



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

NIT. 811037130-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
COMPARATIVO AL 31 DE MAYO DE 2025

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31- MAYO-25	PERIODO ANTERIOR 31-MAYO-24	VARIACION	PORCENTAJE	CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-MAYO-25	PERIODO ANTERIOR 31-MAYO-24	VARIACION	PORCENTAJE
<b>ACTIVO</b>						<b>PASIVO</b>					
<b>CORRIENTE (1)</b>						<b>CORRIENTE (3)</b>					
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>						<b>23 PRESTAMOS POR PAGAR</b>					
1105	Caja	0	0	0		2313	Financiamiento Inter de Corto Plazo	212.462.406	26.515.159	185.947.247	0%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	673.369.755	\$ 286.394.963	386.974.792	135%	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>					
1132	Efecto de Uso Restringido	0	0	0		2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	18.988.170	3.753.868	15.234.302	0%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>						2407	Recursos a Favor de Terceros	6.253.960	4.451.226	1.802.733	40%
1318	Prestación de Servicios Públicos	144.693.746	130.091.418	14.602.328	11%	2424	Descuentos de Nómina	0	0	0	0%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	0	17.788.862	-17.788.862	-100%	2429	Servicios y Honorarios	0	0	0	0%
<b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>						2436	Retenciones en la Fuente e Impuesto al Timbre	2.683.374	2.762.070	-78.696	-3%
1415	Préstamos concedidos	0	0	0	0%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	735.972	39.972.694	-39.236.722	100%
<b>15 INVENTARIOS</b>						2445	Impuesto Valor Agregado	222.175	1.085.572	-863.397	100%
1514	Materiales y Suministros	30.759.207	8.286.116	22.473.091	271%	2484	Servicios Públicos	0	0	0	0%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE (2)</b>						2490	Otras Cuentas por Pagar	12.064.001	10.934.075	1.129.926	0%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>						<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>					
1385	Deudas de difícil recaudo	0	0	0	0%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	93.172.649	85.005.560	8.167.089	10%
1386	Deterior acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	(14.168.691)	(14.168.691)	0	0%	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>					
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>						2790	Provisiones Diversa	0	0	0	0%
1605	Terrenos	289.371.000	289.371.000	0	0%	<b>29 OTROS PASIVOS</b>					
1615	Construcción en Curso	1.501.461.874	1.420.243.380	81.218.494	100%	2902	Recursos en Administración	218.919.496	639.262	218.280.233,6	100%
1635	Elementos en Bodega	0	9.345.548	-9.345.548	0%	2990	Otros Pasivos Diferidos	573.889.830	0	573.889.830	100%
1640	Edificaciones	35.000.000	35.000.000	0	0%	<b>NO CORRIENTE (4)</b>					
1650	Redes, Líneas y Cables	558.601.295	558.601.295	0	0%	<b>23 PRESTAMOS POR PAGAR</b>					
1655	Maquinaria y Equipo	159.372.364	112.883.959	46.488.405	41%	2314	Financiamiento Inter de Largo Plazo	502.778.292	837.878.818	-335.100.526	0%
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	11.396.091	2.180.000	9.216.091	423%	<b>TOTAL PASIVO ( 3+4)</b>					
1670	Equipos de Comunicación y Computación	71.325.509	80.647.815	-9.322.306	-12%	<b>PATRIMONIO</b>					
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.062.013.588	443.090.000	618.923.588	140%	<b>32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>					
1685	Depreciación Acumulada (CR)	(575.242.146)	(473.835.273)	-101.406.873	21%	3204	Capital Fiscal	1.176.855.274	1.176.855.274	0	0%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>						3215	Reservas Ocasiones	524.000.000	524.000.000	0	100%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	0	27.215.044	-27.215.044	-100%	3225	Resultado Ejercicios Anteriores	535.984.848	150.546.925	385.437.923	256%
1906	Avances y Anticipos	0	0	0	0%	3230	Resultado del Ejercicio	285.238.006	192.970.488	92.267.518	48%
1907	Anticipos Favor de Impuestos	206.224.162	117.613.188	88.610.974	75%	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>					
1908	Encargo Fiduciario	90.008	90.008	0	0%	<b>4.164.248.453</b>					
1970	Intangibles	0	0	0	0%	<b>3.057.370.992</b>					
1975	Amortización Acumulada Intangibles (CR)	0	0	0	0%	<b>1.106.877.461</b>					
1986	Activos Diferidos	9.980.691	6.532.360	3.448.331	100%	<b>36%</b>					
<b>TOTAL ACTIVO (1+2)</b>						<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>					
<b>4.164.248.453</b>						<b>4.164.248.453</b>					
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>						<b>3.057.370.992</b>					
<b>0</b>						<b>1.106.877.461</b>					
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>						<b>36%</b>					
<b>20.449.640</b>						<b>8.377.845</b>					
Otros Activos Contingentes						20.449.640					
<b>DEUDORES POR CONTRA (CR)</b>						<b>8.377.845</b>					
<b>20.449.640</b>						<b>8.377.845</b>					
Deudores de Control por contra (CR)						20.449.640					

YEISON GOMEZ SANCHEZ  
Gerente E.S.P.MILENA HENAO VALENCIA  
Contador T.P. 211591-TEVELIO 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 MAYO DE 2025**

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-MAYO-25	PERIODO ANTERIOR 31-MAYO-24	VARIACION	PORCENTAJE
		\$	\$		
	<b>INGRESOS</b>	<b>1.262.179.762</b>	<b>1.123.160.911</b>	<b>139.018.851</b>	<b>12%</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>1.262.179.762</b>	<b>1.123.160.911</b>	<b>139.018.851</b>	<b>12%</b>
4321	Servicio Acueducto	627.676.840	539.409.969	88.266.871	16%
4322	Servicio Alcantarillado	91.239.527	116.026.778	-24.787.251	-21%
4323	Servicio Aseo	543.263.395	467.724.164	75.539.231	16%
4390	Otros Servicios	0	0	0	0%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>324.972.128</b>	<b>347.360.621</b>	<b>-22.388.493</b>	<b>-6%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>313.002.275</b>	<b>338.372.920</b>	<b>-25.370.645</b>	<b>-7%</b>
5101	Sueldos y Salarios	109.513.126	88.098.657	21.414.469	24%
5103	Contribuciones Efectivas	19.352.255	15.262.674	4.089.581	27%
5107	Prestaciones Sociales	22.590.750	35.133.887	-12.543.137	-36%
5108	Gastos de Personal Diversos	31.534.000	38.931.549	-7.397.549	-19%
5111	Generales	114.487.899	114.122.711	365.188	0%
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	15.524.245	46.823.442	-31.299.197	-67%
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>11.969.853</b>	<b>8.987.701</b>	<b>2.982.152</b>	<b>33%</b>
5304	Provisión para Deudores	0	0	0	0%
5313	Provisión para Obligaciones	0	0	0	
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	0	0	0	0%
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	11.969.853	8.987.701	2.982.152	33%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>651.284.071</b>	<b>539.542.303</b>	<b>111.741.768</b>	<b>21%</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTA</b>	<b>651.284.071</b>	<b>539.542.303</b>	<b>111.741.768</b>	<b>21%</b>
6360	Servicios Públicos	651.284.071	539.542.303	111.741.768	21%
6390	Otros Servicios	0	0	0	0%
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>285.923.563</b>	<b>236.257.988</b>	<b>49.665.576</b>	<b>21%</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>40.181.105</b>	<b>21.268.304</b>	<b>18.912.801</b>	<b>89%</b>
4802	Financieros	14.553.571	11.995.323	2.558.248	100%
4808	Ingreso Diversos	25.627.534	9.272.981	16.354.553	176%
4810	Extraordinarios	0	0		
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0		
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>40.866.662</b>	<b>64.555.804</b>	<b>-23.689.142</b>	<b>-37%</b>
5801	Intereses	0	0		0%
5802	Comisiones	0	0	0	0%
5808	Otros Gastos Ordinarios				
5804	Financieros	40.866.662	64.555.804	-23.689.142	0%
5815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0		
5890	Gastos Diversos	0	0	0	0%
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>285.238.006</b>	<b>192.970.488</b>	<b>92.267.519</b>	<b>48%</b>

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

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

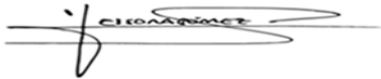
**EVELIO DE JESUS GARCIA HENAO**  
Revisor Fiscal T.P 115931-T

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

**CERTIFICAMOS QUE:**

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 19 días del mes de Junio 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, 19 de Junio de 2025

Doctor

**YEISON GOMEZ SANCHEZ**

Gerente E.S.P.

Municipio de Guatapé.

**ASUNTO: Entrega de Estados contables corte 31 de Mayo 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 31 de Mayo de 2025 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