



**emserchia** e.s.p.  
Empresa de Servicios Públicos de Chia

Empresa de servicios publicos de Chia - Emserchia E.S.P  
Estado de situacion Financiera individual  
Periodo contable terminado al 30 de abril de 2022 y 30 de abril de 2021  
(Expresados en pesos colombianos)



Nota	abr-22	abr-21	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical	
<b>ACTIVOS</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	30,708,259,204	31,692,363,969	-984,104,765	-3.11%	29%
Inversiones e Instrumentos derivados	6	2,049,319,888	86,579,237	1,962,740,651	100.00%	2%
Cuentas por cobrar	7	3,944,030,171	4,824,514,549	-880,484,378	-18.25%	4%
Menos Deterioro de Cartera	7	-1,485,018,830	-1,463,306,663	-21,712,167	1.48%	-1%
Otras cuentas por cobrar	7	1,367,575,457	1,357,709,372	9,866,085	0.73%	1%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	14,491,164	9,800,065	4,691,099	47.87%	0%
Otros Derechos y Garantias	16	688,463,689	1,343,394,695	-654,931,005	-48.75%	1%
Inventarios	9	1,075,447,933	1,000,944,533	74,503,400	7.44%	1%
Activos por impuestos corrientes	35	514,009,030	2,091,610,161	-1,577,601,131	-75.43%	0%
<b>Total activos corrientes</b>		<b>38,876,577,706</b>	<b>40,943,609,917</b>	<b>-2,067,032,211</b>	<b>-5.05%</b>	<b>37%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						
Propiedades, planta y equipo	10	65,187,737,305	58,868,558,269	6,319,179,036	10.73%	63%
Activos Intangibles	14	132,766,159	125,791,614	6,974,545	5.54%	0%
Activo por impuestos diferidos	35	83,084,230	197,487,611	-114,403,381	-57.93%	0%
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>65,403,587,694</b>	<b>59,191,837,494</b>	<b>6,211,750,200</b>	<b>10.49%</b>	<b>63%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>104,280,165,401</b>	<b>100,135,447,411</b>	<b>4,144,717,990</b>	<b>4.14%</b>	
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	563,327,664	633,743,622	-70,415,958	-11.11%	1%
Cuentas por pagar	21	382,322,735	337,007,269	45,315,466	13.45%	1%
Otras cuentas por pagar	21	5,053,594,869	4,839,721,083	213,873,786	4.42%	12%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	21,693,577,246	21,129,148,629	564,428,617	2.67%	51%
Beneficios a los empleados	22	1,288,932,002	1,115,131,729	173,800,273	15.59%	3%
Pasivos por impuestos corrientes	24	873,022,256	950,314,247	-77,291,991	-8.13%	2%
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>29,854,776,772</b>	<b>29,005,066,579</b>	<b>849,710,193</b>	<b>2.93%</b>	<b>70%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
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	0.00%	21%
Pasivos por impuestos diferidos	24	3,199,495,361	2,916,429,970	283,065,391	9.71%	7%
Provisiones	23	492,148,000	475,603,665	16,544,335	3.48%	1%
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>13,008,250,943</b>	<b>13,483,216,756</b>	<b>-474,965,812</b>	<b>-3.52%</b>	<b>30%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>42,863,027,716</b>	<b>42,488,283,335</b>	<b>374,744,381</b>	<b>0.88%</b>	<b>41%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital Fiscal	27	39,371,675,815	39,371,675,815	0	0.00%	64%
Reservas		7,218,795,646	6,181,457,667	1,037,337,979	16.78%	12%
Resultado del periodo		716,068,009	958,484,710	-242,416,700	-25.29%	1%
Resultados acumulados		14,110,598,214	11,135,545,884	2,975,052,330	26.72%	23%
<b>Total patrimonio</b>		<b>61,417,137,685</b>	<b>57,647,164,076</b>	<b>3,769,973,609</b>	<b>6.54%</b>	<b>59%</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>104,280,165,401</b>	<b>100,135,447,411</b>	<b>4,144,717,990</b>	<b>4.14%</b>	<b>100%</b>

ANDREA MILENA CASTILLO G.  
Gerente

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

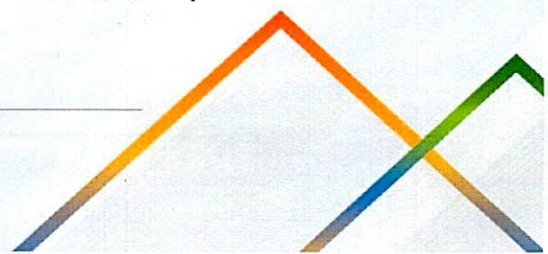
PABLO FELIPE RODRIGUEZ ZAPATA  
Contador Publico TP No 226446-T



Luis Carlos Segura Rubiano  
ALCALDE



>CQR COMPAÑIA  
63030312015  
CERTIFICADA





**emserchia** a.a.a  
e.s.p.

Empresa de Servicios Públicos de Chia

Empresa de servicios publicos de Chia - Emserchia E.S.P  
Estado de Resultados Integrales  
Periodo contable terminado al 30 de abril de 2022 y 30 de abril de 2021  
(Expresados en pesos colombianos)

Nota	abr-22	abr-21	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
28 <b>INGRESOS</b>	<b>12,648,654,277</b>	<b>11,496,762,840</b>	<b>1,151,891,437</b>	<b>10.02%</b>	<b>98.8%</b>
Venta de Bienes	67,558,400	17,862,000	49,696,400	278.22%	0.5%
Venta de Bienes	67,558,400	17,862,000	49,696,400	278.22%	0.5%
Venta de Servicios	12,581,095,877	11,478,900,840	1,102,195,037	9.60%	98.3%
Servicio Publico Acueducto	7,593,593,232	6,978,792,465	614,800,767	8.81%	59.3%
Servicio Publico Alcantarillado	2,094,902,568	1,805,011,667	289,890,901	16.06%	16.4%
Servicio Publico Aseo	2,893,312,798	2,656,802,398	236,510,400	8.90%	22.6%
Otros Servicios	29,297,492	42,755,184	-13,457,692	-31.48%	0.2%
Descuento en Venta de Servicios	-30,010,214	-4,460,875	-25,549,339	572.74%	-0.2%
30 <b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>9,593,243,858</b>	<b>8,616,008,212</b>	<b>977,235,646</b>	<b>11.34%</b>	<b>74.9%</b>
Costo de Ventas de Servicios	9,593,243,858	8,616,008,212	977,235,646	11.34%	74.9%
Servicio Publico Acueducto	5,192,288,374	5,102,109,886	90,178,488	1.77%	40.6%
Servicio Publico Alcantarillado	1,979,982,296	1,574,460,366	405,521,930	25.76%	15.5%
Servicio Publico Aseo	2,420,973,188	1,939,437,960	481,535,228	24.83%	18.9%
29 <b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>1,513,693,434</b>	<b>1,456,002,353</b>	<b>57,691,081</b>	<b>3.96%</b>	<b>11.8%</b>
Sueldos y Salarios	612,713,438	638,007,451	-25,294,013	-3.96%	4.8%
Contribuciones Imputadas	2,026,766	1,355,108	671,658	49.56%	0.0%
Contribuciones Efectivas	105,818,750	117,876,698	-12,057,948	-10.23%	0.8%
Aportes sobre la Nomina	1,926,900	5,391,900	-3,465,000	-64.26%	0.0%
Prestaciones Sociales	203,364,196	223,677,169	-20,312,973	-9.08%	1.6%
Gastos de Personal Diversos	13,421,400	13,545,755	-124,355	-0.92%	0.1%
Generales	314,206,816	342,963,119	-28,756,304	-8.38%	2.5%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	260,215,169	113,185,153	147,030,015	129.90%	2.0%
29 <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>87,861,800</b>	<b>83,966,461</b>	<b>3,895,339</b>	<b>4.64%</b>	<b>0.7%</b>
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	65,298,607	55,410,120	9,888,487	17.85%	0.5%
Amortizacion de Intangibles	22,563,192	17,274,044	5,289,149	30.62%	0.2%
<b>Utilidad (Perdida)</b>	<b>1,453,855,185</b>	<b>1,340,785,813</b>	<b>113,069,372</b>	<b>8.43%</b>	
28 <b>OTROS INGRESOS</b>	<b>151,991,347</b>	<b>62,938,360</b>	<b>89,052,987</b>	<b>141.49%</b>	<b>1.2%</b>
Financieros	142,307,915	52,106,431	90,201,483	173.11%	1.1%
Otros Ingresos Ordinarios	9,683,432	10,831,929	-1,148,497	-10.60%	0.1%
29 <b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>15,735,439</b>	<b>12,623,727</b>	<b>3,111,712</b>	<b>24.65%</b>	<b>0.1%</b>
Financieros	15,735,439	12,623,727	3,111,712	24.65%	0.1%
<b>Utilidad (Perdida)</b>	<b>136,255,908</b>	<b>50,314,633</b>	<b>85,941,274</b>	<b>170.81%</b>	
<b>Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias</b>	<b>1,590,111,093</b>	<b>1,391,100,447</b>	<b>199,010,646</b>	<b>14.31%</b>	
<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>					
29 <b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>1,020,827</b>	<b>873,814</b>	<b>147,013</b>	<b>16.82%</b>	<b>0.0%</b>
Otros Gastos Extraordinarios	1,020,827	873,814	147,013	16.82%	0.0%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>1,589,090,266</b>	<b>1,390,226,633</b>	<b>198,863,633</b>	<b>14.30%</b>	<b>12.4%</b>
35 Provisión de Renta	873,022,256	431,741,923	441,280,333	100.00%	6.8%
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>716,068,009</b>	<b>958,484,710</b>	<b>-242,416,700</b>	<b>-25.29%</b>	<b>5.6%</b>

ANDREA MILENA CASTILLO G.  
Gerente

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

PABLO FELIPE RODRIGUEZ Z.  
Contador Publico TP No 226446

60 (1) 4926464

Calle 11 No 17 - 00 Chia

www.emserchia.com



Luis Carlos Segura Rubiano  
ALCALDE



ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHIA

CORPORACIÓN REGISTRADA  
COMPAÑIA REGISTRADA Y CERTIFICADA



***Informe de revisión del Revisor Fiscal sobre los estados financieros intermedios al 30 de abril de 2022.***

**A la Empresa de Servicios Públicos de Chía – Emserchía E.S.P**  
**Gerencia General**  
**Atn. Ingeniera Andrea Milena Castillo G.**

### **Introducción**

He revisado el Estado de Situación Financiera adjunto de la **Empresa de Servicios Públicos de Chía – Emserchía E.S.P**, a 30 de abril de 2022, y el correspondiente estado de resultados, relativos al periodo de cuatro meses terminados en dicha fecha, excepto el resumen de las políticas contables las notas explicativas a los estados financieros que no estaban preparadas. La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de esta información financiera de conformidad con el instructivo No.2 de la Resolución 414 de 2014 de la CGN y sus modificatorios, que incorporen el marco normativo aplicable a las empresas que no coticen en el mercado de valores, que no capten ni administren ahorro del público. Mi responsabilidad como Revisor Fiscal es expresar una conclusión sobre esta información financiera basado en mi revisión.

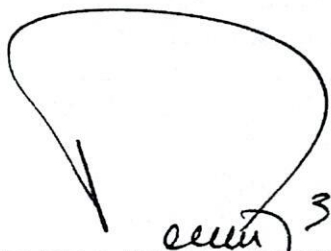
### **Alcance de la revisión**

He llevado a cabo mi revisión de conformidad con el anexo N° 4 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios que incorporan la Norma Internacional de ***“Encargos de Revisión No.2410 “Revisión de información financiera intermedia realizada por el auditor independiente de la entidad.”*** Una revisión de información financiera consiste en hacer indagaciones, principalmente ante las personas responsables de los asuntos financieros y contables, así como en aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión tiene un alcance sustancialmente menor que el de una auditoría realizada de conformidad con el Anexo N° 4 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios que incorporan las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) y, en consecuencia, no me permite obtener una seguridad razonable de que hayan llegado a mi conocimiento todas las cuestiones significativas que pudieran haberse identificado en una auditoría. En consecuencia, no expreso opinión alguna de auditoría. Mi opinión como Revisor Fiscal de la Entidad lo emitiré sobre los estados financieros terminados en 31 de diciembre de 2022.

**Conclusión**

Basado en mi revisión, no observe con la aplicación de los procedimientos antes descritos, situaciones que requieran ajuste a los estados financieros al 30 de abril de 2022, así como de sus resultados para el periodo de cuatro meses terminados en dicha fecha, de conformidad el instructivo 02 de la Resolución 414 de 2014 de la CGN y sus modificatorios, que incorporan el marco normativo aplicable a las empresas que no coticen en el mercado de valores, que no capten ni administren ahorro del público.

Adicionalmente conceptúo que la entidad ha presentado y pagado oportunamente la seguridad social por el período de los cuatro (4) meses terminados en 30 de abril de 2022.



**PEDRO ANIBAL MONTES JIMÉNEZ**

Revisor Fiscal Principal

**TP 46855**

Designado por **PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA**

**FECHA: 21 de Junio de 2022**