



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en pesos colombianos)

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual SEPTIEMBRE DE 2025	Periodo anterior SEPTIEMBRE DE 2024	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
1	ACTIVO					
11	EFFECTIVO	5				
1105	Caja		2.500.000,00	6.260.000,00	-3.760.000,00	-60,06%
1110	Deposito en Instituciones Financieras	5.2	20.214.765.240,34	28.398.363.227,87	-8.183.597.987,53	-28,82%
	Total Efectivo		20.217.265.240,34	28.404.623.227,87	-8.187.357.987,53	-28,82%
13	DEUDORES	7				
1305	Impuestos retencion en la fuente y anticipos de impuestos		42.723.884,00	-	42.723.884,00	0,00%
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		16.305.526,00	-	16.305.526,00	0,00%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	7	343.841.163,90	50.681.126,22	293.160.037,68	578,44%
1386	Deterioro Acumul Ctas por C obrar		-	-	0,00	0,00%
	Total Deudores		402.870.573,90	50.681.126,22	352.189.447,68	694,91%
	Total Activo Corriente		20.620.135.814,24	28.455.304.354,09	-7.835.168.539,85	-27,54%
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		1.023.397.820,00	920.084.964,00	103.312.856,00	11,23%
1685	Depreciación Acumulada		-1.628.915.372,59	-1.496.375.453,59	-132.539.919,00	8,86%
	Total Propiedad, Planat y Equipo		1.480.477.932,65	1.456.293.755,65	-132.539.919,00	-9,10%
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	-635.984.193,00	-34.000.000,00	5,35%
	Total Otros Activos		76.964.391,00	34.000.000,00	42.964.391,00	126,37%
	TOTAL ACTIVOS		22.177.578.137,89	29.945.598.109,74	-7.768.019.971,85	-25,94%
2	PASIVO					
	CORRIENTE					
24	CUENTAS POR PAGAR	21				
2401	Adquisición de Bienes y Servicios		1.734.016.523,17	2.112.587.533,17	-378.571.010,00	-17,92%
2407	Recaudo a Favor de Terceros		109.720.666,20	29.521.521,53	80.199.144,67	271,66%
2424	Descuento de Nomina		47.879.858,00	55.184.945,00	-7.305.087,00	-13,24%
2436	Rete. en la Fuente e Impuesto de Timbre		33.321.071,20	21.700.848,98	11.620.222,22	53,55%
2460	Créditos Judiciales		17.439.538,00	17.439.538,00	0,00	0,00%
2490	Otras Cuentas Por Pagar		355.715.574,16	451.502.624,61	-95.787.050,45	-21,22%
	Total Cuentas por Pagar		2.298.093.230,73	2.687.937.011,29	-389.843.780,56	-14,50%
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS					
2511	Beneficios a Empeados a Corto Plazo		980.750.508,01	617.229.515,41	363.520.992,60	58,90%
	Total Beneficios a empleados		980.750.508,01	617.229.515,41	363.520.992,60	58,90%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		3.278.843.738,74	3.305.166.526,70	-26.322.787,96	-0,80%
	TOTAL PASIVO		3.278.843.738,74	3.305.166.526,70	-26.322.787,96	-0,80%



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en pesos colombianos)

3 PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENT. 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	-5.104.923.749,15	11.752.272.676,00	6.647.348.926,85	56,56%
	TOTAL PATRIMONIO	18.898.734.399,15	26.640.431.583,12	-7.741.697.183,97	-29,06%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	22.177.578.137,89	29.945.598.109,82	-7.768.019.971,93	-25,94%
----------------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	----------------

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	2.047.029.686,00	-36.088.792,00	-1,76%
	TOTAL CTAS DE ORDEN ACREEDORA	2.010.940.894,00	2.047.029.686,00	-36.088.792,00	-1,76%

99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)

9905	Litigios y Mecanismos alt. De Conf	-2.010.940.894,00	-2.047.029.686,00	36.088.792,00	-1,76%
	Total Litigios y Mecanismos	-2.010.940.894,00	-2.047.029.686,00	36.088.792,00	-1,76%
	TOTAL ACREEDORAS POR CONTRA	-2.010.940.894,00	-2.047.029.686,00	36.088.792,00	-1,76%

**Certifico que los Estados Financieros a corte de septiembre 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

MONTOKA

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 SEPTIEMBRE 30 DE 2025
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual SEPTIEMBRE DE 2025	Periodo anterior SEPTIEMBRE DE 2024	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
4	INGRESOS					
41	FISCALES Y TRANSFERENCIAS					
4110	No Tributarios		1.923.969.822,41	1.394.306.864,16	529.662.958,25	37,99%
4195	Devoluciones y descuentos		-518.106,00	0,00	-518.106,00	0,00%
4428	Otras Transferencias		15.856.856.493,43	18.332.798.380,00	-2.475.941.886,57	-13,51%
4802	Rendimientos Financieros		1.252.684.128,21	1.611.028.740,53	-358.344.612,32	-22,24%
4830	Reversion de las Perdidas por Deterioro de Valor		36.928.396,61	7.208.665,00	29.719.731,61	412,28%
	TOTAL INGRESOS		19.069.920.734,66	21.345.342.649,69	-2.275.421.915,03	-10,66%
5	GASTOS	29				
51	OPERACIONALES DE ADMINIST.					
5101	Sueldos y Salarios		2.324.718.414,00	2.118.807.799,00	205.910.615,00	9,72%
5103	Contribuciones Efectivas		684.233.348,00	609.031.540,00	75.201.808,00	12,35%
5104	Aportes sobre la Nómina		114.651.400,00	106.910.200,00	7.741.200,00	7,24%
5107	Prestacion Social		810.679.497,00	734.887.054,00	75.792.443,00	10,31%
5108	Gastos Personal Diverso		3.228.036.705,37	1.902.559.106,92	1.325.477.598,45	69,67%
5111	Gastos Generales		814.237.080,68	804.169.558,76	10.067.521,92	1,25%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		116.496.406,00	126.620.514,00	-10.124.108,00	-8,00%
	Total Gastos de Administración		8.093.052.851,05	6.402.985.772,68	1.690.067.078,37	26,39%
53	DETERIORO,DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES					
5360	Depreciac.Prop.Planta y Equipo		200.959.083,00	177.522.928,00	23.436.155,00	13,20%
5366	Amortizacion Activos Intangibles		32.000.000,00	6.000.000,00	26.000.000,00	100,00%
	TOTAL DET.DEPREC. Y AMORT.		232.959.083,00	183.522.928,00	49.436.155,00	26,94%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL					
	Medio Ambiente		15.848.164.379,76	3.006.475.113,00	12.841.689.266,76	427,13%
	Total Gastos Medio Ambiente		15.848.164.379,76	3.006.475.113,00	12.841.689.266,76	427,13%
58	OTROS GASTOS					
5804	Gastos Financieros		308.722,00	86.160,01	222.561,99	258,31%
5890	Diversos		0,00	0,00	0,00	0,00%
5895	Devoluciones y Descuentos		359.448,00	0,00	359.448,00	0,00%
	Total Otros Gastos		668.170,00	86.160,01	582.009,99	675,50%
	TOTAL GASTOS		24.174.844.483,81	9.593.069.973,69	14.581.774.510,12	152,00%
	RESULTADO DEL EJERCICIO		-5.104.923.749,15	11.752.272.676,00	-16.857.196.425,15	-143,44%

**Certifico que los Estados Financieros a corte de septiembre 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-TSANDRA MILENA DE LA ROSA
MONTOKA

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 A SEPTIEMBRE DE 2024 A SEPTIEMBRE DE 2025
(Cifras en pesos colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE DE 2024	\$ 26.640.431.583,12
VARIACIONES PATRIMONIALES DE SEPTIEMBRE DE 2024 A SEPTIEMBRE DE 2025	-\$ 7.741.697.183,97
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE DE 2025	\$ 18.898.734.399,15

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	11.752.272.676,00	-	16.857.196.425,15	(5.104.923.749,15)
Saldo a 31 de agosto de 2025	26.640.431.583,12	9.115.499.241,18	16.857.196.425,15	18.898.734.399,15

MOVIMIENTO NETO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

-7.741.697.183,97

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

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GOMEZ

Representante Legal

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

SANDRA MILENA DE LA ROSA
MONTOLYA

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en pesos colombianos)

$$\text{Liquidez} = \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE } 20.620.135.814,24}{\text{PASIVO CORRIENTE } 3.278.843.738,74} = 6,29$$

Este Índice nos indica que por cada peso que debe la entidad a corto plazo cuenta con \$ 6,29 para cubrirlo.

$$\text{Solvencia} = \frac{\text{PASIVO TOTAL } 3.278.843.738,74}{\text{ACTIVO TOTAL } 22.177.578.137,89} = 14,78\%$$

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 tendrán los terceros en el ente. Las deudas totales ascienden al 14,78 %.

Cartagena de Indias, diciembre de 2025

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GOMEZ

Representante Legal

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

SANDRA MILENA DE LA ROSA
MONTOKA

Subdirectora Administrativa y Financiera