



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA
Nit 806.013.999-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2025
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual JULIO DE 2025	Periodo anterior JULIO DE 2024	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
1 ACTIVO						
11 EFECTIVO						
		5				
1105	Caja		2.500.000,00	4.000.000,00	-1.500.000,00	-37,50%
	Deposito en Instituciones					
1110	Financieras	5.2	20.435.891.879,01	29.097.840.196,93	-8.661.948.317,92	-29,77%
Total Efectivo			20.438.391.879,01	29.101.840.196,93	-8.663.448.317,92	-29,77%
13 DEUDORES						
		7				
1384	Otras Cuentas por Cobrar		232.045.090,22	39.984.406,22	192.060.684,00	480,34%
1386	Deterioro		0,00	-12.406.533,00	12.406.533,00	-100,00%
Total Deudores			232.045.090,22	27.577.873,22	204.467.217,00	741,42%
Total Activo Corriente			20.670.436.969,23	29.129.418.070,15	-8.458.981.100,92	-29,04%
16 PROPIED PLANTA Y EQUIPOS						
1655	Maquinaria y Equipo		1.029.516.125,06	995.272.005,06	34.244.120,00	3,44%
1665	Muebles, Enseres y Equipos Ofic		498.093.927,00	493.981.287,00	4.112.640,00	0,83%
1670	Equipo de Comunicación y Computac		558.385.433,18	543.330.953,18	15.054.480,00	2,77%
1675	Equipo de Transportes, Traccion		756.936.766,00	920.084.964,00	-163.148.198,00	-17,73%
1685	Depreciación Acumulada		-1.582.186.483,59	-1.455.070.227,59	-127.116.256,00	8,74%
Total Propiedad,Planat y Equipo			1.260.745.767,65	1.497.598.981,65	-127.116.256,00	-8,49%
19 OTROS ACTIVOS						
1970	Intangibles		746.948.584,00	669.984.193,00	76.964.391,00	11,49%
1975	Amortización		-669.984.193,00	-629.984.193,00	-40.000.000,00	6,35%
Total Otros Activos			76.964.391,00	40.000.000,00	36.964.391,00	92,41%
TOTAL ACTIVOS			22.008.147.127,88	30.667.017.051,80	-8.658.869.923,92	-28,24%
2 PASIVO						
CORRIENTE						
24 CUENTAS POR PAGAR						
		21				
2401	Adquisición de Bienes y Servicios		1.842.559.287,29	2.039.164.319,30	-196.605.032,01	-9,64%
2407	Recaudo a Favor de Terceros		59.268.341,20	60.453.969,53	-1.185.628,33	-1,96%
2424	Descuento de Nomina		47.954.858,00	57.951.990,00	-9.997.132,00	-17,25%
2436	Rete. en la Fuente e Impuesto de Timbre		29.293.896,52	50.552.382,98	-21.258.486,46	-42,05%
2460	Créditos Judiciales		17.439.538,00	17.439.538,00	0,00	0,00%
2490	Otras Cuentas Por Pagar		1.365.548.377,07	379.845.883,61	985.702.493,46	259,50%
Total Cuentas por Pagar			3.362.064.298,08	2.605.408.083,42	756.656.214,66	29,04%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS						
2511	Beneficios a Empeados a Corto Plazo		883.327.382,00	659.841.314,41	223.486.067,59	33,87%
Total Beneficios a empleados			883.327.382,00	659.841.314,41	223.486.067,59	33,87%
TOTAL PASIVO CORRIENTE			4.245.391.680,08	3.265.249.397,83	980.142.282,25	30,02%
TOTAL PASIVO			4.245.391.680,08	3.265.249.397,83	980.142.282,25	30,02%



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en pesos colombianos)

3 PATRIMONIO					
PATRIMONIO DE LAS ENT.					
31 DE GOB.	27				
3105 Capital Fiscal	4.784.926.258,41	4.784.926.258,41	0,00	0,00%	
3109 Resultado del Ejercicio Anteriores	19.218.731.889,89	10.103.232.648,71	9.115.499.241,18	90,22%	
3110 Resultado del Ejercicio	-6.240.902.700,50	12.513.608.746,85	6.272.706.046,35	50,13%	
TOTAL PATRIMONIO	17.762.755.447,80	27.401.767.653,97	-9.639.012.206,17	-35,18%	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	22.008.147.127,88	30.667.017.051,80	-8.658.869.923,92	-28,24%	
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
83 Deudoras de Control					
8315 Activos Totalmente Depreciados	139.983.530,00	139.983.530,00	0,00	0,00%	
8361 Responsabilidades	2.098.259,00	2.098.259,00	0,00	0,00%	
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	30.473.200,00	30.473.200,00	0,00	0,00%	
Total Deudoras de Control	172.554.989,00	172.554.989,00	0,00	0,00%	
89 DEUDORAS POR CONTRA					
8915 Activos Retirados	-172.554.989,00	-172.554.989,00	0,00	0,00%	
TOTAL CTAS DEUD POR CONTRA	-172.554.989,00	-172.554.989,00	0,00	0,00%	
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
9120 Litigios y Mecanismos alt. De Conf	2.010.940.894,00	2.010.940.894,00	0,00	0,00%	
TOTAL CTAS DE ORDEN ACREEDOR	2.010.940.894,00	2.010.940.894,00	0,00	0,00%	
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)					
9905 Litigios y Mecanismos alt. De Conf	-2.010.940.894,00	-2.010.940.894,00	0,00	0,00%	
Total Litigios y Mecanismos	-2.010.940.894,00	-2.010.940.894,00	0,00	0,00%	
TOTAL ACREEDORAS POR CONTRA	-2.010.940.894,00	-2.010.940.894,00	0,00	0,00%	

**Certifico que los Estados Financieros a corte de julio de 2025, cruzan con los registros contables.

Los Estados Financieros del año 2025 se encuentran en proceso de auditoria.

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GOMEZ

Representante Legal

JESÚS MANUEL CASTRILLO LÓPEZ
Contadora Público T.P.206339-T
SANDRA MILENA DE LA ROSA MONTOYA
Subdirectora Administrativa y Financiera
GUIDO PRESUTTI BERRIO**
Revisor Fiscal T.P.Nº 27807-T



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

ESTADO DE RESULTADOS

DE ENERO 1° A JULIO 31 DE 2025

(Cifras en pesos colombianos)

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual JULIO DE 2025	Periodo anterior JULIO DE 2024	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
4 INGRESOS						
41 FISCALES Y TRANSFERENCIAS						
4110	No Tributarios		1.177.977.805,00	1.082.520.321,16	95.457.483,84	8,82%
4428	Otras Transferencias		12.056.701.148,00	17.054.460.532,00	-4.997.759.384,00	-29,30%
4802	Rendimientos Financieros		1.038.010.465,41	1.194.878.118,90	-156.867.653,49	-13,13%
	TOTAL INGRESOS		14.272.689.418,41	19.331.858.972,06	-5.059.169.553,65	-26,17%
5 GASTOS						
51 OPERACIONALES DE ADMINIST.						
5101	Sueldos y Salarios		1.793.880.361,00	1.634.679.569,00	159.200.792,00	9,74%
5103	Contribuciones Efectivas		531.131.148,00	451.237.761,00	79.893.387,00	17,71%
5104	Aportes sobre la Nómina		88.011.700,00	79.364.600,00	8.647.100,00	10,90%
5107	Prestacion Social		649.206.568,99	569.007.884,00	80.198.684,99	14,09%
5108	Gastos Personal Diverso		2.566.938.166,37	1.483.888.014,90	1.083.050.151,47	72,99%
5111	Gastos Generales		633.276.693,24	645.433.509,75	-12.156.816,51	-1,88%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		116.496.406,00	126.620.514,00	-10.124.108,00	-8,00%
	Total Gastos de Administración		6.378.941.043,60	4.990.231.852,65	1.388.709.190,95	27,83%
53 DETERIORO,DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES						
5360	Depreciac.Prop.Planta y Equipo		154.230.194,00	136.217.702,00	18.012.492,00	13,22%
5366	Amortizacion Activos Intangibles		32.000.000,00	0,00	32.000.000,00	100,00%
	TOTAL DET.DEPREC. Y AMORT.		186.230.194,00	136.217.702,00	50.012.492,00	36,72%
55 GASTO PUBLICO SOCIAL						
5508	Medio Ambiente		13.948.050.703,31	1.691.757.590,55	12.256.293.112,76	724,47%
	Total Gastos Medio Ambiente		13.948.050.703,31	1.691.757.590,55	12.256.293.112,76	724,47%
58 OTROS GASTOS						
5804	Gastos Financieros		370.178,00	43.080,01	327.097,99	759,28%
	Total Otros Gastos		370.178,00	43.080,01	327.097,99	759,28%
	TOTAL GASTOS		20.513.592.118,91	6.818.250.225,21	13.695.341.893,70	200,86%
	RESULTADO DEL EJERCICIO		-6.240.902.700,50	12.513.608.746,85	-18.754.511.447,35	-149,87%

**Certifico que los Estados Financieros a corte de Julio de 2025, cruzan con los registros contables.
Los Estados Financieros del año 2025 se encuentran en proceso de auditoria.

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GOMEZ
Representante Legal

JESUS MANUEL CASTRILLO LÓPEZ
Contadora Público T.P.206339-T

SANDRA MILENA DE LA ROSA MONTOYA
Subdirectora Administrativa y Financiera

GUIDO PRESUTTI BERRIO**
Revisor Fiscal T.P.N° 27807-T



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DESDE JULIO DE 2024 A JULIO DE 2025

(Cifras en pesos colombianos)

Código Descripción	NOTA	Periodo actual	Periodo anterior	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
		JULIO DE 2025	JULIO DE 2024		
3105 Capital Fiscal		4.784.926.258,41	4.784.926.258,41	-	0,00%
3109 Resultado del Ejercicio Anterior		19.218.731.889,89	10.103.232.648,71	9.115.499.241,18	90,22%
3110 Resultado del Ejercicio		(6.240.902.700,50)	12.513.608.746,85	(18.754.511.447,35)	-149,87%
Saldo a 31 de Julio de 2025		17.762.755.447,80	27.401.767.653,97	(9.639.012.206,17)	-35,18%

** Certifico que los Estados Financieros a corte de Julio de 2025, cruzan con los registros contables. Los Estados Financieros del año 2025 se encuentran en proceso de auditoria

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GOMEZ
Representante Legal

JESUS MANUEL CASTRILLO LÓPEZ
Contadora Público T.P.206339-T

SANDRA MILENA DE LA ROSA MONTOYA
Subdirectora Administrativa y Financiera

GUIDO PRESUTTI BERRIO **
Revisor Fiscal TP 27807-T
Delegado por ACONTIS



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

ÍDICES FINANCIEROS

A 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en pesos colombianos)

$$\text{Liquidez} = \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE} \quad 20.670.436.969,23}{\text{PASIVO CORRIENTE} \quad 4.245.391.680,08} \quad 4,87$$

Este Indice nos indica que por cada peso que debe la entidad a corto plazo cuenta con \$ 4,91 para cubrirlo.

$$\text{Solvencia} = \frac{\text{PASIVO TOTAL} \quad 4.245.391.680,08}{\text{ACTIVO TOTAL} \quad 22.008.147.127,88} \quad 19,29\%$$

Este indicador mide el grado de apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores o terceros en los activos de la entidad. En la medida que mayor sea el indicador, mayor participación, dependencia y apalancamiento financiero tendran los terceros en el ente. Las deudas totales ascienden al 19,09 %.

Cartagena de Indias, Junio de 2025

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GOMEZ

Representante Legal

SANDRA MILENA DE LA ROSA MONTOYA

Subdirectora Administrativa y Financiera

JESUS MANUEL CASTRILLO LÓPEZ

Contador Público T.P.206339-T