



emserchía
Empresa de Servicios Públicos de Chía

Empresa de servicios públicos de Chía Emserchía E.S.P

Estado de situación Financiera individual

Periodo contable terminados al 30 de Noviembre de 2019 y 30 de Noviembre de 2018
(Expresados en pesos colombianos)



	Nota	2019	2018	VARIAC ABSOLUTA	VARIAC RELATIVA
ACTIVOS					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	23.879.565.874	20.419.065.240	3.460.500.634	16,95%
Cuentas por cobrar	6	3.859.411.853	3.557.861.928	301.549.925	8,48%
Menos Deterioro de Cartera inc otras CxC	6	-1.397.445.171	-1.419.325.978	21.880.807	-1,54%
Otras cuentas por cobrar	6	1.368.245.878	1.353.119.620	15.126.258	1,12%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	17.216.330	237.388.209	-220.171.879	-92,75%
Avances y Anticipos Entregados	8	4.141.573.802	8.700.830.759	-4.559.256.957	-52,40%
Inventarios	9	827.068.481	856.746.690	-29.678.209	-3,46%
Activos por impuestos corrientes	10	1.961.742.879	2.236.431.348	-274.688.469	-12,28%
Total activos corrientes		34.657.379.925	35.942.117.816	-1.284.737.891	-3,57%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Cuentas por cobrar LP	6	619.338.296	0	619.338.296	100,00%
Activos por impuestos N cte	10	0	0	0	0,00%
Propiedades, planta y equipo	11	59.478.133.100	51.447.896.733	8.030.236.367	15,81%
Activos Intangibles	12	73.108.420	78.006.212	-4.897.792	-6,28%
Activo por impuestos diferidos	13	564.952.437	669.344.392	-104.391.955	-15,60%
Total activos no corrientes		60.735.532.253	52.195.247.337	8.540.284.916	16,36%
TOTAL ACTIVO		95.392.912.179	88.137.365.153	7.255.547.026	8,23%
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	14	475.503.367	507.492.585	-31.989.217	-6,30%
Cuentas por pagar	15	1.616.413.229	1.771.015.072	-154.601.844	-8,73%
Otras cuentas por pagar	15	1.917.653.337	1.720.472.501	197.180.836	11,46%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	16	10.845.768.987	16.197.442.363	-5.351.673.376	-33,04%
Beneficios a los empleados	17	1.364.258.425	1.194.879.937	169.378.488	14,18%
2440 Pasivos por impuestos corrientes	18	3.124.202.656	2.017.509.339	1.106.693.317	54,85%
Total pasivos corrientes		19.343.800.000	23.408.811.797	-4.065.011.796	-17,37%
PASIVO NO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	14	3.653.247.573	5.988.679.510	-2.335.431.937	-39,00%
Subvenciones por pagar	15	8.823.695.882	0	8.823.695.882	100,00%
Pasivos por impuestos diferidos	18	2.958.065.966	3.131.042.899	-172.976.933	-5,52%
Provisiones	19	829.116.407	522.659.457	306.456.950	58,63%
Total pasivos no corrientes		16.264.125.827	9.642.381.866	6.621.743.961	68,67%
TOTAL PASIVO		35.607.925.827	33.051.193.662	2.556.732.165	7,74%
PATRIMONIO					
Capital Fiscal	20	39.371.675.815	39.288.739.864	82.935.951	0,21%
Reservas		5.234.799.158	0	5.234.799.158	100,00%
Resultado del periodo		5.015.109.745	5.610.542.764	-595.433.019	-10,61%
Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación		0	10.163.401.632	-10.163.401.632	-100,00%
Resultados acumulados		10.163.401.632	23.487.229	10.139.914.403	43172,03%
Total patrimonio		59.784.986.351	55.086.171.490	4.698.814.861	8,53%
Total pasivos y patrimonio		95.392.912.179	88.137.365.153	7.255.547.026	8,23%

LUIS FERNANDO RAMOS PARRA
Representante Legal

PEDRO ANIBAL MONTES
Revisor Fiscal TP 46855-T

Designado por PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA

MARIA VERONICA YAZO ORTEGA
Contador Público 51811T

Calle 11 No. 17 - 00 Chía (Cundinamarca)

Teléfono: 8630248

www.emserchia.gov.co

Código Postal 250001

Emserchía Esp @emserchia1 Emserchía



EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CHÍA - EMSERCHIA E.S.P.

 Estado de resultados integrales
 A NOVIEMBRE 30 DE 2019-2018

Nota	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018	VARIAC ABSOLUTA	VARIAC RELATIVA
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
21 INGRESOS	35,956,161,397	33,732,520,626	2,223,640,771	6.59%
VENTA DE BIENES				
VENTA DE BIENES				
VENTA DE SERVICIOS	35,956,161,397	33,732,520,626	2,223,640,771	6.59%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	18,947,765,808	18,476,236,147	471,529,661	2.55%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	9,981,473,305	9,041,487,868	939,985,437	10.40%
SERVICIO DE ASEO	7,001,946,862	6,133,083,703	868,863,159	14.17%
OTROS SERVICIOS	93,422,252	146,875,686	-53,453,434	-36.39%
DESCUENTO EN VENTA DE SERVICIOS	-68,446,830	-65,162,778	-3,284,052	5.04%
22 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	24,069,268,610	22,161,121,404	1,908,147,206	8.61%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	24,069,268,610	22,161,121,404	1,908,147,206	8.61%
Bienes comercializados	-	344,508	-344,508	-100.00%
Servicio Público Acueducto	12,910,122,889	13,445,382,269	-535,259,380	-3.98%
Costo de subvención -Asbesto cemento sector occidental	-	-	-	0.00%
Servicio Público Alcantarillado	5,493,558,002	3,296,496,365	2,197,061,637	66.65%
Servicio Público Aseo	5,665,587,719	5,418,898,262	246,689,457	4.55%
23 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	4,539,805,563	4,080,483,702	459,321,860	11.26%
SUELDOS Y SALARIOS	1,532,508,102	1,362,712,506	169,795,596	12.46%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	7,729,630	7,139,324	590,306	8.27%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	279,451,300	305,453,600	-26,002,300	-8.51%
APORTES SOBRE LA NOMINA	10,213,400	44,962,096	-34,748,696	-77.28%
PRESTACIONES SOCIALES	529,751,890	475,591,964	54,159,926	11.39%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	111,209,275	113,531,086	-2,321,811	-2.05%
GENERALES	1,704,862,038	1,393,980,201	310,881,836	22.30%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASA	364,079,928	377,112,926	-13,032,997	-3.46%
PROVISIONES, DEPRECIACIONES,				
24 AMORTIZACIONES Y DETERIORO	239,354,106	287,525,387	-48,171,281	-16.75%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	16,888,543	9,614,662	7,273,881	75.65%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	2,752,288	-2,752,288	0.00%
COSTAS PROCESALES	59,074,248	-	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	111,594,727	174,883,983	-63,289,257	-36.19%
AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	48,717,701	20,750,287	27,967,414	134.78%
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	3,078,888	79,524,167	-76,445,279	-96.13%
EXCEDENTE (DÉFICIT)	7,107,733,118	7,203,390,133	-95,657,014	-1.33%
25 OTROS INGRESOS	620,930,595	903,113,523	-282,182,928	-31.25%
FINANCIEROS	396,142,116	501,582,936	-105,440,820	-21.02%
Financieros	-	-	-	0.00%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	224,788,479	401,530,587	-176,742,107	-44.02%
26 GASTOS DIVERSOS	259,697,129	327,092,938	-67,395,809	-20.60%
COMISIONES	-	-	-	0.00%
FINANCIEROS	258,870,129	327,092,938	-68,222,809	-20.86%
OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	827,000	-	-	-
IMPUESTO DIFERIDO	-	-	-	0.00%
EXCEDENTE (DÉFICIT)	361,233,466	576,020,585	-214,787,119	-37.29%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	7,468,966,584	7,779,410,718	-310,444,133	-3.99%
27 PARTIDAS EXTRAORDINARIAS				
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	43,873,533	5,670,071,397	-5,626,197,864	-99.23%
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO D	43,873,533	4,979,232	38,894,301	781.13%
SUBVENCIONES	-	5,665,092,165	-5,665,092,165	-100.00%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	20,811,544	5,814,726,327	-5,793,914,783	-99.64%
OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	20,811,544	5,814,726,327	-5,793,914,783	-99.64%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	7,492,028,573	7,634,755,788	-142,727,215	-1.87%
28 PROVISIÓN DE RENTA	2,476,918,828	2,024,213,024	452,705,804	22.36%
28 GASTO/INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	5,015,109,745	5,610,542,764	-595,433,019	-10.61%
UTILIDAD NETA	5,015,109,745	5,610,542,764	-595,433,019	-10.61%

 LUIS FERNANDO RAMOS PARRA
 Representante Legal

 MARIA VERONICA YAZO ORTEGA
 Contadora 52811 T

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

Empresa de servicios públicos de Chía Emserchia E.S.P
Estados de Cambios en el Patrimonio
Período Contable terminados al 30 de Noviembre de 2019 y 30 de Noviembre de 2018
(Expresados en pesos colombianos)

	Capital	Reservas	Resultados del ejercicio	Resultados Acumulados	Impactos por	
					Transición al nuevo	Total
	Fiscal	Legal	Reservas	Utras	marco de regulación	patrimonio
Saldo al 30 de Noviembre de 2018	39,288,739,864	-	-	5,610,542,764	23,487,229	10,163,401,632
Traslado de resultados	82,935,951	-	-	5,610,542,764	10,163,401,632	-
Pago de Impuesto al patrimonio	-	-	-	-	-	-
Reservas	-	5,234,799,158	-	-	-	5,211,311,929
Resultados del ejercicio 2019	-	-	-	5,015,109,745	-	5,015,109,745
Saldo al 30 de Noviembre de 2019	39,371,675,815	5,234,799,158	-	5,015,109,745	10,163,401,633	59,784,986,352

LUIS FERNANDO RAMOS NARRA
Representante Legal

MARIA VERONICA YAZO ORTEGA
Contadora T.P. 51811 T

PEDRO ANIBAL MONTES J
Revisor Fiscal TP 46853-T
Designado por PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA

Las notas de la 1 a la 29 son parte integral de los Estados Financieros
Calle 11 No. 17 - 00 Chía (Cundinamarca)
Teléfono: 8630248
www.emserchia.gov.co
Código Postal 250001

Emserchia Esp @emserchia1 Emserchia



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CHIA
EMSERCHIA E.S.P.
FLUJO DE EFECTIVO
COMPARATIVO NOVIEMBRE 2019 - 2018

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Utilidades Netas	5,015,109,745.41	5,610,542,764.73
Movimientos Partidas que No involucran efectivo		
Depreciación Propiedades, Planta y Equipo	1,676,256,055.52	584,883,920.98
CAMBIOS ACTIVOS Y PASIVOS		
(+/-) Inversiones de Liquidez	0.00	0.00
(+/-) Venta de Bienes	2,520,000.00	-2,520,000.00
(+/-) Prestación de Servicios	-160,000.00	295,136.00
(+/-) Cuentas por cobrar Acueducto	-1,094,349,602.00	-793,055,045.00
(+/-) Cuentas por cobrar Alcantarillado	-761,384,171.00	-333,076,084.00
(+/-) Cuentas por cobrar Aseo	-393,090,820.00	-212,986,814.00
(+/-) Subsidios por cobrar	80,247,240.00	-184,569,114.00
(+/-) Avances y anticipos entregados	0.00	0.00
(+/-) En Anticipos Impuestos	0.00	0.00
(+/-) Otras Cuentas por Cobrar	-21,613,246.26	131,454,349.55
(+/-) Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-26,984,990.00	7,387,718.00
(+/-) Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar a Costo Amortizado	0.00	0.00
(+/-) Inventarios	98,299,101.76	2,990,525.70
(+/-) En Otros Activos	7,174,363,353.29	1,660,957,870.50
(+/-) Operaciones de financiamiento derivados	-2,134,530,719.31	1,505,476,308.18
(+/-) Cuentas Por Pagar Bienes y Servicios	-3,537,025,981.65	646,925,650.25
(+/-) Subvenciones por pagar	1,414,515,494.51	0.00
(+/-) Recursos a Favor de Terceros	-766,929,084.13	374,045,030.00
(+/-) Servicios y Honorarios	0.00	0.00
(+/-) Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	-240,417,990.30	90,206,712.00
(+/-) Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	957,071,131.00	202,650,158.53
(+/-) Impuestos al valor agregado IVA	470,948.00	0.00
(+/-) Avances y Anticipos Recibidos	0.00	0.00
(+/-) Recursos Recibidos en Administración	0.00	0.00
(+/-) Otras Cuentas por Pagar	103,797,220.85	817,958,246.00
(+/-) Beneficio a Empleados	465,250,586.00	401,840,744.00
(+/-) Provisiones	346,416,685.00	71,748,275.00
(+/-) Otros Pasivos	-7,250,985,729.85	-5,630,681,224.03
Efectivo Generado en Cambios de Activos y Pasivos	-5,584,520,574.09	-1,242,951,557.32
FLUJO NETO DE EFECTIVO ACTIVIDADES OPERACIÓN	1,106,845,226.84	4,952,475,128.39
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Construcciones en curso	19,474,125,786.91	-7,922,036,470.93
Bienes muebles en bodega	24,834,804.30	154,942,455.58
Propiedad, planta y equipo en mantenimiento	795,599.68	-1,354,263.32
Plantas, ductos y tuneles	-356,893,240.00	0.00
Redes, líneas y cables	-20,807,110,794.00	-102,072,350.41
Maquinaria y equipo	-59,064,501.92	-100,809,164.23
Muebles, enceres y equipos de oficina	-59,241,332.00	61,861,902.66
Equipos de comunicación y computación	-55,287,248.12	14,093,010.90
Equipos de transporte, tracción y elevación	-100,438,963.00	-2,643,170,405.02
Equipos de comedor, cocina, dispensa y hotelería	-41,964,108.00	-882,106.96
Provisiones para protección de propiedades, planta y equipo (CR)	59,074,248.00	0.00
Flujo neto actividades Inversión	-1,921,169,748.15	-10,539,427,391.73
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS		
Variación en Patrimonio	-0.07	-121,421,584.66
Incremento En Efectivo y Equivalentes de Efectivo	-814,324,521	-5,708,373,848
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Principio del periodo	24,693,890,395.05	26,127,439,087.55
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del periodo	23,879,565,873.87	20,419,065,233.55

LUIS FERNANDO RAMOS PARRA
Representante Legal

PEDRO ANIBAL MONTES J
Revisor Fiscal TP 46855 T

MARIA VERONICA YAZO ORTEGA
Contador T.P 51 811 T

Calle 11 No. 17 - 00 Chía
(Cundinamarca)
Teléfono: 8630248
www.emserchia.gov.co
Código Postal 250001

Emserchía E.S.P. @emserchial Emserchía

