



**emserchía** S.A.S.  
057  
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 septiembre de 2023 y 30 de septiembre de 2022  
(Expresados en pesos colombianos)

Nota	sep-23	sep-22	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Análisis Vertical
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
<b>28 INGRESOS</b>	<b>35,573,635,068</b>	<b>34,295,507,551</b>	<b>1,278,127,517</b>	<b>3.73%</b>	<b>96.2%</b>
<b>Venta de Bienes</b>	<b>7,627,600</b>	<b>74,969,600</b>	<b>-67,342,000</b>	<b>-89.83%</b>	<b>0.0%</b>
Venta de Bienes	7,627,600	74,969,600	-67,342,000	-89.83%	0.0%
<b>Venta de Servicios</b>	<b>35,566,007,468</b>	<b>34,220,537,951</b>	<b>1,345,469,517</b>	<b>3.93%</b>	<b>96.2%</b>
Servicio Público Acueducto	19,567,269,706	17,736,037,729	1,831,231,977	10.32%	52.9%
Servicio Público Alcantarillado	6,407,807,348	9,733,287,819	-3,325,480,471	-34.17%	17.3%
Servicio Público Aseo	7,348,317,236	6,709,644,123	638,673,113	9.52%	19.9%
Otros Servicios	2,242,613,179	71,626,923	2,170,986,256	3030.96%	6.1%
Descuento en Venta de Servicios	0	-30,058,642	30,058,642	-100.00%	0.0%
<b>30 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>28,291,799,940</b>	<b>24,002,438,958</b>	<b>4,289,360,981</b>	<b>17.87%</b>	<b>76.5%</b>
<b>Costo de Ventas de Servicios</b>	<b>28,291,799,940</b>	<b>24,002,438,958</b>	<b>4,289,360,981</b>	<b>17.87%</b>	<b>76.5%</b>
Servicio Público Acueducto	13,701,776,001	12,784,454,041	917,321,960	7.18%	37.1%
Servicio Público Alcantarillado	5,444,622,582	5,262,669,147	181,953,435	3.46%	14.7%
Servicio Público Aseo	9,145,401,356	5,955,315,770	3,190,085,586	53.57%	24.7%
<b>29 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>5,291,674,574</b>	<b>3,935,613,694</b>	<b>1,356,060,880</b>	<b>34.46%</b>	<b>14.3%</b>
Sueldos y Salarios	1,858,934,737	1,458,477,964	400,456,773	27.46%	5.0%
Contribuciones Imputadas	5,134,942	5,766,509	-631,567	-10.95%	0.0%
Contribuciones Efectivas	332,467,789	273,818,730	58,649,059	21.42%	0.9%
Aportes sobre la Nomina	13,908,600	9,771,450	4,137,150	42.34%	0.0%
Prestaciones Sociales	585,954,053	503,040,834	82,913,219	16.48%	1.6%
Gastos de Personal Diversos	150,797,416	108,224,188	42,573,228	39.34%	0.4%
Generales	1,491,021,672	1,001,445,135	489,576,537	48.89%	4.0%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	853,455,365	575,068,883	278,386,482	48.41%	2.3%
<b>29 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>441,207,325</b>	<b>245,707,249</b>	<b>195,500,076</b>	<b>79.57%</b>	<b>1.2%</b>
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	358,893,534	188,711,523	170,182,011	90.18%	1.0%
Amortización de Intangibles	82,313,790	56,995,726	25,318,065	44.42%	0.2%
Provisión Litigios y Demandas	0	0	0	100.00%	0.0%
<b>Utilidad (Pérdida)</b>	<b>1,548,953,230</b>	<b>6,111,747,651</b>	<b>-4,562,794,421</b>	<b>-74.66%</b>	
<b>28 OTROS INGRESOS</b>	<b>1,403,847,701</b>	<b>607,106,713</b>	<b>796,740,988</b>	<b>131.24%</b>	<b>3.8%</b>
Financieros	1,401,664,114	592,736,320	808,927,794	136.47%	3.9%
Otros Ingresos Ordinarios	2,183,587	14,370,393	-12,186,806	-84.80%	0.0%
<b>29 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>62,104,104</b>	<b>42,830,934</b>	<b>19,273,170</b>	<b>45.00%</b>	<b>0.2%</b>
Financieros	62,104,104	42,830,934	19,273,170	45.00%	0.2%
<b>Utilidad (Pérdida)</b>	<b>1,341,743,597</b>	<b>564,275,779</b>	<b>777,467,818</b>	<b>137.78%</b>	
<b>Utilidad (Pérdida) de Actividades Ordinarias</b>	<b>2,890,696,827</b>	<b>6,676,023,430</b>	<b>-3,785,326,603</b>	<b>-56.70%</b>	
<b>29 GASTOS DIVERSOS</b>	<b>27,887,327</b>	<b>6,642,910</b>	<b>21,244,417</b>	<b>319.81%</b>	<b>0.1%</b>
Otros Gastos Extraordinarios	27,887,327	6,642,910	21,244,417	319.81%	0.1%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>2,862,809,500</b>	<b>6,669,380,520</b>	<b>-3,806,571,019</b>	<b>-57.08%</b>	<b>7.7%</b>
<b>35 Provisión de Renta</b>	<b>1,003,496,737</b>	<b>2,333,881,349</b>	<b>-1,330,384,612</b>	<b>100.00%</b>	<b>2.7%</b>
<b>35 Gasto Por Impuesto diferido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.0%</b>
<b>35 Ingreso por Impuesto Diferido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.0%</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>1,859,312,763</b>	<b>4,335,499,170</b>	<b>-2,476,186,407</b>	<b>-57.11%</b>	<b>5.0%</b>

*J. CASAS*  
**JUAN CARLOS BALEN SANCHEZ**  
Gerente  
Emserchía ESP

*pedro*  
**PEDRO ANIBAL MONTES J.**  
Revisor Fiscal TP 48855-T  
Designado de la firma PAMAUDITORES Y CONSULTORES LTDA

*Jury Huertas*  
**JURY HUERTAS GARZON**  
Comptador Publico TP No 266468 T

60 (1) 4926464

Calle 11 No 17 - 00 Chía

www.emserchia.com



Luis Carlos Segura Rubiano



ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHÍA

COR COMPAÑIA REGISTRADA Y CERTIFICADA



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

**emserchía** 3-3-3  
 E.S.P.  
 Empresa de Servicios Públicos de Chía

	Nota	sep-23	sep-22	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
<b>ACTIVOS</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	21,306,136,051	22,430,266,389	-1,124,130,338	-5.01%	19%
Inversiones e Inrumentos derivados	6	287,459,062	2,146,689,378	-1,859,230,316	100.00%	0%
Cuentas por cobrar	7	7,100,697,093	5,663,185,035	1,437,512,058	25.38%	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	1,380,229,806	1,356,900,745	23,329,061	1.72%	1%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	18,940,890	17,072,384	1,868,506	10.94%	0%
Otros Derechos y Garantías	16	3,697,705,977	507,652,512	3,190,053,465	628.39%	3%
Inventarios	9	2,064,144,811	1,137,005,592	927,139,219	81.54%	2%
Activos por impuestos corrientes	35	1,733,651,960	911,287,840	822,364,120	90.24%	2%
<b>Total activos corrientes</b>		<b>36,146,213,853</b>	<b>32,685,041,046</b>	<b>3,461,172,807</b>	<b>10.59%</b>	<b>32%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						
Propiedades, planta y equipo	10	76,982,841,089	68,721,330,028	8,261,511,061	12.02%	68%
Activos Intangibles	14	220,040,558	135,808,346	84,232,213	62.02%	0%
Activo por impuestos diferidos	35	114,245,921	83,084,230	31,161,691	37.51%	0%
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>77,317,127,568</b>	<b>68,940,222,603</b>	<b>8,376,904,965</b>	<b>12.15%</b>	<b>68%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>113,463,341,421</b>	<b>101,625,263,649</b>	<b>11,838,077,772</b>	<b>11.65%</b>	
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	210,700,000	211,247,874	-547,874	-0.26%	0%
Cuentas por pagar	21	1,692,632,759	340,260,891	1,352,371,868	397.45%	3%
Otras cuentas por pagar	21	6,176,318,350	4,404,308,883	1,772,009,466	40.23%	12%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	23,549,779,237	18,114,115,779	5,435,663,459	30.01%	47%
Beneficios a los empleados	22	2,260,736,575	1,677,426,387	583,310,188	34.77%	4%
Pasivos por impuestos corrientes	24	1,003,496,737	2,333,881,349	-1,330,384,612	-57.00%	2%
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>34,893,663,658</b>	<b>27,081,241,163</b>	<b>7,812,422,495</b>	<b>28.85%</b>	<b>69%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
Prestamos por pagar	20	2,897,125,000	492,911,701	2,404,213,299	487.76%	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%	6%
Provisiones	23	507,334,812	491,350,696	15,984,116	3.25%	1%
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>15,492,201,324</b>	<b>13,007,453,640</b>	<b>2,484,747,684</b>	<b>19.10%</b>	<b>31%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>50,385,864,982</b>	<b>40,088,694,803</b>	<b>10,297,170,179</b>	<b>25.69%</b>	<b>44%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital Fiscal	27	39,371,675,815	39,371,675,815	0	0.00%	62%
Reservas		12,109,753,989	8,109,753,989	4,000,000,000	49.32%	19%
Resultado del periodo		1,859,312,763	4,335,499,170	-2,476,186,407	-57.11%	3%
Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación		0	0	0	0%	0%
Resultados acumulados		9,736,733,871	9,719,639,871	17,094,000	0.18%	15%
<b>Total patrimonio</b>		<b>63,077,476,439</b>	<b>61,536,568,846</b>	<b>1,540,907,593</b>	<b>2.50%</b>	<b>56%</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>113,463,341,421</b>	<b>101,625,263,649</b>	<b>11,838,077,772</b>	<b>11.65%</b>	<b>100%</b>

*J. C. Ballen*  
**JUAN CARLOS BALEN SANCHEZ**  
 Gerente  
 Emserchía E.S.P.

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

*J. Huertas Garzon*  
**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**  
 WWW.MUNICIPALDECHIA.GOV.CO



**COR** COMPAÑIA  
 REGISTRADA Y  
 CERTIFICADA