

**EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE**  
**ESO RIONEGRO S.A.S.**  
**NIT 900.984.614-9**  
**Rionegro - Antioquia**



**Código CGN: 923272758**

**INFORME FINANCIERO ACUMULADO DE:**  
**01 de enero de 2025 al 30 de junio de 2025**  
**Cifras expresadas en pesos colombianos**



**EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE - ESO RIONEGRO S.A.S.**  
**RIONEGRO (Antioquia)**  
**NIT 900.984.614-9**  
**CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CLAUDIA MARÍA ANGARITA GÓMEZ y JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**, obrando en calidad de Gerente y Contador Público de la Empresa de Seguridad del Oriente - ESO Rionegro S.A.S, respectivamente:

**CERTIFICAMOS QUE:**

Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la Empresa de Seguridad del Oriente - ESO Rionegro S.A.S, con corte a 30 de junio de 2025, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que reposan al interior de la entidad, en el proceso de reconocimiento, medición y revelación de los estados financieros bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la ESO, aplicó el Régimen de Contabilidad Pública establecido por la Contaduría General de la Nación bajo Resolución 414 de 2014 y demás normas que la modifiquen, adicionen o sustituyan.

Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Empresa de Seguridad del Oriente - ESO Rionegro S.A.S y la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos.

Que en concordancia con el inciso anterior, los Estados Contables Básicos bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la Empresa de Seguridad del Oriente - ESO Rionegro S.A.S, con corte a 30 de junio de 2025, se revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden de acuerdo a la realidad financiera de la entidad.

Que la Empresa de Seguridad del Oriente - ESO Rionegro S.A.S, realiza su proceso de reconocimiento, medición y revelación de la información financiera, económica, social y ambiental de forma **individual**, toda vez que a pesar de ser un establecimiento público del Orden Municipal, su ente territorial no consolida estados financieros con la Entidad.

Que la Empresa de Seguridad del Oriente - ESO Rionegro S.A.S, elabora su conjunto completo de Estados Financieros siguiendo las directrices de las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos (Versión 2014.10), la Guía de Aplicación Nro. 2 Presentación de Estados Financieros según el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público y la Resolución 418 de 2023. Igualmente, realiza su publicación de acuerdo al procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales de la Contaduría General de la Nación según Resolución 261 de 2023.

Que la información financiera, económica, social y ambiental bajo Nuevo Marco Normativo para Entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la Empresa de Seguridad del Oriente - ESO Rionegro S.A.S, validó y transmitió de manera oportuna a través del Sistema Consolidador de Información Financiera CHIP de la Contaduría General de la Nación.

Se expide en el municipio de Rionegro - Antioquia, a los veintisiete (27) días del mes de julio de año dos mil veinticinco (2025).

Firmado en original

**CLAUDIA MARÍA ANGARITA GÓMEZ**  
Gerente ESO  
C.C. 42.881.990

Firmado en original

**JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**  
Contador Público  
C.C. 1.020.437.299  
TP 250533-T



**EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE - ESO RIONEGRO S.A.S.**  
**RIONEGRO (Antioquia)**  
**NIT 900.984.614-9**

**ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**Periodos contables terminados el 30/06/2025 y 30/06/2024**  
**Expresado en pesos colombianos**

| <i>Cód</i>                 | <i>ACTIVO</i>                                                 | <i>jun-2025</i>       | <i>jun-2024</i>       | <i>Variación \$</i>   | <i>Mag %</i> |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>    |                                                               | <b>15,860,710,367</b> | <b>21,216,833,263</b> | <b>-5,356,122,897</b> | <b>-25%</b>  |
| <b>11</b>                  | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                  | <b>11,909,620,266</b> | <b>9,054,770,754</b>  | <b>2,854,849,512</b>  | <b>32%</b>   |
| 1105                       | Caja general                                                  | 0                     | 0                     | 0                     | -132%        |
| 1110                       | Depósitos en instituciones financieras                        | 11,588,722,558        | 8,733,861,129         | 2,854,861,429         | 33%          |
| 1132                       | Efectivo de uso restringido                                   | 320,897,708           | 320,909,625           | -11,917               | 0%           |
| <b>12</b>                  | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                   | <b>930,037,738</b>    | <b>1,608,667,901</b>  | <b>-678,630,162</b>   | <b>-42%</b>  |
| 1221                       | Inversiones de administración de liquidez al valor de mercado | 930,037,738           | 1,608,667,901         | -678,630,162          | -42%         |
| <b>13</b>                  | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                     | <b>1,952,668,149</b>  | <b>9,539,793,264</b>  | <b>-7,587,125,115</b> | <b>-80%</b>  |
| 1317                       | Prestación de servicios                                       | 1,813,136,349         | 9,331,144,410         | -7,518,008,061        | -81%         |
| 1384                       | Otras cuentas por cobrar                                      | 139,531,800           | 248,047,636           | -108,515,836          | -44%         |
| 1386                       | Deterioro de cuentas por cobrar (CR)                          | 0                     | -39,398,782           | 39,398,782            | -100%        |
| <b>15</b>                  | <b>INVENTARIOS</b>                                            | <b>97,090,358</b>     | <b>99,119,362</b>     | <b>-2,029,004</b>     | <b>-2%</b>   |
| 1514                       | Materiales y suministros                                      | 97,090,358            | 99,119,362            | -2,029,004            | -2%          |
| <b>19</b>                  | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                          | <b>971,293,856</b>    | <b>914,481,983</b>    | <b>56,811,873</b>     | <b>6%</b>    |
| 1905                       | Bienes y servicios pagados por anticipado                     | 51,980,637            | 51,980,637            | 0                     | 0%           |
| 1906                       | Avances y anticipos entregados                                | 97,354,159            | 97,397,761            | -43,602               | 0%           |
| 1907                       | Anticipos o saldos a favor por impuestos                      | 793,209,474           | 706,700,733           | 86,508,741            | 12%          |
| 1909                       | Depósitos entregados en garantía                              | 28,749,585            | 58,402,851            | -29,653,266           | -51%         |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b> |                                                               | <b>2,071,895,870</b>  | <b>2,118,505,968</b>  | <b>-46,610,098</b>    | <b>-2%</b>   |
| <b>16</b>                  | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                           | <b>2,062,806,667</b>  | <b>2,117,360,037</b>  | <b>-54,553,370</b>    | <b>-3%</b>   |
| 1605                       | Terrenos                                                      | 1,069,764,000         | 1,069,764,000         | 0                     | 0%           |
| 1615                       | Construcciones en curso                                       | 42,120,000            | 42,120,000            | 0                     | 0%           |
| 1635                       | Bienes muebles en bodega                                      | 55,400,000            | 55,400,000            | 0                     | 0%           |
| 1640                       | Edificaciones                                                 | 489,580,080           | 489,580,080           | 0                     | 0%           |
| 1655                       | Maquinaria y equipo                                           | 55,252,653            | 55,252,653            | 0                     | 0%           |
| 1665                       | Muebles, enseres y equipo de oficina                          | 112,329,589           | 112,716,041           | -386,453              | 0%           |
| 1670                       | Equipos de comunicación y computación                         | 202,984,179           | 202,984,179           | 0                     | 0%           |
| 1675                       | Equipos de transporte, tracción y elevación                   | 1,017,358,529         | 1,017,358,529         | 0                     | 0%           |
| 1685                       | Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)   | -981,982,363          | -927,815,445          | -54,166,918           | 6%           |
| <b>19</b>                  | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                          | <b>9,089,204</b>      | <b>1,145,931</b>      | <b>7,943,272</b>      | <b>693%</b>  |
| 1970                       | Activos intangibles                                           | 231,859,198           | 132,414,532           | 99,444,666            | 75%          |
| 1975                       | Amortización acumulada de activos intangibles (CR)            | -222,769,995          | -131,268,601          | -91,501,394           | 70%          |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>        |                                                               | <b>17,932,606,237</b> | <b>23,335,339,231</b> | <b>-5,402,732,995</b> | <b>-23%</b>  |



EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE - ESO RIONEGRO S.A.S.  
RIONEGRO (Antioquia)  
NIT 900.984.614-9

ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 30/06/2025 y 30/06/2024

Expresado en pesos colombianos

| Cód                                               | PASIVO                      | jun-2025               | jun-2024               | Variación \$         | Mag %       |
|---------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|-------------|
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                           |                             | <b>12,769,123,238</b>  | <b>19,418,779,337</b>  | <b>6,173,013,097</b> | <b>32%</b>  |
| <b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>                       |                             | <b>10,644,226,932</b>  | <b>4,477,942,971</b>   | <b>6,166,283,961</b> | <b>138%</b> |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales |                             | 560,585,162            | 206,838,861            | 353,746,301          | 171%        |
| 2407 Recursos a favor de terceros                 |                             | 131,281,144            | 1,093,922,126          | -962,640,982         | -88%        |
| 2424 Descuentos de nómina                         |                             | 100,486,897            | 63,048,602             | 37,438,295           | 59%         |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre  |                             | 140,132,556            | 67,047,221             | 73,085,335           | 109%        |
| 2440 Impuestos, contribuciones y tasas            |                             | 147,209,655            | 167,332,927            | -20,123,272          | -12%        |
| 2445 Impuestos al valor agregado por pagar        |                             | 149,095,355            | 70,153,998             | 78,941,357           | 113%        |
| 2490 Otras cuentas por pagar                      |                             | 9,415,436,163          | 2,809,599,237          | 6,605,836,927        | 235%        |
| <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>              |                             | <b>901,337,573</b>     | <b>579,766,919</b>     | <b>321,570,655</b>   | <b>55%</b>  |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo     |                             | 901,337,573            | 579,766,919            | 321,570,655          | 55%         |
| <b>29 OTROS PASIVOS</b>                           |                             | <b>1,223,558,733</b>   | <b>14,361,069,447</b>  | <b>-314,841,518</b>  | <b>-2%</b>  |
| 2901 Avances y anticipos recibidos                |                             | 0                      | 314,841,518            | -314,841,518         | -100%       |
| 2902 Recursos recibidos en administración         |                             | 1,223,558,733          | 14,046,227,929         | -12,822,669,196      | -91%        |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                        |                             | <b>70,096,200</b>      | <b>161,493,343</b>     | <b>-91,397,143</b>   | <b>-57%</b> |
| <b>27 PROVISIONES</b>                             |                             | <b>70,096,200</b>      | <b>161,493,343</b>     | <b>-91,397,143</b>   | <b>-57%</b> |
| 2701 Litigios y demandas                          |                             | 64,315,831             | 155,000,000            | -90,684,169          | -59%        |
| 2790 Provisiones diversas                         |                             | 5,780,369              | 6,493,343              | -712,974             | -11%        |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                               |                             | <b>12,839,219,438</b>  | <b>19,580,272,680</b>  | <b>6,081,615,954</b> | <b>31%</b>  |
| Cód                                               | PATRIMONIO                  | jun-2025               | jun-2024               | Variación \$         | Mag %       |
| <b>32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>              |                             | <b>5,093,386,799</b>   | <b>3,755,066,552</b>   | <b>1,338,320,247</b> | <b>36%</b>  |
| 3204 Capital suscrito y pagado                    |                             | 1,500,000,000          | 1,500,000,000          | 0                    | 0%          |
| 3225 Resultados de ejercicios anteriores          |                             | 3,032,454,679          | 2,643,277,045          | 389,177,634          | 15%         |
| 3230 Resultado ejercicio                          |                             | 560,932,119            | -388,210,493           | 949,142,613          | -244%       |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                           |                             | <b>5,093,386,799</b>   | <b>3,755,066,552</b>   | <b>1,338,320,247</b> | <b>36%</b>  |
| <b>PASIVO + PATRIMONIO</b>                        |                             | <b>17,932,606,237</b>  | <b>23,335,339,231</b>  | <b>7,419,936,201</b> | <b>32%</b>  |
| Cód                                               | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | jun-2025               | jun-2024               | Variación \$         | Mag %       |
| <b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>                   |                             | <b>-20,145,890,135</b> | <b>-20,145,890,135</b> | <b>0</b>             | <b>0%</b>   |
| 9390 Otras cuentas acreedoras de control          |                             | -20,145,890,135        | -20,145,890,135        | 0                    | 0%          |
| <b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>              |                             | <b>20,145,890,135</b>  | <b>20,145,890,135</b>  | <b>0</b>             | <b>0%</b>   |
| 9915 Acreedoras de control por el contrario (DB)  |                             | 20,145,890,135         | 20,145,890,135         | 0                    | 0%          |
| <b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>          |                             | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>100%</b> |

Firmado en original

CLAUDIA MARÍA ANGARITA GÓMEZ  
Gerente ESO  
C.C. 42.881.990  
(Ver certificación adjunta)

Firmado en original

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA  
Contador Público  
C.C. 1.020.437.299  
TP 250533-T  
(Ver certificación adjunta)



# EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE - ESO RIONEGRO S.A.S.

RIONEGRO (Antioquia)

NIT 900.984.614-9

## ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES INDIVIDUALES

Periodos contables terminados el 30/06/2025 y 30/06/2024

Expresado en pesos colombianos

| Cód  | DETALLE                                          | jun-2025             | jun-2024             | Variación \$         | Margen %        |
|------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 43   | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                        | <b>2,197,014,287</b> | <b>1,353,084,606</b> | <b>843,929,681</b>   | <b>62.37%</b>   |
|      | Asistencia Técnica                               | 275,403,412          | 145,211,148          | 130,192,264          | 89.66%          |
|      | Administración de Proyectos                      | 1,710,194,428        | 970,866,518          | 739,327,910          | 76.15%          |
|      | Otros servicios                                  | 46,890,749           | 133,798,466          | -86,907,717          | -64.95%         |
|      | Arrendamientos                                   | 260,803,313          | 182,974,763          | 77,828,550           | 42.54%          |
|      | Devoluciones en venta de servicios (DB)          | -96,277,615          | -79,766,289          | -16,511,326          | 20.70%          |
| 52   | <b>GASTOS DE VENTAS</b>                          | <b>201,504,062</b>   | <b>224,102,102</b>   | <b>-22,598,039</b>   | <b>-10.08%</b>  |
|      | Otros servicios                                  | 201,504,062          | 224,102,102          | -22,598,039          | -10.08%         |
| 63   | <b>COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS</b>             | <b>1,503,570</b>     | <b>372,026,111</b>   | <b>-370,522,541</b>  | <b>-99.60%</b>  |
|      | Otros servicios                                  | 1,503,570            | 372,026,111          | -370,522,541         | -99.60%         |
|      | <b>RESULTADO BRUTO</b>                           | <b>1,994,006,655</b> | <b>756,956,394</b>   | <b>1,237,050,261</b> | <b>163.42%</b>  |
| 51   | <b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>             | <b>1,425,906,657</b> | <b>875,070,293</b>   | <b>550,836,364</b>   | <b>62.95%</b>   |
| 5101 | Sueldos y salarios                               | 547,726,275          | 347,179,092          | 200,547,184          | 57.76%          |
| 5102 | Contribuciones imputadas                         | 2,548,970            | 1,506,993            | 1,041,978            | 69.14%          |
| 5103 | Contribuciones efectivas                         | 111,182,883          | 62,278,361           | 48,904,522           | 78.53%          |
| 5104 | Aportes sobre la nómina                          | 4,884,500            | 4,347,210            | 537,290              | 12.36%          |
| 5107 | Prestaciones sociales                            | 178,822,834          | 102,801,780          | 76,021,054           | 73.95%          |
| 5108 | Gastos de personal diversos                      | 5,763,585            | 9,452,601            | -3,689,016           | -39.03%         |
| 5111 | Gastos generales                                 | 515,530,118          | 270,753,080          | 244,777,038          | 90.41%          |
| 5120 | Impuesto, contribuciones y tasas                 | 59,447,493           | 76,751,177           | -17,303,685          | -22.55%         |
|      | <b>EBITDA</b>                                    | <b>568,099,998</b>   | <b>-118,113,899</b>  | <b>686,213,897</b>   | <b>-580.98%</b> |
| 53   | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b> | <b>0</b>             | <b>71,393,871</b>    | <b>-71,393,871</b>   | <b>-100.00%</b> |
| 5351 | Deterioro de propiedades, planta y equipo        | 0                    | 0                    | 0                    | 100.00%         |
| 5360 | Depreciación de propiedades, planta y equipo     | 0                    | 71,393,871           | -71,393,871          | -100.00%        |
| 5362 | Depreciación de propiedades de inversión         | 0                    | 0                    | 0                    | 100.00%         |
| 5366 | Amortización de activos intangibles              | 0                    | 0                    | 0                    | 100.00%         |
|      | <b>RESULTADO OPERACIONAL</b>                     | <b>568,099,998</b>   | <b>-189,507,770</b>  | <b>757,607,768</b>   | <b>-399.78%</b> |
| 48   | <b>OTROS INGRESOS</b>                            | <b>6,407,619</b>     | <b>1,140,839</b>     | <b>5,266,781</b>     | <b>461.66%</b>  |
| 4802 | Financieros                                      | 5,198,944            | 1,005,571            | 4,193,373            | 417.01%         |
| 4808 | Ingresos diversos                                | 1,208,675            | 135,268              | 1,073,407            | 793.54%         |
| 58   | <b>OTROS GASTOS</b>                              | <b>13,575,498</b>    | <b>199,843,562</b>   | <b>-186,268,064</b>  | <b>-93.21%</b>  |
| 5802 | Comisiones                                       | 2,521                | 0                    | 2,521                | 100.00%         |
| 5821 | Comisiones                                       | 13,572,512           | 199,072,664          | -185,500,152         | -93.18%         |
| 5890 | Gastos diversos                                  | 465                  | 770,898              | -770,433             | -99.94%         |
| 32   | <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                   | <b>560,932,119</b>   | <b>-388,210,493</b>  | <b>949,142,613</b>   | <b>-244.49%</b> |

Firmado en original

CLAUDIA MARÍA ANGARITA GÓMEZ

Gerente ESO

C.C. 42.881.990

(Ver certificación adjunta)

Firmado en original

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA

Contador Público

C.C. 1.020.437.299

TP 250533-T

(Ver certificación adjunta)



**EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE - ESO RIONEGRO S.A.S.**  
**RIONEGRO (Antioquia)**  
**NIT 900.984.614-9**

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUALES**  
**Periodos contables terminados el 30/06/2025 y 30/06/2024**

Expresado en pesos colombianos

| DETALLE VARIACIONES                                       | Saldo a junio 2024   | Incrementos        | Disminuciones      | Saldo a junio 2025   |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Capital fiscal</b>                                     | <b>1,500,000,000</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>1,500,000,000</b> |
| <b>Resultado de ejercicios anteriores</b>                 | <b>2,643,277,045</b> | <b>0</b>           | <b>389,177,634</b> | <b>3,032,454,679</b> |
| Resultados de ejercicios anteriores                       | 2,643,277,045        | 0                  | 777,388,128        | 3,420,665,173        |
| Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados | 0                    | 0                  | -388,210,493       | -388,210,493         |
| <b>Resultado del ejercicio</b>                            | <b>-388,210,493</b>  | <b>949,142,613</b> | <b>0</b>           | <b>560,932,119</b>   |
| Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados | -388,210,493         | 388,210,493        | 0                  | 0                    |
| Resultado ejercicio 2025                                  | 0                    | 560,932,119        | 0                  | 560,932,119          |
| <b>TOTAL VARIACIONES</b>                                  | <b>3,755,066,552</b> | <b>949,142,613</b> | <b>389,177,634</b> | <b>5,093,386,799</b> |

Firmado en original

**CLAUDIA MARÍA ANGARITA GÓMEZ**

Gerente ESO

C.C. 42.881.990

(Ver certificación adjunta)

Firmado en original

**JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**

Contador Público

C.C. 1.020.437.299

TP 250533-T

(Ver certificación adjunta)



**EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE - ESO RIONEGRO S.A.S.**  
**RIONEGRO (Antioquia)**  
**NIT 900.984.614-9**

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUALES**  
**Periodos contables terminados el 30/06/2025 y 30/06/2024**  
**Expresado en pesos colombianos**

| Cód                                              | DETALLE                                      | VALOR                |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|
| 11                                               | Efectivo a junio de 2024                     | 9,054,770,754        |
| <b>ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>                    |                                              |                      |
| 43                                               | Venta de servicios                           | 2,197,014,287        |
| 63                                               | Costo de ventas                              | -1,503,570           |
| 52                                               | Gastos de ventas                             | -201,504,062         |
| 51                                               | Gastos de administración                     | -1,425,906,657       |
| 15                                               | Variación del inventario                     | 2,029,004            |
| <b>FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS</b>        |                                              | <b>570,129,002</b>   |
| <b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>                  |                                              |                      |
| 12                                               | Variación de inversiones                     | 678,630,162          |
| 13                                               | Variación de clientes                        | 7,587,125,115        |
| 16                                               | Variación de propiedad, planta y equipo      | 54,553,370           |
| 19                                               | Variación de otros activos                   | -64,755,145          |
| 24                                               | Variación de cuentas por pagar               | 6,166,283,961        |
| 25                                               | Variación de obligaciones laborales          | 321,570,655          |
| 27                                               | Variación de provisiones                     | -91,397,143          |
| 29                                               | Variación de otros pasivos                   | -13,137,510,714      |
| 32                                               | Variación patrimonio institucional           | 777,388,128          |
| 53                                               | Provisiones, depreciaciones y amortizaciones | 0                    |
| <b>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b> |                                              | <b>2,291,888,389</b> |
| <b>OTRAS ACTIVIDADES</b>                         |                                              |                      |
| 48                                               | Otros ingresos                               | 6,407,619            |
| 58                                               | Otros gastos                                 | -13,575,498          |
| <b>FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES</b>        |                                              | <b>-7,167,879</b>    |
|                                                  | Efectivo a junio de 2025                     | 11,909,620,266       |

Firmado en original  
**CLAUDIA MARÍA ANGARITA GÓMEZ**  
Gerente ESO  
C.C. 42.881.990  
(Ver certificación adjunta)

Firmado en original  
**JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**  
Contador Público  
C.C. 1.020.437.299  
TP 250533-T  
(Ver certificación adjunta)



# EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE - ESO RIONEGRO S.A.S.

**RIONEGRO (Antioquia)**

**NIT 900.984.614-9**

## INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Periodos contables terminados el 30/06/2025 y 30/06/2024**

**Expresado en pesos colombianos**

| INDICE                          | FORMULA                         | 30/06/2024     | 30/06/2025     | RESULTADO A:<br>30/06/2024 | RESULTADO A:<br>30/06/2025 | VARIACION     |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------------------|----------------------------|---------------|
| Capital Trabajo Neto            | Activo Corriente-               | 21,216,833,263 | 15,860,710,367 | 1,798,053,927              | 3,091,587,128              | 1,293,533,202 |
|                                 | Pasivo Corriente                | 19,418,779,337 | 12,769,123,238 |                            |                            |               |
| Razón Corriente                 | Activo Corriente                | 9,054,770,754  | 15,860,710,367 | 2.02                       | 1.24                       | -0.78         |
|                                 | Pasivo Corriente                | 4,477,942,971  | 12,769,123,238 |                            |                            |               |
| Liquidez                        | Efectivo                        | 9,054,770,754  | 11,909,620,266 | 2.02                       | 0.93                       | -1.09         |
|                                 | Pasivo Corriente                | 4,477,942,971  | 12,769,123,238 |                            |                            |               |
| Solidez                         | Activo Total                    | 23,335,339,231 | 17,932,606,237 | 1.19                       | 1.40                       | 0.20          |
|                                 | Pasivo Total                    | 19,580,272,680 | 12,839,219,438 |                            |                            |               |
| Endeudamiento Total             | Pasivo Total                    | 19,580,272,680 | 12,839,219,438 | 84%                        | 72%                        | -12%          |
|                                 | Activo Total                    | 23,335,339,231 | 17,932,606,237 |                            |                            |               |
| Leverage a Corto Plazo          | Pasivo Corriente                | 19,418,779,337 | 12,769,123,238 | 517%                       | 251%                       | -266%         |
|                                 | Patrimonio                      | 3,755,066,552  | 5,093,386,799  |                            |                            |               |
| Tasa de Retorno de Activo Total | Excedente (Déficit) Ejercicio   | -388,210,493   | 560,932,119    | -2%                        | 3%                         | 5%            |
|                                 | Activo Total                    | 23,335,339,231 | 17,932,606,237 |                            |                            |               |
| Margen de Utilidad Operativa    | Excedente (Déficit) Operacional | -189,507,770   | 568,099,998    | -14%                       | 26%                        | 39.86%        |
|                                 | Ingresos Operacionales          | 1,353,084,606  | 2,197,014,287  |                            |                            |               |
| Margen Neto de Utilidad         | Excedente (Déficit) Ejercicio   | -388,210,493   | 560,932,119    | -29%                       | 25.53%                     | 54.22%        |
|                                 | Ingresos Operacionales          | 1,353,084,606  | 2,197,014,287  |                            |                            |               |
| EBITDA                          | Utilidad Operativa              | -189,507,770   | 568,099,998    | -118,113,899               | 568,099,998                | 686,213,897   |
|                                 | + Depreciaciones                | 71,393,871     | 0              |                            |                            |               |
| Margen EBITDA                   | EBITDA                          | -118,113,899   | 568,099,998    | -9%                        | 26%                        | 34.59%        |
|                                 | Ingresos Operacionales          | 1,353,084,606  | 2,197,014,287  |                            |                            |               |