ SANCHEZ**
**Gerente E.S.P.**

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

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

Guatapé, 23 de Septiembre de 2025

Doctor
**YEISON GOMEZ SANCHEZ**
Gerente E.S.P.
Municipio de Guatapé.

**ASUNTO: Entrega de estados contables corte 31 de Agosto de 2025**

En cumplimiento de lo estipulado en el numeral 7, capítulo II, titulo 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 2025 para la respectiva publicación por parte de la entidad.

Anexo:
Estado de Situacion Financiera
Estado de Resultados Integrales
Certificación de Estados Financieros

Cordialmente,

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