



emserchía
Empresa de Servicios Públicos de Chía

S.A.S.
C.S.P.



ALCALDÍA
MUNICIPAL
DE CHÍA

Luis Carlos Segura Rubiano

CONTADOR PÚBLICO

Empresa de servicios públicos de Chía Emserchía E.S.P
Estado de situación Financiera individual
Periodo contable terminados al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019
(Expresados en pesos colombianos)

	Nota	dic-20	dic-19	Variación Absoluta (\$)	Variación Relativa (%)
ACTIVOS					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	9,819,818,054	18,445,934,173 -	8,626,116,119	-46.76%
Inversiones e Instrumentos derivados	6	15,122,188,349	-	15,122,188,349	100.00%
Cuentas por cobrar	7	3,761,092,785	2,313,928,442	1,447,164,343	62.54%
Menos Deterioro de Cartera	7	1,452,024,366 -	1,408,493,914 -	43,530,452	3.09%
Otras cuentas por cobrar	7	1,333,261,954	1,356,928,282 -	23,666,328	-1.74%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	16,331,066	11,462,017	4,869,049	42.48%
Otros Derechos y Garantías	16	1,354,038,380	2,261,799,798 -	907,761,418	-40.13%
Inventarios	9	1,183,011,582	957,254,040	225,757,542	23.58%
Activos por impuestos corrientes	35	1,898,615,447	1,965,872,863 -	67,257,416	-3.42%
Total activos corrientes		33,036,333,251	25,904,685,701	7,131,647,550	27.53%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedades, planta y equipo	10	59,575,006,359	59,961,227,091 -	386,220,733	-0.64%
Activos Intangibles	14	91,178,253	87,951,085	3,225,168	3.67%
Activo por impuestos diferidos	35	197,487,611	666,330,079 -	468,842,468	-70.36%
Total activos no corrientes		59,863,670,223	60,715,508,255 -	851,838,032	-1.40%
TOTAL ACTIVO		\$ 92,900,003,474	\$ 86,620,193,956	\$ 6,279,809,517	7.25%
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	915,407,454	232,902,485	682,504,969	293.04%
Cuentas por pagar	21	383,766,597	214,768,227	168,998,370	78.69%
Otras cuentas por pagar	21	3,600,111,731	3,466,338,686	133,773,045	3.86%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	16,166,809,857	9,290,544,152	6,876,265,705	74.01%
Beneficios a los empleados	22	1,143,639,388	1,046,313,090	97,326,298	9.30%
Pasivos por impuestos corrientes	24	518,572,324	628,934,912 -	110,362,588	-17.55%
Total pasivos corrientes		22,728,107,351	14,879,801,551	7,848,305,800	52.74%
PASIVO NO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	20	1,267,487,239	3,653,247,573 -	2,385,760,334	-65.31%
Subvenciones por pagar	21	8,823,695,882	8,823,695,882	-	0.00%
Pasivos por impuestos diferidos	24	2,916,429,970	3,073,322,970 -	156,893,000	-5.10%
Provisiones	23	475,603,665	454,589,873	21,003,792	4.62%
Total pasivos no corrientes		13,483,216,756	16,004,866,297 -	2,521,649,541	-15.76%
TOTAL PASIVO		36,211,324,107	30,884,667,848	5,326,656,259	17.25%
PATRIMONIO					
Capital Fiscal	27	39,371,675,815	39,371,675,815	-	0.00%
Reservas		6,181,457,667	5,234,799,158	946,658,509	18.08%
Resultado del periodo		1,037,337,979	946,658,509	90,679,470	9.58%
Resultados acumulados		10,098,207,905	10,182,392,625 -	84,184,720	-0.83%
Total patrimonio		56,688,679,367	55,735,526,108	953,153,259	1.71%
Total pasivos y patrimonio		\$ 92,900,003,474	\$ 86,620,193,956	\$ 6,279,809,517	7.25%

ANDREA MELBA CASTILLO G.
Gerente

PEDRO ANIBAL MONTES J.
Revisor Fiscal TP 46855-T
Designado por PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA

PABLO FELIPE RODRIGUEZ ZAPATA
Contador Publico TP No 226446 - T

Calle 11 #17-00 PBX: 8630248 - 8707594 Ext. 104
cliente@emserchia.gov.co
www.emserchia.gov.co
Emserchía E.S.P. emserchia Empresa Emserchía E.S.P.



Certificado No. 50 2018060795

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CHÍA - EMSERCHÍA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Periodo contable terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 31 de Diciembre de 2019
(Expresados en pesos colombianos)

Nota	dic-20	dic-19	Variación Absoluta (\$)	Variación Relativa (%)
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
28 INGRESOS	31.155.786.634	33.219.192.303	-2.063.403.669	-6,21%
Venta de Servicios	31.155.786.634	33.219.192.303	-2.063.403.669	-6,21%
Servicio Público Acueducto	18.277.781.506	18.123.788.912	2.153.994.595	13,36%
Servicio Público Alcantarillado	4.967.108.500	9.683.996.487	-4.716.887.987	-48,71%
Servicio Público Aseo	7.864.817.648	7.370.828.426	493.989.222	6,70%
Otros Servicios	89.799.750	110.223.372	-20.423.622	-18,53%
Descuento en Venta de Servicios	-43.718.770	-89.842.894	25.924.124	-37,22%
30 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	25.081.266.785	26.743.690.440	-1.662.423.655	-6,22%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	25.081.266.785	26.743.690.440	-1.662.423.655	-6,22%
Servicio Público Acueducto	14.170.526.586	14.422.274.333	-251.747.747	-1,75%
Servicio Público Alcantarillado	4.082.256.829	6.131.041.511	-2.048.784.683	-33,42%
Servicio Público Aseo	6.826.483.371	6.190.374.596	636.108.775	10,31%
29 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	4.345.442.851	5.094.578.317	-749.135.465	-14,70%
Sueldos y Salarios	1.794.182.881	1.667.301.352	126.881.529	7,61%
Contribuciones Imputadas	1.597.547	7.396.088	-5.798.542	-78,28%
Contribuciones Efectivas	322.390.800	310.789.200	11.601.600	3,73%
Aportes sobre la Norma	10.648.500	15.798.900	-5.148.400	-32,59%
Prestaciones Sociales	917.781.287	593.803.872	323.977.415	4,07%
Gastos de Personal Diversos	46.622.940	171.582.664	-124.959.724	-72,83%
Generales	1.245.918.276	1.905.048.573	-659.128.297	-34,60%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	306.340.621	423.101.667	-116.761.046	-27,60%
29 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	245.880.162	244.479.734	1.400.428	0,57%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	43.530.452	16.888.543	26.641.909	157,75%
Deterioro de Propiedad, Planta y Equipo	420.000	59.074.248	-58.654.248	0,00%
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	151.989.480	120.027.366	31.962.113	26,63%
Amortización de Intangibles	28.936.438	29.508.000	-569.562	-1,93%
Provisiones Ulteriores y Demandas	21.003.792	3.078.888	17.924.904	582,19%
EXCEDENTE (DÉFICIT)	1.483.198.836	1.136.443.812	346.755.024	30,51%
28 OTROS INGRESOS	339.920.102	708.884.383	-368.964.281	-52,05%
Financieros	307.685.536	433.214.893	-125.529.357	-28,98%
Otros Ingresos Ordinarios	32.234.566	275.669.491	-243.435.125	-88,31%
29 GASTOS DIVERSOS	157.923.680	275.621.409	-117.697.728	-42,70%
Financieros	157.923.680	275.621.409	-117.697.728	-42,70%
EXCEDENTE (DÉFICIT)	181.996.422	433.262.975	-251.266.553	-57,99%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.665.195.257	1.569.706.787	95.488.470	6,08%
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS				
28 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-	48.729.479	-48.729.479	-100,00%
Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor	-	48.729.479	-48.729.479	-100,00%
29 GASTOS EXTRAORDINARIOS	85.906	22.176.454	-22.090.548	-99,81%
Otros Gastos Extraordinarios	85.906	22.176.454	-22.090.548	-99,81%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	1.665.109.352	1.596.259.812	68.849.540	4,31%
35 Provision de Renta	518.577.187	635.721.940	-117.144.753	-18,43%
35 Gasto Por Impuesto diferido	287.057.164	132.330.456	154.726.708	101,81%
35 Ingreso por Impuesto Diferido	157.862.978	118.451.083	39.411.895	33,27%
UTILIDAD NETA	\$ 1.037.337.979	\$ 946.658.509	\$ 90.679.470	9,58%

ANDREA MILENA CASILLAS G.
Gerente

PEDEO ANIBAL MONTES J.
Revisor Fiscal TP 46855-T
Designado de la firma PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA

PABLO FELIPE RODRIGUEZ Z.
Contador Público TP No 226446 T



emserchía
a.a.a.
e.s.p.
Empresa de Servicios Públicos de Chía



ALCALÍA
MUNICIPAL
DE CHÍA

Luis Carlos Segura Rubiano
ALCALDE

Empresa de servicios públicos de Chía Enserchía E.S.P.
Estados de Cambios en el Patrimonio
Período contable terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 31 de Diciembre de 2019
(Expresados en pesos colombianos)

	Capital Fiscal	Reservas		Resultados del ejercicio	Resultados Acumulados	Impactos por Transición al nuevo marco de regulación	Total patrimonio
		Legal	Reservados				
Saldos al 31 de diciembre de 2019	39.371.675.815	5.234.799.158	946.658.509	10.182.392.625	55.735.526.108		
Traslado de resultados		946.658.509 -	946.658.509		0		
Pago de impuesto al patrimonio							
Resultados del ejercicio 2020			1.037.337.979		1.037.337.979		
Ajuste a impactos por cambio de estimaciones contables					84.184.720		
Saldos al 31 de diciembre de 2020	39.371.675.815	6.181.457.667	1.037.337.979	10.098.207.905	55.688.679.367		

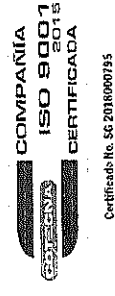
ANDREA MILENA ZAPATILLO
Representante Legal

Pablo Rodríguez Z.
PABLO FELIPE RODRIGUEZ Z.
Contador Público TP No 226446 T

PEDRO ANIBAL MONTES J
Revisor Fiscal TP 46855-T

Designado de la firma PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA

Calle 11 #17-00 PBX: 8630248 - 8707594 Ext. 104
adcliente@emserchia.gov.co
www.emserchia.gov.co
Emserchía E.S.P. Emserchía Empresa Enserchía E.S.P.



Certificado No. SG 20180600795

Empresa de servicios públicos de Chía Emserchía E.S.P
FLUJO DE EFECTIVO (DIRECTO)
 Período contable terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 31 de Diciembre de 2019
 (Expresados en pesos colombianos)

Nota	Período	2020	Período	2019
37	FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Recibidos por Venta de Bienes		29.732.290.619		33.191.564.760
Recibidos por Venta de Servicios				
Recibidos por Subvenciones		339.920.102		757.613.862
Recibidos por Otros ingresos		22.963.519.445		29.998.086.330
Pagado por costos de prestación de servicios	-	4.350.311.901	-	4.723.886.447
Pagado por gastos de administración	-	339.355.504	-	297.797.863
Pagado por gastos diversos	-	358.927.076	-	2.722.314.059
Pagado por impuesto a las ganancias				225.488.741
Pagado por otros Gastos				28.099.849
Pagado por Provisiones de litigios y demandas				
Pagado por impuesto al patrimonio		907.761.418		9.929.376.296
Anticipos y Avances entregados		416.000.815		
Recibido de avances y anticipos				8.806.210.565
Pagados de Avances y Anticipos Recibidos				
Pagados de recursos recibidos en administración	-	2.481.421.778		
Pagados de retención de garantías por contratos	-	72.793.975		
Recibido de CMI- Inversión Acueducto y Alcantarillado		9.014.280.844		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		9.843.923.918	-	2.923.328.935
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Constitución de fondos de inversión de cartera colectiva	-	15.122.188.349		
Adquisición de Propiedad planta y equipo	-	1.958.706.631	-	896.083.510
Disminución por traslados de propiedad planta y equipo		401.520.195		
Adquisición de Intangibles	-	3.225.168	-	51.412.174
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		16.682.599.953	-	947.495.684
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Pago de Préstamos por pagar	-	1.703.255.364	-	2.377.131.602
Ajuste de periodos anteriores	-	84.184.720		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		1.787.440.085	-	2.377.131.602
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO	-	8.626.116.119	-	6.247.956.222
EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		18.445.934.173		24.693.890.395
EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		9.819.818.054		18.445.934.173
Efectivo Disponible para la Entidad		9.819.818.054		15.762.351.616
Efectivo de uso Restringido				2.683.582.557
TOTAL EFECTIVO DEL EJERCICIO		9.819.818.054		18.445.934.173

ANDREA VILLENA CASTILLO G.
 Representante Legal

PEDRO ANIBAL MONTES J
 Revisor Fiscal TP 46855-T

Designado de la firma PAM AUDITORES Y
 CONSULTORES LTDA

Pablo Rodríguez Z.

PABLO FELIPE RODRIGUEZ Z.
 Contador Público TP No 226446 T

