

**Empresa de servicios publicos de Chia - Emserchia E.S.P**  
**Estado de situacion Financiera individual**  
**Periodo contable terminado al 31 de Mayo de 2024 y 31 de Mayo de 2023**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

	Nota	may-24	may-23	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
<b>ACTIVOS</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	1,520,491,990	23,224,150,028	(21,703,658,038)	-93.5%	1.3%
Inversiones e Instrumentos derivados	6	8,246,322,391	2,322,564,577	5,923,757,814	255.1%	6.9%
Cuentas por cobrar	7	8,512,156,192	7,158,091,310	1,354,064,882	18.9%	7.1%
Menos Deterioro de Cartera	7	(1,441,061,149)	(1,442,751,797)	1,690,648	-0.1%	-1.2%
Otras cuentas por cobrar	7	4,056,344,235	1,379,684,744	2,676,659,490	194.0%	3.4%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	22,759,229	17,267,353	5,491,877	31.8%	0.0%
Otros Derechos y Garantias	16	553,883,241	979,542,092	(425,658,851)	-43.5%	0.5%
Inventarios	9	3,899,221,661	1,502,408,964	2,396,812,697	159.5%	3.3%
Activos por impuestos corrientes	35	1,612,361,737	1,464,342,360	148,019,377	10.1%	1.4%
<b>Total activos corrientes</b>		<b>26,982,479,526</b>	<b>36,605,299,631</b>	<b>-9,622,820,105</b>	<b>-26.3%</b>	<b>22.6%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						
Propiedades, planta y equipo	10	91,761,905,774	74,258,885,151	17,503,020,623	23.6%	77.0%
Activos Intangibles	14	198,687,440	170,204,659	28,482,781	16.7%	0.2%
Activo por impuestos diferidos	35	212,794,508	114,245,921	98,548,587	86.3%	0.2%
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>92,173,387,722</b>	<b>74,543,335,731</b>	<b>17,630,051,991</b>	<b>23.7%</b>	<b>77.4%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>119,155,867,248</b>	<b>111,148,635,363</b>	<b>8,007,231,886</b>	<b>7.2%</b>	
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	737,450,000	140,831,911	596,618,089	424%	1.4%
Sobregiros	20	1,127,224,282	-	1,127,224,282	-	-
Cuentas por pagar	21	574,435,990	931,482,662	(357,046,672)	-38%	1.1%
Otras cuentas por pagar	21	4,818,037,374	7,006,966,759	(2,188,929,386)	-31%	9.1%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	13,660,652,245	24,695,046,800	(11,034,394,555)	-45%	25.8%
Beneficios a los empleados	22	1,684,569,561	1,923,760,462	(239,190,901)	-12%	3.2%
Pasivos por impuestos corrientes	24	1,208,347,926	1,580,289,500	(371,941,574)	-24%	2.3%
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>23,810,717,377</b>	<b>36,278,378,094</b>	<b>-12,467,660,718</b>	<b>-34%</b>	<b>45.0%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
Prestamos por pagar	20	4,740,749,999	-	4,740,749,999	0%	8.9%
Subvenciones por pagar	21	8,823,695,882	8,823,695,882	-	0%	16.7%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	11,558,481,392	-	11,558,481,392	-	-
Pasivos por impuestos diferidos	24	3,099,701,666	3,264,045,631	(164,343,965)	-5%	5.9%
Provisiones	23	938,173,684	507,334,812	430,838,872	85%	1.8%
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>29,160,802,623</b>	<b>12,595,076,325</b>	<b>16,565,726,298</b>	<b>132%</b>	<b>55.0%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>52,971,519,999</b>	<b>48,873,454,419</b>	<b>4,098,065,581</b>	<b>8%</b>	<b>44.5%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital Fiscal	27	39,371,675,815	39,371,675,815	-	0%	59.5%
Reservas		17,675,164,841	8,109,753,989	9,565,410,852	118%	26.7%
Resultado del período		(599,227,279)	5,065,564,268	(5,664,791,547)	-112%	-0.9%
Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación		-	-	-	-	0.0%
Resultados acumulados		9,736,733,871	9,728,186,871	8,547,000	0%	14.7%
<b>Total patrimonio</b>		<b>66,184,347,249</b>	<b>62,275,180,944</b>	<b>3,909,166,305</b>	<b>6%</b>	<b>55.5%</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>119,155,867,248</b>	<b>111,148,635,363</b>	<b>8,007,231,886</b>	<b>7.2%</b>	<b>100.0%</b>

  
**GINNDY VANESSA GARAY GARZON**  
Gerente  
Emserchia E.S.P.

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

  
**MARIA VERONICA YAZO ORTEGA**  
Contador Publico TP No51811 - T

**Empresa de servicios publicos de Chia - Emserchia E.S.P**  
**Estado de Resultados Integrales**  
**Periodo contable terminado al 31 de Mayo de 2024 y 31 de Mayo de 2023**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

	may-24	may-23	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
28 INGRESOS	20,189,505,879	15,652,812,157	4,536,693,722	28.98%	97.9%
Venta de Bienes	15,440,068	3,802,600	11,637,468	306.04%	0.1%
Venta de Bienes	15,440,068	3,802,600	11,637,468	306.04%	0.1%
Venta de Servicios	20,174,065,811	15,649,009,557	4,525,056,254	28.92%	97.8%
Servicio Publico Acueducto	12,340,163,091	8,706,302,022	3,633,861,068	41.74%	59.9%
Servicio Publico Alcantarillado	3,174,498,336	2,109,545,629	1,064,952,707	50.48%	15.4%
Servicio Publico Aseo	4,613,945,178	3,984,719,797	629,225,381	15.79%	22.4%
Otros Servicios	45,459,207	848,442,109	(802,982,902)	-95%	0.2%
Descuento en Venta de Servicios	-	-	-	-	0.0%
30 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	16,721,484,121	14,529,942,506	2,191,541,615	15.08%	81.1%
Costo de Ventas de Servicios	16,721,484,121	14,529,942,506	2,191,541,615	15.08%	81.1%
Bienes comercializados	-	-	-	0.00%	0.0%
Servicio Publico Acueducto	8,991,784,845	7,137,115,724	1,854,669,121	25.99%	43.6%
Servicio Publico Alcantarillado	3,044,373,715	2,863,332,981	181,040,734	6.32%	14.8%
Servicio Publico Aseo	4,685,325,561	4,529,493,800	155,831,760	3.44%	22.7%
29 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	3,015,232,923	2,449,771,838	565,461,085	23.08%	14.6%
Sueldos y Salarios	1,147,465,207	881,991,470	265,473,737	30.10%	5.6%
Contribuciones Imputadas	6,198,783	2,693,133	3,505,650	130.17%	0.0%
Contribuciones Efectivas	232,396,400	153,371,050	79,025,350	51.53%	1.1%
Aportes sobre la Nomina	16,020,032	6,030,200	9,989,832	165.66%	0.1%
Prestaciones Sociales	407,592,152	289,993,219	117,598,933	40.55%	2.0%
Gastos de Personal Diversos	138,591,109	82,093,184	56,497,924	68.82%	0.7%
Generales	762,021,440	740,084,913	21,936,527	2.96%	3.7%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	304,947,801	293,514,669	11,433,132	3.90%	1.5%
29 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	236,725,604	227,234,449	9,491,156	4.18%	1.1%
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	154,779,369	186,397,772	(31,618,403)	-16.96%	0.8%
Amortizacion de Intangibles	81,946,235	40,836,677	41,109,558	100.67%	0.4%
Provision Litigios y Demandas	-	-	-	100.00%	0.0%
<b>Utilidad (Perdida)</b>	<b>216,063,231</b>	<b>(1,554,136,636)</b>	<b>1,770,199,866</b>	<b>-113.90%</b>	
28 OTROS INGRESOS	428,325,507	889,991,057	(461,665,550)	-51.87%	2.1%
Financieros	423,661,989	884,472,086	(460,810,097)	-52.10%	2.1%
Otros Ingresos Ordinarios	4,663,518	5,518,971	(855,453)	-15.50%	0.0%
29 GASTOS FINANCIEROS	381,925,858	17,362,812	364,563,045	2099.68%	1.9%
Financieros	381,925,858	17,362,812	364,563,045	2099.68%	1.9%
<b>Utilidad (Perdida)</b>	<b>46,399,649</b>	<b>872,628,245</b>	<b>(826,228,595)</b>	<b>-94.68%</b>	
<b>Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias</b>	<b>262,462,880</b>	<b>(681,508,391)</b>	<b>943,971,271</b>	<b>-138.51%</b>	
29 GASTOS DIVERSOS	769,828,217	89,241,262	680,586,955	762.64%	3.7%
Otros Gastos Extraordinarios	769,828,217	89,241,262	680,586,955	762.64%	3.8%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>(507,365,337)</b>	<b>(770,749,653)</b>	<b>263,384,316</b>	<b>-34.17%</b>	-2.5%
35 Provision de Renta	91,861,943	-	91,861,943	100.00%	0.4%
35 Gasto Por Impuesto diferido	-	-	-	0.00%	0.0%
35 Ingreso por Impuesto Diferido	-	-	-	0.00%	0.0%
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>(599,227,279)</b>	<b>(770,749,653)</b>	<b>171,522,374</b>	<b>-22.25%</b>	-2.9%

  
**CINDY VANESSA GARAY GARZÓN**  
 Gerente  
 Emserchia ESP

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

  
**MARIA VERONICA YAZO ORTEGA**  
 Contador Publico TP No 51811 T