

Empresa de servicios públicos de Chila - Emserchía E.S.P
Estado de situación Financiera Individual
Periodo contable terminado al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020
(Expresados en pesos colombianos)

	Nota	dic-21	dic-20	Variación Absoluta (\$)	Variación Relativa (%)	Análisis Vertical
ACTIVOS						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	31,468,345,639	9,819,818,054	21,648,527,584	220.46%	31%
Inversiones e instrumentos derivados	6	33,849,874	15,122,188,349	15,088,338,474	100.00%	0%
Cuentas por cobrar	7	3,262,832,743	3,761,092,785	498,260,043	-13.25%	3%
Menos Deterioro de Cartera	7	1,485,018,830	1,452,024,366	32,994,464	2.27%	-1%
Otras cuentas por cobrar	7	1,358,484,218	1,333,261,954	25,222,264	1.89%	1%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	15,003,168	16,331,086	1,327,898	-8.13%	0%
Otros Derechos y Garantías	16	1,410,162,688	1,354,038,380	56,124,307	4.14%	1%
Inventarios	9	1,184,009,302	1,183,011,582	997,720	0.08%	1%
Activos por impuestos corrientes	35	2,098,613,929	1,898,615,447	199,998,482	10.53%	2%
Total activos corrientes		39,346,282,730	33,036,333,251	6,309,949,479	19.10%	38%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedades, planta y equipo	10	63,369,643,362	59,575,006,359	3,794,637,004	6.37%	62%
Activos Intangibles	14	106,352,595	91,176,253	15,176,342	16.65%	0%
Activo por impuestos diferidos	35	83,084,230	197,487,511	114,403,381	-57.93%	0%
Total activos no corrientes		63,559,080,188	59,863,670,223	3,695,409,965	6.17%	62%
TOTAL ACTIVO		\$ 102,905,362,918	\$ 92,900,003,474	\$ 10,005,359,444	10.77%	
PASIVOS						
PASIVO CORRIENTE						
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	844,991,496	915,407,454	70,415,958	-7.69%	2%
Cuentas por pagar	21	316,264,337	383,766,597	67,502,260	-17.59%	1%
Otras cuentas por pagar	21	4,865,874,497	3,600,111,731	1,265,762,766	35.16%	12%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	20,052,257,058	16,166,609,857	3,885,647,201	24.04%	48%
Beneficios a los empleados	22	1,307,814,863	1,143,639,388	164,175,475	14.36%	3%
Pasivos por impuestos corrientes	24	1,782,985,408	518,572,324	1,264,413,084	243.83%	4%
Total pasivos corrientes		29,170,187,659	22,728,107,351	6,442,080,308	28.34%	69%
PASIVO NO CORRIENTE						
Prestamos por pagar	20	492,911,701	1,267,487,239	774,575,538	-61.11%	1%
Subvenciones por pagar	21	8,823,695,882	8,823,695,882	-	0.00%	21%
Pasivos por impuestos diferidos	24	3,199,495,361	2,916,429,970	283,065,391	9.71%	8%
Provisiones	23	492,148,000	475,603,665	16,544,335	3.48%	1%
Total pasivos no corrientes		13,008,250,943	13,483,216,756	474,965,812	-3.52%	31%
TOTAL PASIVO		42,178,438,603	36,211,324,107	5,967,114,496	16.48%	41%
PATRIMONIO						
Capital Fiscal	27	39,371,675,815	39,371,675,815	-	0.00%	65%
Reservas		7,218,795,646	6,181,457,667	1,037,337,979	16.78%	12%
Resultado del periodo		4,390,958,343	1,037,337,979	3,353,620,364	323.29%	7%
Resultados acumulados		9,745,494,510	10,098,207,905	352,713,395	-3.49%	16%
Total patrimonio		60,726,924,315	56,688,679,367	4,038,244,948	7.12%	59%
Total pasivos y patrimonio		\$ 102,905,362,918	\$ 92,900,003,474	\$ 10,005,359,444	10.77%	100%

ANDREA VALENTA CARDILLO G.
Gerente

PEDRO ANIBAL MONTES J.
Revisor Fiscal TP 45855-T
Designado por PAMAUDITORES Y CONSULTORES LTDA

PABLO FELIPE RODRIGUEZ ZAPATA
Contador Publico TP No 226446 - T

Empresa de servicios públicos de Chía - Emserchía E.S.P
Estado de Resultados Integrales
Periodo contable terminado al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020
(Expresados en pesos colombianos)

Nota	dic-21	dic-20	Variación Absoluta (\$)	Variación Relativa (%)	Análisis Vertical
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
28 INGRESOS	42,063,792,601	31,155,788,634	10,908,003,967	35.01%	100.0%
VENTA DE BIENES	18,909,200	-	18,909,200	100.00%	0.0%
Venta de Bienes	18,909,200	-	18,909,200	100.00%	0.0%
Venta de Servicios	42,044,883,401	31,155,788,634	10,889,094,767	34.95%	100.0%
Servicio Público Acueducto	25,747,559,214	18,277,781,506	7,469,777,708	40.87%	61.2%
Servicio Público Alcantarillado	8,114,718,366	4,967,108,500	3,147,609,866	63.37%	19.3%
Servicio Público Aseo	8,053,487,339	7,884,817,648	168,669,691	2.40%	19.1%
Otros Servicios	134,487,802	89,799,750	44,688,052	49.76%	0.3%
Descuento en Venta de Servicios	-5,389,321	-43,718,770	38,349,449	-87.72%	0.0%
30 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	30,635,420,550	25,081,266,785	5,554,153,765	22.14%	72.8%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	30,635,420,550	25,081,266,785	5,554,153,765	22.14%	72.8%
Servicio Público Acueducto	15,090,783,117	14,170,526,586	920,256,532	6.49%	35.9%
Servicio Público Alcantarillado	8,277,414,482	4,082,256,829	4,195,157,653	102.77%	19.7%
Servicio Público Aseo	7,267,222,951	6,828,483,371	438,739,581	6.43%	17.3%
29 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	5,033,820,375	4,345,442,851	688,377,523	15.84%	12.0%
Sueldos y Salarios	1,919,694,012	1,794,162,881	125,531,131	7.00%	4.6%
Contribuciones Imputadas	5,760,126	1,597,547	4,162,579	260.56%	0.0%
Contribuciones Efectivas	354,849,681	322,390,800	32,458,881	10.07%	0.8%
Aportes sobre la Nomina	16,380,700	10,648,500	5,732,200	53.64%	0.0%
Prestaciones Sociales	670,238,134	617,751,287	52,486,847	8.49%	1.6%
Gastos de Personal Diversos	155,758,369	48,622,940	107,135,429	234.08%	0.4%
Generales	1,530,500,588	1,245,918,276	284,582,312	22.84%	3.6%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	380,658,765	306,340,621	74,318,144	24.26%	0.9%
29 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	314,092,876	245,880,162	68,212,714	27.74%	0.7%
Deterioro de Cuentas por Cobrar	32,994,464	43,530,452	-10,535,988	-100.00%	0.1%
Deterioro de Propiedad, Planta y Equipo	-	420,000	-420,000	-100.00%	0.0%
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	177,878,455	151,989,480	25,889,975	17.03%	0.4%
Amortización de Intangibles	75,378,232	28,936,438	46,441,793	160.50%	0.2%
Provisión Litigios y Demandas	27,840,726	21,003,792	6,836,934	100.00%	0.1%
UTILIDAD (PERDIDA)	6,080,458,799	1,483,198,836	4,597,259,964	309.96%	14.5%
28 OTROS INGRESOS	229,106,786	339,920,102	-110,813,315	-32.60%	0.5%
Financieros	211,180,317	307,665,536	-96,505,219	-31.36%	0.5%
Otros Ingresos Ordinarios	17,926,469	32,234,566	-14,308,096	-44.39%	0.0%
29 GASTOS DIVERSOS	88,452,357	157,923,680	-69,471,323	-43.99%	0.2%
Financieros	88,452,357	157,923,680	-69,471,323	-43.99%	0.2%
UTILIDAD (PERDIDA)	140,654,429	181,996,422	-41,341,992	-22.72%	
UTILIDAD (PERDIDA) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	6,221,113,229	1,665,195,257	4,555,917,971	273.60%	14.8%
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS					
29 GASTOS EXTRAORDINARIOS	5,861,978	85,906	5,776,072	6723.72%	0.0%
Otros Gastos Extraordinarios	5,861,978	85,906	5,776,072	6723.72%	0.0%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	6,215,251,251	1,665,109,352	4,550,141,899	273.26%	14.8%
35 Provisión de Renta	1,782,985,408	518,577,187	1,264,408,221	100.00%	4.2%
35 Gasto Por Impuesto diferido	138,889,522	287,057,164	-128,167,642	-47.99%	0.3%
35 Ingreso por Impuesto Diferido	97,582,022	157,862,978	-60,280,956	-38.19%	0.2%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ 4,390,958,343	\$ 1,037,337,979	\$ 3,353,620,364	323.29%	10.4%

ANDRÉS BILLENCA CASTILLO G.
Gerente

PEDRO ANIBAL MONTES J.
Revisor Fiscal TP 46355-T
Designado de la firma PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA

PABLO FELIPE RODRIGUEZ Z.
Contador Público TP No 226446 T

(031) 4926464

Calle 11 No 17 00 Chía

www.emserchia.gov.co

Empresa de servicios públicos de Chía - Emserchia E.S.P
Estado de Flujos de Efectivo (Metodo Directo)
Periodo contable terminado al 31 de Diciembre de 2021 y 31 de Diciembre de 2020
(Expresados en pesos colombianos)

Nota	Periodo	2021	Periodo	2020
37	FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Recibidos por Venta de Bienes		42,536,830,379		29,732,290,619
Recibidos por Venta de Servicios				
Recibidos por Subvenciones				
Recibidos por Otros ingresos		229,106,786		339,920,102
Pagado por costos de prestación de servicios	-	27,165,529,975	-	22,963,519,445
Pagado por gastos de administración	-	5,032,492,476	-	4,350,311,901
Pagado por gastos diversos	-	358,868,413	-	339,355,504
Pagado por impuesto a las ganancias	-	362,409,535	-	358,927,076
Pagado por otros Gastos				
Pagado por Provisiones de litigios y demandas				
Pagado por impuesto al patrimonio				
Anticipos y Avances entregados	-	56,124,307		907,761,418
Recibido de avances y anticipos	-	200,580,562		416,000,815
Pagados de Avances y Anticipos Recibidos				
Pagados de recursos recibidos en administración		1,911,600,979	-	2,481,421,778
Pagados de retención de garantías por contratos		2,545,832	-	72,793,975
Recibido de CMI- Inversión Acueducto y Alcantarillado		2,172,080,951		9,014,280,644
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		13,676,159,661		9,843,923,918
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION				
Constitución de fondos de inversión de cartera colectiva		15,088,338,474	-	15,122,188,349
Adquisición de Propiedad planta y equipo	-	272,452,950	-	1,958,706,631
Disminución por traslados de propiedad planta y equipo	-	5,630,636,368		401,520,195
Adquisición de Intangibles	-	15,176,342	-	3,225,168
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		9,170,072,814	-	16,682,599,953
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
Pago de Préstamos por pagar	-	844,991,496	-	1,703,255,364
Ajuste de periodos anteriores	-	352,713,395	-	84,184,720
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		1,197,704,891	-	1,787,440,085
INCREMENTO / DISMINUCION NETA EN EL EFCTIVO		21,648,527,584	-	8,626,116,119
EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		9,819,818,054		18,445,934,173
EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		31,468,345,639		9,819,818,054
Efectivo Disponible para la Entidad		31,468,345,639		9,819,818,054
Efectivo de uso Restringido				
TOTAL EFECTIVO DEL EJERCICIO		31,468,345,639		9,819,818,054

ANDREA MILLEN 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 Publico TP No 226446 T

Empresa de servicios públicos de Chía - Emserchia E.S.P

Estado de Cambios en el Patrimonio

Periodo contable terminado al 31 de Diciembre de 2021 y 31 de Diciembre de 2020

(Expresados en pesos colombianos)

	Capital Fiscal	Reservas Legal	Resultados del ejercicio	Resultados Acumulados	Impactos por Transición al nuevo marco de regulación	Total patrimonio
Saldos al 31 de diciembre de 2020	39,371,675,815	6,181,457,667	1,037,337,979	10,098,207,905		56,688,679,367
Traslado de resultados		1,037,337,979 -	1,037,337,979		-	0
Pago de Impuesto al patrimonio						-
Resultados del ejercicio 2021			4,390,958,343		-	4,390,958,343
Ajuste a impactos por cambio de estimaciones contables	-	-	-	352,713,395	-	352,713,395
Saldos al 31 de diciembre de 2021	39,371,675,815	7,218,795,646	4,390,958,343	9,745,494,510	-	60,726,924,315

ANDREA MILENA CASTILLO G.
Representante Legal

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

Pedro Anibal Montes J.
PEDRO ANIBAL MONTES J
Revisor Fiscal TP 46855-T
Designado de la firma PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA