



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

Empresa de servicios publicos de Chía - Emserchía E.S.P
Estado de situación Financiera individual
Periodo contable terminado al 30 de junio de 2023 y 30 de junio de 2022
(Expresados en pesos colombianos)

	Nota	jun-23	jun-22	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
ACTIVOS						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	22,749,600,249	25,070,535,076	-2,320,934,827	-9.26%	21%
Inversiones e Instrumentos derivados	6	340,230,436	112,724,687	227,505,749	100.00%	0%
Cuentas por cobrar	7	6,757,638,120	3,908,041,886	2,849,596,234	72.92%	6%
Menos Deterioro de Cartera	7	-1,442,751,797	-1,485,018,830	42,267,033	-2.85%	-1%
Otras cuentas por cobrar	7	1,381,411,292	1,369,054,585	12,356,708	0.90%	1%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	17,267,353	15,994,891	1,272,462	7.96%	0%
Otros Derechos y Garantías	16	894,571,693	620,128,301	274,443,392	44.26%	1%
Inventarios	9	1,678,557,016	1,369,032,590	309,524,425	22.61%	2%
Activos por impuestos corrientes	35	1,551,506,741	645,369,938	906,136,803	140.41%	1%
Total activos corrientes		33,928,031,103	31,625,863,124	2,302,167,979	7.28%	31%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedades, planta y equipo	10	74,412,408,572	66,947,225,000	7,465,183,572	11.15%	69%
Activos Intangibles	14	155,484,514	109,998,870	45,485,644	41.35%	0%
Activo por impuestos diferidos	35	114,245,921	83,084,230	31,161,691	37.51%	0%
Total activos no corrientes		74,682,139,008	67,140,308,101	7,541,830,907	11.23%	69%
TOTAL ACTIVO		108,610,170,110	98,766,171,225	9,843,998,885	9.97%	
PASIVOS						
PASIVO CORRIENTE						
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	70,415,953	422,495,748	-352,079,795	-83.33%	0%
Cuentas por pagar	21	319,411,236	800,678,886	-481,267,650	-60.11%	1%
Otras cuentas por pagar	21	7,085,665,260	3,703,437,915	3,382,227,345	91.33%	15%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	22,665,917,016	20,536,051,032	2,129,865,984	10.37%	48%
Beneficios a los empleados	22	2,078,166,256	1,557,919,467	520,246,789	33.39%	4%
Pasivos por impuestos corrientes	24	2,201,151,114	534,302,644	1,666,848,470	311.97%	5%
Total pasivos corrientes		34,420,726,835	27,554,885,691	6,865,841,144	24.92%	73%
PASIVO NO CORRIENTE						
Prestamos por pagar	20	0	492,911,701	-492,911,701	-100.00%	0%
Subvenciones por pagar	21	8,823,695,882	8,823,695,882	0	0.00%	19%
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		12,595,076,325	13,007,453,640	-412,377,315	-3.17%	27%
TOTAL PASIVO		47,015,803,160	40,562,339,331	6,453,463,828	15.91%	43%
PATRIMONIO						
Capital Fiscal	27	39,371,675,815	39,371,675,815	0	0.00%	64%
Reservas		12,109,753,989	7,218,795,646	4,890,958,343	67.75%	20%
Resultado del periodo		384,750,275	1,002,762,218	-618,011,943	-61.63%	1%
Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación		0	0	0	0%	0%
Resultados acumulados		9,728,186,871	10,610,598,214	-882,411,343	-8.32%	16%
Total patrimonio		61,584,366,951	58,203,831,894	3,390,535,057	5.83%	57%
Total pasivos y patrimonio		108,610,170,110	98,766,171,225	9,843,998,885	9.97%	100%

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

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

JURY HUERTAS GARZON
Contador Publico TP No 266468 - T

60 (1) 4926464

Calle 11 No 17 - 00 Chía

www.emserchia.com



Luis Carlos Segura Rubiano
PRESIDENTE



COMPAÑIA
CERTIFICADA



emserchía a.s.a.
E.S.P.

Empresa de Servicios Públicos de Chía

Empresa de servicios públicos de Chía - Emserchía E.S.P.
Estado de Resultados Integrales
Periodo contable terminado al 30 de junio de 2023 y 30 de junio de 2022
(Expresados en pesos colombianos)

Nota	jun-23	jun-22	Variación Absoluta (\$)	Variación Relativa (%)	Análisis Vertical
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
28 INGRESOS	22,322,868,873	19,808,992,873	2,513,876,000	12.69%	95.8%
Venta de Bienes	4,585,600	73,497,600	-68,912,000	-93.76%	0.0%
Venta de Bienes	4,585,600	73,497,600	-68,912,000	-93.76%	0.0%
Venta de Servicios	22,318,283,273	19,735,495,273	2,582,788,000	13.09%	95.8%
Servicio Público Acueducto	12,987,140,563	11,690,889,699	1,296,250,864	11.09%	55.7%
Servicio Público Alcantarillado	3,360,077,618	3,602,621,959	-242,544,340	-6.73%	14.4%
Servicio Público Aseo	4,796,250,244	4,428,070,807	368,179,437	8.31%	20.6%
Otros Servicios	1,174,814,848	43,971,451	1,130,843,397	2571.77%	5.0%
Descuento en Venta de Servicios	0	-30,058,642	30,058,642	-100.00%	0.0%
30 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	18,438,327,373	15,884,282,099	2,554,045,274	16.08%	79.1%
Costo de Ventas de Servicios	18,438,327,373	15,884,282,099	2,554,045,274	16.08%	79.1%
Servicio Público Acueducto	8,959,084,544	8,268,539,690	690,544,854	8.35%	38.4%
Servicio Público Alcantarillado	3,502,556,719	3,733,963,267	-231,406,548	-6.20%	15.0%
Servicio Público Aseo	5,976,686,110	3,881,779,142	2,094,906,968	53.97%	25.6%
29 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	3,473,243,760	2,516,343,712	956,900,048	38.03%	14.9%
Sueldos y Salarios	1,212,647,569	977,470,145	235,177,424	24.06%	5.2%
Contribuciones Imputadas	3,767,637	3,506,812	260,825	7.44%	0.0%
Contribuciones Efectivas	216,627,439	177,541,000	39,086,439	22.02%	0.9%
Aportes sobre la Nomina	8,770,900	3,981,450	4,789,450	120.29%	0.0%
Prestaciones Sociales	378,422,013	332,022,791	46,399,222	13.97%	1.6%
Gastos de Personal Diversos Generales	98,996,790	42,529,464	56,467,326	132.77%	0.4%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	920,206,317	671,796,326	248,409,991	36.98%	3.9%
	633,805,096	307,495,724	326,309,372	106.12%	2.7%
29 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	280,547,615	141,065,971	139,481,644	98.88%	1.2%
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	230,384,830	105,903,112	124,481,718	117.54%	1.0%
Amortización de Intangibles	50,162,785	35,162,859	14,999,926	42.66%	0.2%
Provisión Litigios y Demandas	0	0	0	100.00%	0.0%
Utilidad (Pérdida)	130,750,124	1,267,301,090	-1,136,550,966	-89.68%	
28 OTROS INGRESOS	982,975,955	296,947,731	686,028,224	231.03%	4.2%
Financieros	977,457,519	287,263,588	690,193,932	240.27%	4.4%
Otros Ingresos Ordinarios	5,518,435	9,684,143	-4,165,708	-43.02%	0.0%
29 GASTOS FINANCIEROS	18,871,136	26,160,841	-7,289,705	-27.86%	0.1%
Financieros	18,871,136	26,160,841	-7,289,705	-27.86%	0.1%
Utilidad (Pérdida)	964,104,818	270,786,889	693,317,929	256.04%	
Utilidad (Pérdida) de Actividades Ordinarias	1,094,854,942	1,538,087,979	-443,233,037	-28.82%	
29 GASTOS DIVERSOS	89,243,054	1,023,118	88,219,936	8622.66%	0.4%
Otros Gastos Extraordinarios	89,243,054	1,023,118	88,219,936	8622.66%	0.4%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	1,005,611,889	1,537,064,862	-531,452,973	-34.58%	4.3%
35 Provisión de Renta	620,861,613	534,302,644	86,558,970	100.00%	2.7%
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 PÉRDIDA DEL EJERCICIO	384,750,275	1,002,762,218	-618,011,943	-61.63%	1.7%

JUAN CARLOS BALLENA SANCHEZ
Gerente
Emserchía ESP

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

JURY HUERTAS GARZON
Contador Público TP No 266468 T

60 (1) 4926464

Calle 11 No 17 - 00 Chía

www.emserchia.com



Luis Carlos Segura Rubiano



CCOR COMPAÑIA EQUEDUCATIVA CERTIFICADA