

ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DEL DISTRITO DE BUENAVENTURA - EPA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

AL 31 DE MARZO DE 2025 Y 2024

Cifras expresadas en pesos

| Cuenta                             | Nota | mar-25                | mar-24                | Variación             | %               |
|------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>ACTIVO</b>                      |      |                       |                       |                       |                 |
| Efectivo y Equivalentes a Efectivo | 5    | 2.514.385.223         | 10.569.905.136        | -8.055.519.913        | ( 76 ) %        |
| Fondo de Inversión Colectiva       | 6    | 7.704.538.491         | 0                     | 7.704.538.491         | 0 %             |
| Cuentas por Cobrar y Otras         | 7    | 2.112.295.501         | 2.539.626.384         | -427.330.883          | ( 17 ) %        |
| Otros activos                      | 14   | 40.367.475            | 48.697.479            | -8.330.004            | ( 17 ) %        |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>            |      | <b>12.371.586.690</b> | <b>13.158.228.999</b> | <b>-786.642.309</b>   | <b>( 6 ) %</b>  |
| Cuentas por Cobrar                 |      | 13.952.159.859        | 18.835.528.158        | -4.883.368.299        | ( 26 ) %        |
| Propiedad, Planta y Equipo         | 10   | 590.719.298           | 679.796.489           | -89.077.191           | ( 13 ) %        |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>         |      | <b>14.542.879.157</b> | <b>19.515.324.647</b> | <b>-4.972.445.490</b> | <b>( 25 ) %</b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                |      | <b>26.914.465.847</b> | <b>32.673.553.646</b> | <b>-5.759.087.799</b> | <b>( 18 ) %</b> |
| <b>PASIVO</b>                      |      |                       |                       |                       |                 |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>            |      |                       |                       |                       |                 |
| Cuentas por Pagar                  | 21   | 135.702.859           | 37.553.575            | 98.149.284            | 261 %           |
| Beneficios a los Empleados         | 22   | 269.106.980           | 197.987.012           | 71.119.968            | 36 %            |
|                                    |      | <b>404.809.839</b>    | <b>235.540.587</b>    | <b>169.269.252</b>    | <b>72 %</b>     |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                |      | <b>404.809.839</b>    | <b>235.540.587</b>    | <b>169.269.252</b>    | <b>72 %</b>     |
| <b>PATRIMONIO</b>                  |      |                       |                       |                       |                 |
| Capital Fiscal                     | 27   | 20.992.081.432        | 20.992.081.432        | 0                     | 0 %             |
| Resultado de Ejercicios Anteriores |      | 5.443.604.812         | 4.479.226.380         | 964.378.432           | 22 %            |
| Resultado del Ejercicio            |      | 73.969.764            | 6.966.705.247         | -6.892.735.483        | ( 99 ) %        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>            | 27   | <b>26.509.656.008</b> | <b>32.438.013.059</b> | <b>-5.928.357.051</b> | <b>( 18 ) %</b> |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>   |      | <b>26.914.465.847</b> | <b>32.673.553.646</b> | <b>-5.759.087.799</b> | <b>( 18 ) %</b> |
| Cuentas de Orden Acreedoras        | 26   | 193.988.089           | 193.988.089           | 0                     | 0 %             |

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los mismos

JHON ANTONY VALANCIA CAICEDO  
Director

HERNÁN MORA MARTÍNEZ  
Revisor Fiscal  
Por delegación de KRISTON RM S.A  
Tarjeta Profesional No. 24697-T  
En proceso de auditoría

LOIDA ESTHER MICOLTA MONTAÑO  
Contadora  
T.P 28444-T

**ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DEL DISTRITO DE BUENAVENTURA - EPA**

**ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL COMPARATIVO**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025 Y 2024**

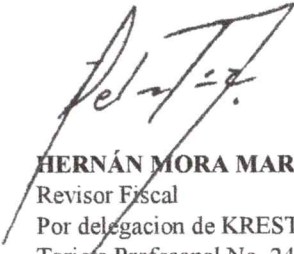
Cifras expresadas en pesos

| Cuenta                                             | No a | mar-25              | mar-24               | Variación              | %                |
|----------------------------------------------------|------|---------------------|----------------------|------------------------|------------------|
| Ingresos Fiscales No Tributarios                   | 20   | 3.290.911.286       | 5.217.324.616        | (1.926.413.330)        | ( 37 ) %         |
| Fondo de Inversion Colectiva                       | 20   | (1.159.710.464)     | (856.438.456)        | (303.272.008)          | 35 %             |
| Gasto Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones | 20   | (20.317.697)        | (20.033.984)         | (283.713)              | 1 %              |
| Gasto Publico Social                               | 20   | (2.157.640.000)     | 0                    | (2.157.640.000)        | 0 %              |
| <b>Excedente (Deficit) Operacional</b>             |      | <b>(46.756.875)</b> | <b>4.340.852.176</b> | <b>(4.387.609.051)</b> | <b>( 101 ) %</b> |
| Ingresos no Operacionales                          | 23   | 126.341.009         | 147.289.099          | (20.948.090)           | ( 14 ) %         |
| Gastos Financieros                                 |      | (5.614.370)         | (8.914.895)          | 3.300.525              | ( 37 ) %         |
| <b>Excedente (Déficit) Neto</b>                    |      | <b>73.969.764</b>   | <b>4.479.226.380</b> | <b>-4.405.256.616</b>  | <b>( 98 ) %</b>  |

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los mismos

  
**JHON ANTONY VALENCIA CAICEDO**  
Director

  
**LOIDA ESTHER MICOLTA MONTAÑO**  
Contadora  
T.P 28444-T

  
**HERNÁN MORA MARTÍNEZ**  
Revisor Fiscal  
Por delegacion de KRESTON RM S.A.  
Tarjeta Profesional No. 24697-T  
En proceso de auditoría.