



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA
Nit 806.013.999-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2025
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual NOVIEMBRE DE 2025	Periodo anterior NOVIEMBRE DE 2024	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
Activo						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO		18.246.352.923,41	28.075.747.878,72	-9.829.394.955,31	-35,01%
1105	Caja		2.500.000,00	6.260.000,00	-3.760.000,00	0,00%
1110	Deposito en Instituciones Financieras		18.243.852.923,41	28.069.487.878,72	-9.825.634.955,31	-35,00%
13	DEUDORES		163.001.940,21	215.174.061,22	-52.172.121,01	-24,25%
1305	Impuestos retencion en la fuente y anticipos de impuestos		46.314.505,00		46.314.505,00	0,00%
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		16.305.523,00		16.305.523,00	0,00%
1384	Otras Cuentas por Cobrar		100.381.912,21	215.174.061,22	-114.792.149,01	-53,35%
1386	Deterioro Acumul Ctas por C obrar		0,00		0,00	0,00%
Total Activo Corriente			18.409.354.863,62	28.290.921.939,94	-9.881.567.076,32	-34,93%
16	PROPIED PLANTA Y EQUIPOS		1.445.705.538,65	1.415.567.197,65	-135.459.515,00	-9,57%
1615	Construcciones en Curso		0,00			
1655	Maquinaria y Equipo		1.017.830.125,06	995.272.005,06	22.558.120,00	2,27%
1660	Equipo Medico y Científico					
1665	Muebles, Enseres y Equipos Ofic		498.093.927,00	498.093.927,00	0,00	0,00%
1670	Equipo de Comunicación y Computac		571.371.833,18	543.330.953,18	28.040.880,00	5,16%
1675	Equipo de Transportes, Traccion		1.035.083.820,00	920.084.964,00	114.998.856,00	12,50%
1685	Depreciación Acumulada		-1.676.674.166,59	-1.541.214.651,59	-135.459.515,00	8,79%
19	OTROS ACTIVOS		3.886.544.067,41	44.000.000,00	3.842.544.067,41	8733,05%
1908	Recursos entregados en administración		3.809.579.676,41		3.809.579.676,41	0,00%
1970	Intangibles		746.948.584,00	679.984.193,00	66.964.391,00	9,85%
1975	Amortización		-669.984.193,00	-635.984.193,00	-34.000.000,00	5,35%
Total Activo No Corriente			5.332.249.606,06	1.459.567.197,65	3.707.084.552,41	8723,49%
TOTAL ACTIVOS			23.741.604.469,68	29.750.489.137,59	-6.008.884.667,91	-20,20%
Pasivo						
24	CUENTAS POR PAGAR		2.486.375.550,60	2.411.992.568,29	74.382.982,31	3,08%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios		1.805.684.084,17	1.721.275.863,17	84.408.221,00	4,90%
2407	Recaudo a Favor de Terceros		97.606.222,20	44.655.503,53	52.950.718,67	118,58%
2424	Descuento de Nomina		47.879.848,00	46.205.199,00	1.674.649,00	3,62%
2436	Rete. en la Fuente e Impuesto de Timbre		47.810.911,20	56.924.447,98	-9.113.536,78	-16,01%
2460	Créditos Judiciales		17.439.538,00	17.439.538,00	0,00	0,00%
2490	Otras Cuentas Por Pagar		469.954.947,03	525.492.016,61	-55.537.069,58	-10,57%
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS		1.039.597.194,01	677.210.807,41	362.386.386,60	53,51%
2511	Beneficios a Empeados a Corto Plazo		1.039.597.194,01	677.210.807,41	362.386.386,60	53,51%
Total Pasivo Corriente			3.525.972.744,61	3.089.203.375,70	436.769.368,91	14,14%
TOTAL PASIVOS			3.525.972.744,61	3.089.203.375,70	436.769.368,91	14,14%
Patrimonio						
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO					
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	10.102.710.648,71	9.116.021.241,18	90,23%
3110	Resultado del Ejercicio		-3.788.026.420,23	11.773.648.854,77	7.985.622.434,54	67,83%
TOTAL PATRIMONIO			20.215.631.728,07	26.661.285.761,89	-6.445.654.033,82	-24,18%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			23.741.604.472,68	29.750.489.137,59	-6.008.884.664,91	-20,20%



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

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual NOVIEMBRE DE 2025	Periodo anterior NOVIEMBRE DE 2024	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
Cuentas de orden						
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						
83 Deudoras de Control			172.554.989,00	172.554.989,00	0,00	0,00%
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%
89 DEUDORAS POR CONTRA						
8915 Activos Retirados			-172.554.989,00	-172.554.989,00	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%
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%

**Certifico que los Estados Financieros a corte de noviembre 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

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.Nº 27807-T



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1° A NOVIEMBRE 30 DE 2025
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual	Periodo anterior	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
			NOVIEMBRE DE 2025	NOVIEMBRE DE 2024		
Ingresos						
41	FISCALES Y TRANSFERENCIAS		24.471.777.613,97	25.918.378.149,72	-1.446.600.535,75	416,54%
4110	No Tributarios		2.451.087.433,41	2.088.837.932,16	362.249.501,25	17,34%
4195	Devoluciones y descuentos		-25.423.344,00		-25.423.344,00	0,00%
4428	Otras Transferencias		20.545.993.100,88	21.880.773.143,00	-1.334.780.042,12	-6,10%
4802	Rendimientos Financieros		1.461.886.458,07	1.941.558.409,56	-479.671.951,49	-24,71%
4808	Ingresos Diversos		28.009,00		28.009,00	0,00%
4830	Reversion de las Perdidas por Deterioro de Valor		38.205.956,61	7.208.665,00	30.997.291,61	430,00%
TOTAL INGRESOS			24.471.777.613,97	25.918.378.149,72	-1.446.600.535,75	-5,58%
5 GASTOS						
51	OPERACIONALES DE ADMINIST.		9.661.227.135,17	8.187.792.630,19	1.473.434.504,98	18,00%
5101	Sueldos y Salarios		2.817.245.278,00	2.601.113.167,00	216.132.111,00	8,31%
5103	Contribuciones Efectivas		837.749.948,00	752.499.940,00	85.250.008,00	11,33%
5104	Aportes sobre la Nómina		140.126.500,00	132.292.000,00	7.834.500,00	5,92%
5107	Prestacion Social		1.002.006.530,00	893.490.861,00	108.515.669,00	12,15%
5108	Gastos Personal Diverso		3.692.764.855,37	2.586.625.421,92	1.106.139.433,45	42,76%
5111	Gastos Generales		1.049.656.613,80	1.095.150.726,27	-45.494.112,47	-4,15%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		121.677.410,00	126.620.514,00	-4.943.104,00	-3,90%
53	DETERIORO,DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION		280.717.877,00	228.362.126,00	52.355.751,00	22,93%
5360	Depreciac.Prop.Planta y Equipo		248.717.877,00	222.362.126,00	26.355.751,00	11,85%
5366	Amortizacion Activos Intangibles		32.000.000,00	6.000.000,00	26.000.000,00	100,00%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		18.314.312.315,03	5.728.423.758,74	12.585.888.556,29	219,71%
5508	Medio Ambiente		18.314.312.315,03	5.728.423.758,74	12.585.888.556,29	219,71%
58	OTROS GASTOS		3.546.707,00	150.780,02	3.395.926,98	2252,24%
5804	Gastos Financieros		1.254.058,00	150.780,02	1.103.277,98	731,71%
5890	Diversos		0,00		0,00	0,00%
5895	Devoluciones y Descuentos		2.292.649,00		2.292.649,00	0,00%
TOTAL GASTOS			28.259.804.034,20	14.144.729.294,95	14.115.074.739,25	99,79%
RESULTADO DEL EJERCICIO			-3.788.026.420,23	11.773.648.854,77	-15.561.675.275,00	-132,17%

**Certifico que los Estados Financieros a corte de noviembre 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 NOVIEMBRE DE 2024 A NOVIEMBRE DE 2025
(Cifras en pesos colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE DE 2024	\$ 26.661.285.761,89
VARIACIONES PATRIMONIALES DE NOVIEMBRE DE 2024 A NOVIEMBRE DE 2025	-\$ 6.445.654.033,82
SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE DE 2025	<u>\$ 20.215.631.728,07</u>

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual	Periodo anterior	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
			NOVIEMBRE DE 2025	NOVIEMBRE DE 2024		
3105	Capital Fiscal		4.784.926.258,41	4.784.926.258,41	0,00	0,00%
3109	Resultado del Ejercicio Anterior		19.218.731.889,89	10.102.710.648,71	9.116.021.241,18	90,23%
3110	Resultado del Ejercicio		(3.788.026.420,23)	11.773.648.854,77	(15.561.675.275,00)	-132,17%
Totales			<u>20.215.631.728,07</u>	<u>26.661.285.761,89</u>	<u>-6.445.654.033,82</u>	<u>-24,18%</u>

MOVIMIENTO NETO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO -6.445.654.033,82

** Certifico que los Estados Financieros a corte de noviembre 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2025

(Cifras en pesos colombianos)

$$\text{Liquidez} = \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE} \quad 18.409.354.863,62}{\text{PASIVO CORRIENTE} \quad 3.525.972.744,61} \quad 5,22$$

Este Índice nos indica que por cada peso que debe la entidad a corto plazo cuenta con \$ 5,22 para cubrirlo.

$$\text{Solvencia} = \frac{\text{PASIVO TOTAL} \quad 3.525.972.744,61}{\text{ACTIVO TOTAL} \quad 23.741.604.469,68} \quad 14,85\%$$

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 14,85 %.

Cartagena de Indias, NOVIEMBRE de 2025

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GOMEZ

Representante Legal

JESÚS MANUEL CASTRILLO LÓPEZ

Contador Público T.P.206339-T

SANDRA MIRENA DE LA ROSA MONTOYA

Subdirectora Administrativa y Financiera