



emserchía s.a.s
e.s.p.

Empresa de Servicios Públicos de Chía

Empresa de servicios publicos de Chía - Emserchía E.S.P
Estado de Resultados Integrales
Periodo contable terminado al 31 de agosto de 2023 y 31 de agosto de 2022
(Expresados en pesos colombianos)

Nota	ago-23	ago-22	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
28 INGRESOS	29,276,332,951	27,476,771,094	1,799,561,857	6.55%	95.8%
Venta de Bienes	6,511,600	74,310,400	-67,798,800	-91.24%	0.0%
Venta de Bienes	6,511,600	74,310,400	-67,798,800	-91.24%	0.0%
Venta de Servicios	29,269,821,351	27,402,460,694	1,867,360,657	6.81%	95.8%
Servicio Publico Acueducto	16,298,479,340	16,116,189,691	182,289,649	1.13%	53.3%
Servicio Publico Alcantarillado	4,660,446,295	5,309,228,187	-648,781,891	-12.22%	15.3%
Servicio Publico Aseo	6,461,885,809	5,944,522,438	517,363,371	8.70%	21.2%
Otros Servicios	1,849,009,907	62,579,021	1,786,430,886	2854.68%	6.1%
Descuento en Venta de Servicios	0	-30,058,642	30,058,642	-100.00%	0.0%
30 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	25,203,089,584	21,143,239,720	4,059,849,864	19.20%	82.5%
Costo de Ventas de Servicios	25,203,089,584	21,143,239,720	4,059,849,864	19.20%	82.5%
Servicio Publico Acueducto	12,131,529,018	11,132,322,595	999,206,423	8.98%	39.7%
Servicio Publico Alcantarillado	4,917,996,205	4,676,888,134	241,108,071	5.16%	16.1%
Servicio Publico Aseo	8,153,564,361	5,334,028,991	2,819,535,371	52.86%	26.7%
29 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	4,709,857,037	3,473,722,248	1,236,134,790	35.59%	15.4%
Sueldos y Salarios	1,644,396,342	1,301,357,416	343,038,926	26.36%	5.4%
Contribuciones Imputadas	4,336,296	4,956,240	-619,944	-12.51%	0.0%
Contribuciones Efectivas	296,043,389	242,445,100	53,598,289	22.11%	1.0%
Aportes sobre la Nomina	12,711,900	8,528,850	4,183,050	49.05%	0.0%
Prestaciones Sociales	517,594,002	444,750,371	72,843,631	16.38%	1.7%
Gastos de Personal Diversos	124,491,134	83,440,758	41,050,376	49.20%	0.4%
Generales	1,334,066,482	898,657,871	435,408,611	48.45%	4.4%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	776,217,492	489,585,641	286,631,851	58.55%	2.5%
29 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	379,368,648	210,196,631	169,172,018	80.48%	1.2%
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	314,313,909	156,936,922	157,376,987	100.28%	1.0%
Amortizacion de Intangibles	65,054,740	53,259,709	11,795,031	22.15%	0.2%
Provision Litigios y Demandas	0	0	0	100.00%	0.0%
Utilidad (Perdida)	-1,015,982,319	2,649,612,496	-3,665,594,815	-138.34%	
28 OTROS INGRESOS	1,275,084,032	484,087,055	790,996,977	163.40%	4.2%
Financieros	1,269,393,515	474,398,319	794,995,196	167.58%	4.3%
Otros Ingresos Ordinarios	5,690,517	9,688,736	-3,998,219	-41.27%	0.0%
29 GASTOS FINANCIEROS	19,600,646	37,073,567	-17,472,922	-47.13%	0.1%
Financieros	19,600,646	37,073,567	-17,472,922	-47.13%	0.1%
Utilidad (Perdida)	1,255,483,387	447,013,488	808,469,899	180.86%	
Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias	239,501,068	3,096,625,984	-2,857,124,916	-92.27%	
29 GASTOS DIVERSOS	27,886,454	6,640,843	21,245,611	319.92%	0.1%
Otros Gastos Extraordinarios	27,886,454	6,640,843	21,245,611	319.92%	0.1%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	211,614,614	3,089,985,141	-2,878,370,527	-93.15%	0.7%
35 Provision de Renta	73,428,939	1,085,882,235	-1,012,453,297	100.00%	0.2%
35 Gasto Por Impuesto diferido	0	0	0	0.00%	0.0%
35 Ingreso por Impuesto Diferido	0	0	0	0.00%	0.0%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	138,185,675	2,004,102,905	-1,865,917,231	-93.10%	0.5%

JUAN CARLOS BALLENA SANCHEZ
Gerente
Emserchía ESP

PEDRO ANIBAL MONTES J.
Revisor Fiscal TP 46855-T
Designado de la firma PAMAUDITORES Y CONSULTORES LTDA

JURY MUÑOZ GARZON
Contador Publico TP No 266468 T

60 (1) 4926464

Calle 11 No 17 - 00 Chía

www.emserchia.com



Luis Carlos Segura Rubiano
ALCALDE



ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHÍA

COR COMPAÑÍA
6339012515
CERTIFICADA



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

Empresa de servicios publicos de Chía - Emserchia E.S.P
Estado de situación Financiera Individual
Periodo contable terminado al 31 de agosto de 2023 y 31 de agosto de 2022
(Expresados en pesos colombianos)

	Nota	ago-23	ago-22	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
ACTIVOS						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	20,964,619,464	23,887,762,249	-2,923,142,785	-12.24%	19%
Inversiones e Instrumentos derivados	6	359,727,843	2,142,256,789	-1,782,528,946	100.00%	0%
Cuentas por cobrar	7	4,711,755,911	3,528,868,447	1,182,887,464	33.52%	4%
Menos Deterioro de Cartera	7	-1,442,751,797	-1,485,018,830	42,267,033	-2.85%	-1%
Otras cuentas por cobrar	7	1,376,967,334	1,355,298,793	21,668,542	1.60%	1%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	18,455,068	17,072,384	1,382,684	8.10%	0%
Otros Derechos y Garantías	16	3,786,780,423	572,127,148	3,214,653,275	561.88%	3%
Inventarios	9	2,115,352,733	1,150,469,465	964,883,268	83.87%	2%
Activos por impuestos corrientes	35	1,720,061,205	789,323,136	930,738,069	117.92%	2%
Total activos corrientes		33,610,968,185	31,958,159,581	1,652,808,605	5.17%	31%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedades, planta y equipo	10	75,658,888,081	68,401,487,118	7,257,400,963	10.61%	69%
Activos Intangibles	14	131,665,048	90,534,398	41,130,650	45.43%	0%
Activo por impuestos diferidos	35	114,245,921	83,084,230	31,161,691	37.51%	0%
Total activos no corrientes		75,904,799,051	68,575,105,747	7,329,693,304	10.69%	69%
TOTAL ACTIVO		109,515,767,236	100,533,265,327	8,982,501,909	8.93%	
PASIVOS						
PASIVO CORRIENTE						
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	210,700,000	281,663,832	-70,963,832	-25.19%	0%
Cuentas por pagar	21	553,565,714	444,088,652	109,477,062	24.65%	1%
Otras cuentas por pagar	21	5,460,001,603	4,142,884,052	1,317,117,551	31.79%	11%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	24,288,291,481	20,790,660,097	3,497,631,384	16.82%	50%
Beneficios a los empleados	22	2,028,553,825	1,570,778,703	457,775,122	29.14%	4%
Pasivos por impuestos corrientes	24	73,428,939	1,085,882,235	-1,012,453,297	-93.24%	0%
Total pasivos corrientes		32,614,541,562	28,315,957,572	4,298,583,990	15.18%	68%
PASIVO NO CORRIENTE						
Prestamos por pagar	20	2,949,800,000	492,911,701	2,456,888,299	498.44%	6%
Subvenciones por pagar	21	8,823,695,882	8,823,695,882	0	0.00%	18%
Pasivos por impuestos diferidos	24	3,264,045,631	3,199,495,361	64,550,270	2.02%	7%
Provisiones	23	507,334,812	491,350,696	15,984,116	3.25%	1%
Total pasivos no corrientes		15,544,876,324	13,007,453,640	2,537,422,684	19.51%	32%
TOTAL PASIVO		48,159,417,886	41,323,411,211	6,836,006,674	16.54%	44%
PATRIMONIO						
Capital Fiscal	27	39,371,675,815	39,371,675,815	0	0.00%	64%
Reservas		12,109,753,989	8,109,753,989	4,000,000,000	49.32%	20%
Resultado del período		138,185,675	2,008,784,440	-1,870,598,766	-93.12%	0%
Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación		0	0	0		0%
Resultados acumulados		9,736,733,871	9,719,639,871	17,094,000	0.18%	16%
Total patrimonio		61,356,349,350	59,209,854,116	2,146,495,234	3.63%	56%
Total pasivos y patrimonio		109,515,767,236	100,533,265,327	8,982,501,909	8.93%	100%


JUAN CARLOS BALLEEN SANCHEZ
Gerente
Emserchia E.S.P.


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


JURY HUERTAS GARRÓN
Contador Publico TP No 266468 - T

60 (1) 4926464

Calle 11 No 17 - 00 Chía

www.emserchia.com



Luis Carlos Segura Rubiano
ALCALDE



COR COMPAÑIA
EDUCATIVA
CERTIFICADA