

ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DEL DISTRITO DE BUENAVENTURA - EPA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

Cifras expresadas en pesos

Cuenta	Nota	dic./25	dic./24	Variación	%
ACTIVO					
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	5	2,462,576,107	7,188,698,558	-4,726,122,451	(66) %
Fondo de Inversion Colectiva	6	577,188,783	1,032,186,294	-454,997,511	(44) %
Cuentas por Cobrar y Otras	7	2,098,737,500	2,077,299,796	21,437,704	1 %
Otros activos	14	34,119,972	42,449,976	-8,330,004	(20) %
ACTIVO CORRIENTE		5,172,622,362	10,340,634,624	-5,168,012,262	(50) %
Cuentas por Cobrar		14,390,815,606	16,043,897,061	-1,653,081,455	(10) %
Propiedad, Planta y Equipo	10	648,000,377	608,954,494	39,045,883	6 %
ACTIVO NO CORRIENTE		15,038,815,983	16,652,851,555	-1,614,035,572	(10) %
TOTAL ACTIVO		20,211,438,345	26,993,486,179	-6,782,047,834	(25) %
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Cuentas por Pagar	21	383,718,094	246,288,000	137,430,094	56 %
Beneficios a los Empleados	22	332,849,145	311,511,935	21,337,210	7 %
		716,567,239	557,799,935	158,767,304	28 %
TOTAL PASIVO		716,567,239	557,799,935	158,767,304	28 %
PATRIMONIO					
Capital Fiscal	27	20,996,881,432	20,992,081,432	4,800,000	0 %
Resultado de Ejercicios Anteriores		5,443,604,812	6,966,705,247	-1,523,100,435	(22) %
Resultado del Ejercicio		(6,945,615,138)	-1,523,100,435	-5,422,514,703	356 %
TOTAL PATRIMONIO	27	19,494,871,106	26,435,686,244	-6,940,815,138	(26) %
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		20,211,438,345	26,993,486,179	-6,782,047,834	(25) %
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 VALENCIA CAICEDO
Director

ALBERTO NARVAEZ MONTAÑO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 17426 -T

LOIDA ESTHER MICOLTA MONTAÑO
Contadora
T.P 28444-T

ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DEL DISTRITO DE BUENAVENTURA - EPA

ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL COMPARATIVO

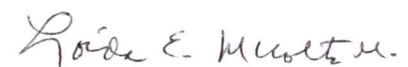
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

Cifras expresadas en pesos

Cuenta	Nota	dic-25	dic-24	Variación	%
Ingresos Fiscales No Tributarios	28	17,421,314,959	16,228,554,203	1,192,760,756	7 %
Gastos de Administracion	29	(6,012,379,514)	(5,108,400,357)	(903,979,157)	18 %
Gasto Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	29	(66,789,121)	(5,422,798,932)	5,356,009,811	(99) %
Gasto Publico Social	29	(19,178,023,852)	(7,629,446,519)	(11,548,577,333)	151 %
Excedente (Deficit) Operacional		(7,835,877,528)	(1,932,091,605)	(5,903,785,923)	306 %
Ingresos no Operacionales	28	910,686,653	453,374,763	457,311,890	101 %
Gastos Financieros		(20,424,263)	(44,383,593)	23,959,330	(54) %
Excedente (Déficit) Neto		-6,945,615,138	-1,523,100,435	-5,422,514,703	356 %

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


ALBERTO NARVAEZ MONTAÑO
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No. 17426-T