



**EMPRESA PARA LA SEGURIDAD Y SOLUCIONES URBANAS - ESU**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A AGOSTO DE 2024**  
**(Expresado en miles de pesos colombianos)**



**Alcaldía de Medellín**  
 Distrito de  
**Ciencia, Tecnología e Innovación**

ACTIVOS	2024	2023	Variación absoluta	Variación %	PASIVO Y PATRIMONIO	2024	2023	Variación absoluta	Variación %
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>119.611.148</b>	<b>134.432.098</b>	<b>(14.820.950)</b>	<b>-11%</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>102.096.820</b>	<b>106.600.800</b>	<b>(4.503.980)</b>	<b>-4%</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>103.154.841</b>	<b>126.692.460</b>	<b>(23.537.619)</b>	<b>-19%</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8.566.725</b>	<b>4.196.137</b>	<b>4.370.588</b>	<b>104%</b>
Caja	2.600	2.320	280	12%	Adquisición de bienes y servicios nacionales	5.967.906	183	5.967.723	3261051%
Depositos en instituciones financieras	103.152.241	126.690.140	(23.537.899)	-19%	Recursos a favor de terceros	502.115	622.762	(120.647)	-19%
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>66.853</b>	<b>148.400</b>	<b>(81.547)</b>	<b>-55%</b>	Descuentos de nómina	206.148	130.970	75.178	57%
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado	66.853	148.400	(81.547)	-55%	Retención en la Fuente	381.669	1.140.454	(758.785)	-67%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>6.339.566</b>	<b>3.043.455</b>	<b>3.296.111</b>	<b>108%</b>	Impuestos, contribuciones y tasas	340.495	2.289	338.206	14775%
Prestación de servicios	1.056.146	1.953.078	(896.932)	-46%	Impuesto al valor agregado IVA	444.804	399.448	45.356	11%
Otras cuentas por cobrar	5.283.420	1.090.377	4.193.043	385%	Créditos judiciales	-	207.828	(207.828)	-100%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	00	00	00	100%	Otras cuentas por pagar	723.588	1.692.203	(968.615)	-57%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>10.049.888</b>	<b>4.547.783</b>	<b>5.502.105</b>	<b>121%</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>809.173</b>	<b>00</b>	<b>809.173</b>	<b>100%</b>
Bienes y servicios pagados por anticipado	(7.206)	00	(7.206)	100%	Litigios y demandas	809.173	00	809.173	100%
Avances y anticipos entregados	00	3.357	3.357	0%	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>1.354.451</b>	<b>1.926.066</b>	<b>(571.615)</b>	<b>-30%</b>
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	10.057.094	4.544.426	5.512.668	121%	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.354.451	1.926.066	(571.615)	-30%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>15.534.161</b>	<b>6.285.817</b>	<b>9.248.344</b>	<b>147%</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>91.366.471</b>	<b>100.478.597</b>	<b>(9.112.126)</b>	<b>-9%</b>
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>6.171</b>	<b>8.072</b>	<b>(1.901)</b>	<b>-24%</b>	Avances y anticipos recibidos	1.777	1.777	00	0%
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)	6.171	8.072	(1.901)	-24%	Recursos recibidos en administración	90.914.755	98.385.265	(7.470.510)	-8%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.065.740</b>	<b>366.124</b>	<b>699.616</b>	<b>191%</b>	Ingresos recibidos por anticipado	449.939	2.091.555	(1.641.616)	-78%
Prestación de servicios	743.593	495.573	248.020	50%	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>94.318</b>	<b>2.271.423</b>	<b>(2.177.105)</b>	<b>-96%</b>
Otras cuentas por cobrar	447.875	00	447.875	100%	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>-</b>	<b>00</b>	<b>00</b>	<b>100%</b>
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	(125.728)	(129.449)	3.721	-3%	Beneficios posempleo - pensiones	-	00	00	100%
<b>PRESTAMOS POR COBRAR</b>	<b>1.624.377</b>	<b>00</b>	<b>1.624.377</b>	<b>100%</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>-</b>	<b>2.224.428</b>	<b>(2.224.428)</b>	<b>-100%</b>
Otras cuentas por cobrar	1.624.377	00	1.624.377	100%	Litigios y demandas	-	1.905.403	(1.905.403)	-100%
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>9.334.352</b>	<b>2.683.553</b>	<b>6.650.799</b>	<b>248%</b>	Provisiones Diversas	-	319.025	(319.025)	-100%
Propiedad, planta y equipo no explotados	5.963.631	00	5.963.631	100%	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>94.318</b>	<b>46.995</b>	<b>47.323</b>	<b>101%</b>
Maquinaria y equipo	162.578	162.578	00	0%	Pasivos por impuestos diferidos	94.318	46.995	47.323	101%
Muebles, enseres y equipo de oficina	96.053	96.453	(400)	0%	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>102.191.138</b>	<b>108.872.222</b>	<b>(6.681.084)</b>	<b>-6%</b>
Equipos de comunicación y computación	4.290.848	3.056.276	1.234.572	40%	<b>PATRIMONIO</b>	<b>32.954.171</b>	<b>31.845.693</b>	<b>1.108.478</b>	<b>3%</b>
Equipos de transporte, tracción y elevación	96.342	96.342	00	0%	Aportes sociales	13.169.440	13.169.440	00	0%
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	(1.275.100)	(728.095)	(547.005)	75%	Reservas	330.153	330.153	00	0%
<b>INTANGIBLES</b>	<b>1.145.764</b>	<b>1.727.207</b>	<b>(581.443)</b>	<b>-34%</b>	Resultados de ejercicios anteriores	19.525.305	19.518.368	6.937	0%
Activos intangibles	3.108.783	2.914.149	194.634	7%	Resultados del ejercicio	(2.098.770)	(2.954.444)	855.674	-29%
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(1.696.039)	(919.963)	(776.076)	84%	Ganancias o pérdidas inversiones valor razonable con cambios en el otro resultado integral	(11.620)	(11.343)	(277)	2%
Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	(266.980)	(266.980)	00	0%	Ganancias o Pérdidas por planes de Beneficios a Empleados	2.039.663	1.793.518	246.145	14%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>2.357.757</b>	<b>1.500.862</b>	<b>856.895</b>	<b>57%</b>		-	00	00	100%
Plan de activos para beneficios posempleo	1.343.597	1.238.745	104.852	8%	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>135.145.309</b>	<b>140.717.915</b>	<b>(5.572.606)</b>	<b>-4%</b>
Avances y anticipos entregados	3.357	00	3.357	100%	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>137.662</b>	<b>137.662</b>	<b>00</b>	<b>0,00%</b>
Activos por impuestos diferidos	834.026	262.117	571.909	218%	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>2.705.635</b>	<b>2.537.611</b>	<b>168.024</b>	<b>6,62%</b>
Activos diferidos	176.777	00	176.777	100%					

**CAMILO ZAPATA WILLIS**  
 CC : 71.738.592  
 Representante Legal

**NATHALIA RESTREPO CARO**  
 CC : 43.594.404  
 Subgerente Administrativa y Financiera

**VERÓNICA LOPERA GUTIÉRREZ**  
 CC : 1.017.175.607  
 TP 242560-T  
 Contador