



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

NIT. 811037130-1

## **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

## **COMPARATIVO AL 28 DE FEBRERO DE 2025**

**(Cifras en pesos colombianos)**

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 28-FEBR-25	PERIODO ANTERIOR 29-FEBR-24	VARIACION	PORCENTAJE	CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 28-FEBR-25	PERIODO ANTERIOR 29-FEBR-24	VARIACION	PORCENTAJE
	<b>ACTIVO</b>	\$	\$				<b>PASIVO</b>	\$	\$		
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>606.338.899</b>	<b>436.424.292</b>	<b>169.914.607</b>	<b>39%</b>		<b>CORRIENTE (3)</b>	<b>968.080.444</b>	<b>202.421.197</b>	<b>765.659.247</b>	<b>378%</b>
	<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>451.202.737</b>	<b>271.570.613</b>	<b>179.632.123</b>	<b>66%</b>		<b>23 PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>268.270.485</b>	<b>37.878.793</b>	<b>230.391.692</b>	<b>0%</b>
1105	Caja	0	0	0			2313 Financiamiento Inter de Corto Plazo	268.270.485	37.878.793	230.391.692	0%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	451.202.737	271.570.613	179.632.123	66%						
1132	Efecto de Uso Restringido	0	0	0			<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>32.670.583</b>	<b>92.111.135</b>	<b>-59440551,3</b>	<b>-65%</b>
	<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>128.558.283</b>	<b>154.135.264</b>	<b>-25.576.981</b>	<b>-17%</b>		2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	18.885.422	2.803.258	16.082.164	0%
1318	Prestación de Servicios Públicos	128.558.283	136.346.402	-7.788.119	-6%		2407 Recursos a Favor de Terceros	3.298.635	39.518.062	-36.219.427	-92%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	0	17.788.862	-17.788.862	-100%		2424 Descuentos de Nómina	0	152.279	-152.279	-100%
	<b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>		2429 Servicios y Honorarios	0	0	0	
1415	Prestamos concedidos	0	0	0	0%		2436 Retenciones en la Fuente e Impuesto al Timbre	4.050.769	1.818.703	2.232.066	123%
	<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>26.577.879</b>	<b>10.718.415</b>	<b>15.859.464</b>	<b>148%</b>		2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	522.211	36.277.905	-35.755.694	-99%
1514	Materiales y Suministros	26.577.879	10.718.415	15.859.464	148%		2445 Impuesto Valor Agregado	552.202	1.970.985	-1.418.783	-72%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE (2)</b>	<b>3.281.336.345</b>	<b>2.591.341.754</b>	<b>689.994.590</b>	<b>27%</b>		2484 Servicios Públicos	0	0	0	
	<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>-14.168.691</b>	<b>-14.168.691</b>	<b>0</b>			2490 Otras Cuentas por Pagar	5.361.345	9.569.943	-4.208.598	-44%
1385	Deudas de difícil recaudo	0	0	0							
1386	Deterior acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	(14.168.691)	(14.168.691)	0	0%		<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>48.063.006</b>	<b>51.518.873</b>	<b>-3455866,86</b>	<b>-7%</b>
	<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3.111.208.801</b>	<b>2.448.780.352</b>	<b>662.428.449</b>	<b>27%</b>		2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	48.063.006	51.518.873	-3.455.867	-7%
1605	Terrenos	289.371.000	289.371.000	0	0%						
1615	Construcción Curso	1.501.461.874	1.380.243.380	121.218.494	100%		<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
1635	Elementos en Bodega	0	9.345.548	-9.345.548	0%	2790 Provisiones Diversa	0	0	0	0%	
1640	Edificaciones	35.000.000	35.000.000	0	0%						
1650	Redes, Líneas y Cables	558.601.295	558.601.295	0	0%		<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>619.076.369</b>	<b>20.912.397</b>	<b>598.163972,7</b>	<b>100%</b>
1655	Maquinaria y Equipo	122.229.507	112.883.959	9.345.548	8%	2902 Recursos en Administración	30.215.501	20.912.397	9.303.105	44%	
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	11.396.091	2.180.000	9.216.091	423%	2990 Otros Pasivos Diferidos	588.860.868	0	588.860.868	100%	
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%	<b>NO CORRIENTE (4)</b>	<b>502.778.292</b>	<b>837.878.818</b>	<b>-335.100.526</b>	<b>0%</b>	
1685	Depreciación Acumulada (CR)	(540.190.063)	(462.582.645)	-77.607.418	17%	<b>23 PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>502.778.292</b>	<b>837.878.818</b>	<b>-335.100.526</b>	<b>0%</b>	
	<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>184.296.235</b>	<b>156.730.094</b>	0	<b>27.566.141</b>	0	2314 Financiamiento Inter de Largo Plazo	502.778.292	837.878.818	-335.100.526	0%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	0	36.146.003	-36.146.003	-100%						
1906	Avances y Anticipos	0	0	0	0%		<b>TOTAL PASIVO (3+4)</b>	<b>1.470.858.736</b>	<b>1.040.300.015</b>	<b>430.558.721</b>	<b>41%</b>
1907	Anticipos Favor de Impuestos	170.430.162	120.494.083	49.936.079	41%						
1908	Recursos Entregados	90.008	90.008	0	0%	<b>PATRIMONIO</b>	<b>2.416.816.508</b>	<b>1.987.466.031</b>	<b>429.350.476</b>	<b>22%</b>	
1970	Intangibles	0	0	0		<b>32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>2.416.816.508</b>	<b>1.987.466.031</b>	<b>429.350.476</b>	<b>22%</b>	
1975	Amortización Acumulada Intangibles (CR)	-	-	0		3204 Capital Fiscal	1.176.855.274	1.176.855.274	0	0%	
1986	Activos Diferidos	13.776.065	-	13.776.065	100%	3215 Reservas Ocasionales	524.000.000	524.000.000	0	0%	
	<b>TOTAL ACTIVO (1+2)</b>	<b>3.887.675.244</b>	<b>3.027.766.046</b>	<b>859.909.197</b>	<b>28%</b>	3225 Resultado Ejercicios Anteriores	535.984.848	150.546.925	385.437.923	256%	
						3230 Resultado del Ejercicio	179.976.386	136.063.833	43.912.553	32%	
							<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>3.887.675.243</b>	<b>3.027.766.046</b>	<b>859.909.197</b>	<b>28%</b>

## **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

## **DEUDORAS DE CONTROL**

## Otros Activos Contingentes

## **DEUDORES POR CONTRA (CR)**

#### **Deudores de Control por contra (CR)**

EDUCATION

*John Hancock*



**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 28 DE FEBRERO DE 2025**

(Cifras en pesos colombianos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	PERIODO	VARIACION	PORCENTAJE
		ACTUAL 28-FEBR-25	ANTERIOR 29-FEBR-24		
		\$	\$		
	<b>INGRESOS</b>	<b>487.208.147</b>	<b>476.671.117</b>	<b>10.537.030</b>	<b>2%</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>487.208.147</b>	<b>476.671.117</b>	<b>10.537.030</b>	<b>2%</b>
4321	Servicio Acueducto	243.481.949	213.259.548	30.222.401	14%
4322	Servicio Alcantarillado	41.329.459	69.443.305	-28.113.846	-40%
4323	Servicio Aseo	202.396.739	193.968.264	8.428.475	4%
4390	Otros Servicios	0	0	0	0%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>91.463.089</b>	<b>97.545.397</b>	<b>-6.082.308</b>	<b>-6%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>87.714.541</b>	<b>93.950.316</b>	<b>-6.235.775</b>	<b>-7%</b>
5101	Sueldos y Salarios	40.378.236	34.900.009	5.478.227	16%
5103	Contribuciones Efectivas	6.793.763	5.574.094	1.219.669	22%
5107	Prestaciones Sociales	11.628.458	15.989.891	-4.361.433	-27%
5108	Gastos de Personal Diversos	2.000.000	7.787.873	-5.787.873	0%
5111	Generales	26.914.084	29.698.449	-2.784.365	-9%
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	100%
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>3.748.548</b>	<b>3.595.081</b>	<b>153.467</b>	<b>4%</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	3.748.548	3.595.081	153.467	4%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>215.809.250</b>	<b>216.335.137</b>	<b>-525.887</b>	<b>0%</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTA</b>	<b>215.809.250</b>	<b>216.335.137</b>	<b>-525.887</b>	<b>0%</b>
6360	Servicios Públicos	215.809.250	216.335.137	-525.887	0%
6390	Otros Servicios	0	0	0	0%
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>179.935.808</b>	<b>162.790.584</b>	<b>17.145.225</b>	<b>11%</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>17.357.876</b>	<b>4.890.226</b>	<b>12.467.650</b>	<b>255%</b>
4802	Financieros	6.796.280	4.890.226	1.906.054	39%
4808	Ingreso Diversos	10.561.596	0	10.561.596	0%
4810	Extraordinarios	0	0		
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0		
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>17.317.298</b>	<b>31.616.977</b>	<b>-14.299.679</b>	<b>0%</b>
5801	Intereses	0	0	0	0%
5802	Comisiones	0	0	0	0%
5804	Financieros	17.317.298	31.616.977	-14.299.679	-45%
5808	Otros Gastos Ordinarios	0	0	0	0%
5815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0%
5890	Gastos Diversos	0	0	0	0%
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>179.976.386</b>	<b>136.063.833</b>	<b>43.912.554</b>	<b>32%</b>

YEISON GOMEZ SANCHEZ  
Gerente E.S.P.

MILENA HENAO VALENCIA  
Contador T.P. 211591-T

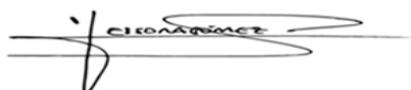
EVELIO DE JESUS GARCIA HENAO  
Revisor Fiscal T.P 115931-T

**EL REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR PUBLICO  
DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUATAPE E.S.P.  
NIT. 811037130-1**

**CERTIFICAMOS QUE:**

a) Los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad; b) la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades Que No Cotizan En El Mercado De Valores, Y Que No Captan O Administran Ahorro Del Público, Resolución 414 De 2014; c) se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la entidad; y d) se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

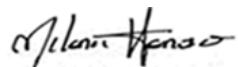
Para constancia se firma a los 27 dias del mes de Marzo de 2025



**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, 27 de Marzo de 2025

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

**ASUNTO: Entrega de estados contables corte 28 de Febrero de 2025**

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 28 de Febrero de 2025 para la respectiva publicación por parte de la entidad.

Anexo:  
Estado De Situación Financiera  
Estado de Resultados Integrales  
Certificación de Estados Financieros

Cordialmente,



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