



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA-ACTIVO
COMPARATIVO

(\$ en pesos colombianos)

CODIGO		NOTA	A 30 DE JUNIO DE 2025		VARIACIONES
			Junio de 2025	Junio de 2024	AUMENTOS DISMIN
1	ACTIVO				
11	EFFECTIVO		5		
1105	Caja		2.500.000,00	4.000.000,00	-1.500.000,00
	Deposito en Instituciones				
1110	Financieras	5.2	20.155.968.539,04	28.720.669.172,78	-8.564.700.633,74
	Total Efectivo		20.158.468.539,04	28.724.669.172,78	-8.566.200.633,74
13	DEUDORES		7		
1384	Otras Cuentas por Cobrar		159.904.505,22	14.940.460,22	144.964.045,00
1386	Deterioro		0,00	-12.406.533,00	12.406.533,00
	Total Deudores		159.904.505,22	2.533.927,22	144.964.045,00
	Total Activo Corriente		20.318.373.044,26	28.727.203.100,00	-8.421.236.588,74
16	PROPIED PLANTA Y EQUIPOS				
1655	Maquinaria y Equipo		1.029.516.125,06	995.272.005,06	34.244.120,00
1665	Muebles, Enseres y Equipos Ofic		498.093.927,00	493.981.287,00	4.112.640,00
1670	Equipo de Comunicación y Computac		558.385.433,18	543.330.953,18	15.054.480,00
1675	Equipo de Transportes, Traccion		756.936.766,00	496.008.326,00	260.928.440,00
1685	Depreciación Acumulada		-1.558.258.763,59	-1.435.997.688,59	-122.261.075,00
	Total Propiedad,Planat y Equipo		1.284.673.487,65	1.092.594.882,65	-122.261.075,00
19	OTROS ACTIVOS				
1970	Intangibles		746.948.584,00	669.984.193,00	76.964.391,00
1975	Amortización		-669.984.193,00	-629.984.193,00	-40.000.000,00
	Total Otros Activos		76.964.391,00	40.000.000,00	36.964.391,00
TOTAL ACTIVOS			21.680.010.922,91	29.859.797.982,65	-8.179.787.059,74

**Certifico que los Estados Financieros a corte de junio 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

Subdirector Administrativo y Financiero

GUIDO PRESUTTI BERRIO**

Revisor Fiscal T.P.N° 27807-T



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

PASIVO + PATRIMONIO

(\$ en pesos colombianos)

CODIGO		NOTA	A 30 DE JUNIO DE 2025		VARIACIONES
			Junio de 2025	Junio de 2024	AUMENTOS DISMIN
2	PASIVO				
	CORRIENTE				
24	CUENTAS POR PAGAR		21		
2401	Adquisición de Bienes y Servicios		1.685.124.546,17	1.651.657.953,30	33.466.592,87
2407	Recaudo a Favor de Terceros		54.455.366,20	38.789.595,53	15.665.770,67
2424	Descuento de Nomina		56.199.570,00	55.113.459,00	1.086.111,00
2436	Rete. en la Fuente e Impuesto de Timbre		63.175.952,52	28.303.482,98	34.872.469,54
2460	Créditos Judiciales		17.439.538,00	17.439.538,00	0,00
2490	Otras Cuentas Por Pagar		1.336.127.396,53	437.722.843,56	898.404.552,97
	Total Cuentas por Pagar		3.212.522.369,42	2.229.026.872,37	983.495.497,05
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS				
2511	Beneficios a Empeados a Corto Plazo		927.180.807,00	672.848.581,41	254.332.225,59
	Total Beneficios a empleados		927.180.807,00	672.848.581,41	254.332.225,59
	TOTAL PASIVO CORRRIENTE		4.139.703.176,42	2.901.875.453,78	1.237.827.722,64
	TOTAL PASIVO		4.139.703.176,42	2.901.875.453,78	1.237.827.722,64
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
3109	Resultado del Ejercicio Anteriores		19.218.731.889,89	10.103.232.648,71	9.115.499.241,18
3110	Resultado del Ejercicio		-6.463.350.401,81	12.069.763.621,75	5.606.413.219,94
	TOTAL PATRIMONIO		17.540.307.746,49	26.957.922.528,87	-9.417.614.782,38
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		21.680.010.922,91	29.859.797.982,65	-8.179.787.059,74

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
83	Deudoras de Control			
8315	Activos Totalmente Depreciados	139.983.530,00	139.983.530,00	0,00
8361	Responsabilidades	2.098.259,00	2.098.259,00	0,00
8390	Otras Cuentas Deudoras de Control	30.473.200,00	30.473.200,00	0,00
	Total Deudoras de Control	172.554.989,00	172.554.989,00	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA			
8915	Activos Retirados	-172.554.989,00	-172.554.989,00	0,00
	TOTAL CTAS DEUD POR CONTRA	-172.554.989,00	-172.554.989,00	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
	TOTAL CTAS DE ORDEN ACREEDORA	2.010.940.894,00	2.010.940.894,00	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
	Total Litigios y Mecanismos	-2.010.940.894,00	-2.010.940.894,00	0,00
	TOTAL ACREEDORAS POR CONTRA	-2.010.940.894,00	-2.010.940.894,00	0,00

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



MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GÓMEZ

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.N° 27807-T

ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

ESTADO DE RESULTADOS

(\$ en pesos colombianos)

CODIGO	NOTA	A 30 DE JUNIO DE 2025		VARIACIONES
				AUMENTOS
		Junio de 2025	Junio de 2024	DISMIN
4	INGRESOS	28		
41	FISCALES Y TRANSFERENCIAS			
4110	No Tributarios	943.050.451,00	883.959.161,16	59.091.289,84
4428	Otras Transferencias	10.285.159.746,00	15.795.921.708,00	-5.510.761.962,00
4802	Rendimientos Financieros	884.758.908,02	976.413.370,26	-91.654.462,24
	Reversion de las Perdidas por			
4830	Deterioro del Valor	22.252.257,00	0,00	22.252.257,00
	TOTAL INGRESOS	12.135.221.362,02	17.656.294.239,42	-5.521.072.877,40
5	GASTOS	29		
51	OPERACIONALES DE ADMINIST.			
5101	Sueldos y Salarios	1.526.463.806,00	1.414.535.958,00	111.927.848,00
5103	Contribuciones Efectivas	454.347.548,00	376.851.200,00	77.496.348,00
5104	Aportes sobre la Nómina	75.367.500,00	67.305.000,00	8.062.500,00
5107	Prestacion Social	551.995.501,99	473.052.139,00	78.943.362,99
5108	Gastos Personal Diverso	2.256.323.868,37	1.241.961.791,90	1.014.362.076,47
5111	Gastos Generales	549.769.155,24	535.583.709,21	14.185.446,03
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	116.496.406,00	59.211.556,00	57.284.850,00
	Total Gastos de Administración	5.530.763.785,60	4.168.501.354,11	1.362.262.431,49
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			
5360	Depreciac.Prop.Planta y Equipo	130.302.474,00	117.145.163,00	13.157.311,00
5366	Amortizacion Activos Intangibles	32.000.000,00	0,00	32.000.000,00
	TOTAL DET.DEPREC. Y AMORT.	162.302.474,00	117.145.163,00	45.157.311,00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL			
5508	Medio Ambiente	12.905.299.598,23	1.300.851.790,55	11.604.447.807,68
	Total Gastos Medio Ambiente	12.905.299.598,23	1.300.851.790,55	11.604.447.807,68
58	OTROS GASTOS			
5804	Gastos Financieros	205.906,00	32.310,01	173.595,99
	Total Otros Gastos	205.906,00	32.310,01	173.595,99
	TOTAL GASTOS	18.598.571.763,83	5.586.530.617,67	13.012.041.146,16
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-6.463.350.401,81	12.069.763.621,75	-18.533.114.023,56

**Certifico que los Estados Financieros a corte de Junio 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 LOPEZ
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 CAMBIO EN EL PATRIMONIO
(\$ en pesos colombianos)

A 30 DE JUNIO DE 2025

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO DE 2024	\$ 26.957.922.528,87
VARIACIONES PATRIMONIALES DE JUNIO DE 2024 A JUNIO DE 2025	-\$ 9.417.614.782,38
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO DE 2025	\$ 17.540.307.746,49

DETALLE DE LAS VARIACIONES

Código	Descripción	SALDO INICIAL	INCREMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
3105	Capital Fiscal	4.784.926.258,41	-	-	4.784.926.258,41
3109	Resultado del Ejercicio Anterior	10.103.232.648,71	9.115.499.241,18	-	19.218.731.889,89
3110	Resultado del Ejercicio	12.069.763.621,75	-	18.533.114.023,56	-6.463.350.401,81
	Saldo a 31 de agosto de 2025	26.957.922.528,87	9.115.499.241,18	18.533.114.023,56	17.540.307.746,49

MOVIMIENTO NETO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO -9.417.614.782,38

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

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GÓMEZ
Representante Legal

SANDRA MILENA DE LA ROSA MONTOYA
Subdirectora Administrativa y Financiera

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

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



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA
Nit 806.013.999-2

Cifras en Pesos

Indices Financieros

A 30 DE JUNIO DE 2025

Liquidez =	ACTIVO CORRIENTE	20.318.373.044,26	4,91
	PASIVO CORRIENTE	4.139.703.176,42	

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

Solvencia =	PASIVO TOTAL	4.139.703.176,42	19,09%
	ACTIVO TOTAL	21.680.010.922,91	

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

JESÚS MANUEL CASTRILLO LÓPEZ
Contador Público T.P.206339-T