

Empresa de servicios públicos de Chia - Emserchia E.S.P
Estado de situación Financiera individual
Periodo contable terminado al 31 de mayo de 2022 y 31 de mayo de 2021
(Expresados en pesos colombianos)

	Nota	may-22	may-21	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
ACTIVOS						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	26,193,805,894	30,096,692,098	-3,902,886,204	-12.97%	25%
Inversiones e Instrumentos derivados	6	3,604,531,280	86,499,107	3,518,032,172	100.00%	3%
Cuentas por cobrar	7	5,808,915,803	5,806,885,405	2,030,398	0.03%	6%
Menos Deterioro de Cartera	7	-1,485,018,830	-1,463,306,663	-21,712,167	1.48%	-1%
Otras cuentas por cobrar	7	1,369,332,881	1,361,716,286	7,616,596	0.56%	1%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	15,135,109	9,980,701	5,154,408	51.64%	0%
Otros Derechos y Garantias	16	617,155,829	1,712,115,559	-1,094,959,730	-63.95%	1%
Inventarios	9	1,220,185,130	1,164,633,183	55,551,946	4.77%	1%
Activos por impuestos corrientes	35	594,991,188	1,624,469,824	-1,029,469,636	-63.37%	1%
Total activos corrientes		37,939,034,284	40,399,676,500	-2,460,642,215	-6.09%	36%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedades, planta y equipo	10	66,939,063,192	58,692,612,117	8,246,451,076	14.05%	64%
Activos Intangibles	14	121,382,515	116,080,635	5,301,880	4.57%	0%
Activo por impuestos diferidos	35	83,084,230	197,487,611	-114,403,381	-57.93%	0%
Total activos no corrientes		67,143,529,937	59,006,180,362	8,137,349,575	13.79%	64%
TOTAL ACTIVO		105,082,564,221	99,405,856,862	5,676,707,359	5.71%	
PASIVOS						
PASIVO CORRIENTE						
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	492,911,706	665,017,942	-172,106,236	-25.88%	1%
Cuentas por pagar	21	3,998,514,148	334,942,482	3,663,571,666	1093.79%	9%
Otras cuentas por pagar	21	4,157,198,597	3,423,568,705	733,629,893	21.43%	10%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	19,354,617,990	22,041,868,506	-2,687,250,516	-12.19%	45%
Beneficios a los empleados	22	1,460,846,297	1,245,203,833	215,642,464	17.32%	3%
Pasivos por impuestos corrientes	24	669,552,609	471,147,513	198,405,096	42.11%	2%
Total pasivos corrientes		30,133,641,348	28,181,748,981	1,951,892,367	6.93%	70%
PASIVO NO CORRIENTE						
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%	20%
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%
Total pasivos no corrientes		13,008,250,943	13,483,216,756	-474,965,812	-3.52%	30%
TOTAL PASIVO		43,141,892,291	41,664,965,737	1,476,926,555	3.54%	41%
PATRIMONIO						
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		1,239,602,254	1,048,763,882	190,838,372	18.20%	2%
Resultados acumulados		14,110,598,214	11,138,993,761	2,971,604,453	26.68%	23%
Total patrimonio		61,940,671,930	57,740,891,125	4,199,780,805	7.27%	59%
Total pasivos y patrimonio		105,082,564,221	99,405,856,862	5,676,707,359	5.71%	100%

ANDREA MILENA CASTILLO G.
Gerente

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

PABLO FELUPE RODRIGUEZ ZAPATA
Contador Publico TP N° 226446 - T

Nota	may-22	may-21	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
28	INGRESOS	17,182,416,366	14,344,749,582	2,837,666,784	19.78% 98.7%
	Venta de Bienes	73,228,800	17,934,000	55,294,800	308.32% 0.4%
	Venta de Bienes	73,228,800	17,934,000	55,294,800	308.32% 0.4%
	Venta de Servicios	17,109,187,566	14,326,815,582	2,782,371,984	19.42% 98.3%
	Servicio Publico Acueducto	10,222,998,790	8,677,081,138	1,545,917,651	17.82% 58.7%
	Servicio Publico Alcantarillado	3,210,572,440	2,257,794,094	952,778,346	42.20% 18.4%
	Servicio Publico Aseo	3,668,618,132	3,353,011,066	315,607,066	9.41% 21.1%
	Otros Servicios	37,008,419	43,671,152	-6,662,733	-15.26% 0.2%
	Descuento en Venta de Servicios	-30,010,214	-4,741,868	-25,268,346	532.88% -0.2%
30	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	13,324,560,722	10,885,077,085	2,439,483,637	22.41% 76.5%
	Costo de Ventas de Servicios	13,324,560,722	10,885,077,085	2,439,483,637	22.41% 76.5%
	Servicio Publico Acueducto	6,765,140,334	6,288,132,986	477,007,348	7.59% 38.9%
	Servicio Publico Alcantarillado	3,276,560,887	2,008,237,300	1,268,323,587	63.16% 18.8%
	Servicio Publico Aseo	3,282,859,502	2,588,706,800	694,152,702	26.81% 18.9%
29	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	2,042,370,854	1,849,507,352	192,863,502	10.43% 11.7%
	Sueldos y Salarios	833,744,539	789,001,965	44,742,574	5.67% 4.8%
	Contribuciones Imputadas	3,101,678	2,111,521	990,157	46.89% 0.0%
	Contribuciones Efectivas	148,807,300	145,211,464	3,595,836	2.48% 0.9%
	Aportes sobre la Nomina	3,454,050	6,762,300	-3,308,250	-48.92% 0.0%
	Prestaciones Sociales	263,547,353	279,518,885	-15,971,532	-5.71% 1.5%
	Gastos de Personal Diversos	35,114,697	27,636,560	7,478,136	27.06% 0.2%
	Generales	474,476,721	457,912,866	16,563,855	3.62% 2.7%
	Impuestos, Contribuciones y Tasas	280,124,516	141,351,790	138,772,725	98.18% 1.6%
29	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	109,687,990	104,800,846	4,887,144	4.66% 0.6%
	Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	80,824,964	68,253,031	12,571,934	18.42% 0.5%
	Amortizacion de Intangibles	28,863,026	25,265,518	3,597,507	14.24% 0.2%
	Utilidad (Perdida)	1,705,796,801	1,505,364,299	200,432,501	13.31%
28	OTROS INGRESOS	224,947,963	84,645,055	140,302,907	165.75% 1.3%
	Financieros	215,263,812	73,813,043	141,450,769	191.63% 1.3%
	Otros Ingresos Ordinarios	9,684,151	10,832,012	-1,147,861	-10.60% 0.1%
29	GASTOS DIVERSOS	20,567,432	69,222,940	-48,655,508	-70.29% 0.1%
	Financieros	20,567,432	69,222,940	-48,655,508	-70.29% 0.1%
	Utilidad (Perdida)	204,380,531	15,422,115	188,958,416	1225.24%
	Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias	1,910,177,331	1,520,786,414	389,390,917	25.60%
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS					
29	GASTOS EXTRAORDINARIOS	1,022,467	875,019	147,448	16.85% 0.0%
	Otros Gastos Extraordinarios	1,022,467	875,019	147,448	16.85% 0.0%
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	1,909,154,864	1,519,911,395	389,243,469	25.61% 11.0%
35	Provision de Renta	669,552,609	471,147,513	198,405,096	100.00% 3.8%
	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	1,239,602,254	1,048,763,882	190,838,372	18.20% 7.1%

ANDREA MILENA CASTILLO G.
Gerente

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

PABLO FELIPE RODRIGUEZ Z.
Contador Publico TP No 226646