

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

	Nota	jul-24	jul-23	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
ACTIVOS						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	3,015,611,211	21,658,544,499	(18,642,933,288)	-86.1%	2.5%
Inversiones e Instrumentos derivados	6	8,133,574,704	344,438,511	7,789,136,193	2261.4%	6.8%
Cuentas por cobrar	7	9,098,734,829	7,232,833,370	1,865,901,459	25.8%	7.6%
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	4,053,222,741	1,380,082,103	2,673,140,637	193.7%	3.4%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	18,608,204	20,039,314	(1,431,109)	-7.1%	0.0%
Otros Derechos y Garantias	16	397,417,554	817,055,533	(419,637,980)	-51.4%	0.3%
Inventarios	9	3,432,686,761	2,258,635,855	1,174,050,906	52.0%	2.8%
Activos por impuestos corrientes	35	1,705,303,549	1,637,782,617	67,520,932	4.1%	1.4%
Total activos corrientes		28,414,098,404	33,906,660,005	-5,492,561,601	-16.2%	23.6%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedades, planta y equipo	10	91,672,974,397	74,325,695,095	17,347,279,302	23.3%	76.1%
Activos Intangibles	14	158,420,515	142,163,945	16,256,570	11.4%	0.1%
Activo por impuestos diferidos	35	212,794,508	114,245,921	98,548,587	86.3%	0.2%
Total activos no corrientes		92,044,189,420	74,582,104,961	17,462,084,459	23.4%	76.4%
TOTAL ACTIVO		120,458,287,824	108,488,764,967	11,969,522,857	11.0%	100.0%
PASIVOS						
PASIVO CORRIENTE						
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	526,750,000	-	526,750,000	0.0%	0.9%
Sobregiros	20	1,825,934,777	-	1,825,934,777	0.0%	3.3%
Cuentas por pagar	21	519,812,075	551,805,609	(31,993,534)	-5.8%	0.9%
Otras cuentas por pagar	21	5,989,799,490	7,733,882,337	(1,744,082,847)	-22.6%	10.7%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	14,935,894,706	24,031,545,523	(9,095,650,817)	-37.8%	26.8%
Beneficios a los empleados	22	1,589,779,934	2,020,094,154	(430,314,220)	-21.3%	2.8%
Pasivos por impuestos corrientes	24	24,806,983	120,432,544	(95,625,560)	-79.4%	0.0%
Total pasivos corrientes		25,412,777,965	34,457,760,167	-9,044,982,202	-26.2%	45.5%
PASIVO NO CORRIENTE						
Prestamos por pagar	20	4,740,749,999	-	4,740,749,999	0.0%	8.5%
Subvenciones por pagar	21	8,823,695,882	8,823,695,882	-	0.0%	15.8%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	12,814,942,998	-	12,814,942,998	-	-
Pasivos por impuestos diferidos	24	3,099,701,666	3,264,045,631	(164,343,965)	-5.0%	5.6%
Provisiones	23	938,173,684	507,334,812	430,838,872	84.9%	1.7%
Total pasivos no corrientes		30,417,264,229	12,595,076,325	17,822,187,905	141.5%	54.5%
TOTAL PASIVO		55,830,042,194	47,052,836,491	8,777,205,702	18.7%	46.3%
PATRIMONIO						
Capital Fiscal	27	39,371,675,815	39,371,675,815	-	0.0%	60.9%
Reservas		17,675,164,841	12,109,753,989	5,565,410,852	46.0%	27.3%
Resultado del período		(382,931,414)	217,764,800	(600,696,214)	-275.8%	-0.6%
Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación		-	-	-	-	0.0%
Resultados acumulados		7,964,336,388	9,736,733,871	(1,772,397,483)	-18.2%	12.3%
Total patrimonio		64,628,245,630	61,435,928,475	3,192,317,155	5.2%	53.7%
Total pasivos y patrimonio		120,458,287,824	108,488,764,967	11,969,522,857	11.0%	100.0%

IVAN DARIO MONTAÑO NEISA
Gerente
Emserchia E.S.P.

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


MARIA VERÓNICA YAZO ORTEGA
Contador Público TP No51811 - T

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

	jul-24	jul-23	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
28 INGRESOS	27,806,761,058	25,842,933,691	1,963,827,368	7.60%	97.5%
Venta de Bienes	17,987,068	5,440,600	12,546,468	230.61%	0.1%
Venta de Bienes	17,987,068	5,440,600	12,546,468	230.61%	0.1%
Venta de Servicios	27,788,773,990	25,837,493,091	1,951,280,899	7.55%	97.5%
Servicio Publico Acueducto	16,954,793,390	14,995,158,863	1,959,634,527	13.07%	59.5%
Servicio Publico Alcantarillado	4,186,389,659	3,660,506,115	525,883,543	14.37%	14.7%
Servicio Publico Aseo	6,588,934,257	5,668,358,170	920,576,087	16.24%	23.1%
Otros Servicios	58,656,685	1,513,469,943	(1,454,813,258)	-96%	0.2%
Descuento en Venta de Servicios	-	-	-	-	0.0%
30 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	23,178,657,514	22,086,081,413	1,092,576,101	4.95%	81.3%
Costo de Ventas de Servicios	23,178,657,514	22,086,081,413	1,092,576,101	4.95%	81.3%
Bienes comercializados	-	-	-	0.00%	0.0%
Servicio Publico Acueducto	12,216,741,246	10,594,008,444	1,622,732,802	15.32%	42.9%
Servicio Publico Alcantarillado	4,290,226,309	4,345,860,387	(55,634,078)	-1.28%	15.0%
Servicio Publico Aseo	6,671,689,958	7,146,212,582	(474,522,623)	-6.64%	23.4%
	5,049,051,408				
29 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	4,704,600,332	4,089,566,611	615,033,721	15.04%	16.5%
Sueldos y Salarios	1,623,483,981	1,429,371,439	194,112,542	13.58%	5.7%
Contribuciones Imputadas	7,981,557	3,910,906	4,070,651	104.08%	0.0%
Contribuciones Efectivas	323,642,800	257,803,489	65,839,311	25.54%	1.1%
Aportes sobre la Nomina	20,058,332	10,938,900	9,119,432	83.37%	0.1%
Prestaciones Sociales	570,347,373	448,411,020	121,936,353	27.19%	2.0%
Gastos de Personal Diversos	245,393,560	118,773,653	126,619,907	106.61%	0.9%
Generales	1,523,484,659	1,134,715,412	388,769,248	34.26%	5.3%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	390,208,070	685,641,792	(295,433,723)	-43.09%	1.4%
	-	-	-	-	-
29 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	344,451,076	343,504,701	946,375	0.28%	1.2%
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	222,261,242	284,027,470	(61,766,229)	-21.75%	0.8%
Amortizacion de Intangibles	122,189,834	59,477,231	62,712,603	105.44%	0.4%
Provision Litigios y Demandas	-	-	-	100.00%	0.0%
Utilidad Operacional (Perdida)	(420,947,863)	(676,219,034)	255,271,171	-37.75%	
28 OTROS INGRESOS	700,021,667	1,123,258,147	(423,236,480)	-37.68%	2.5%
Financieros	564,620,036	1,117,567,632	(552,947,595)	-49.48%	2.0%
Otros Ingresos Ordinarios	135,401,631	5,690,515	129,711,116	2279.43%	0.5%
29 GASTOS FINANCIEROS	515,723,737	19,600,646	496,123,091	2531.16%	1.8%
Financieros	515,723,737	19,600,646	496,123,091	2531.16%	1.9%
Utilidad (Perdida)	184,297,930	1,103,657,501	(919,359,571)	-83.30%	
Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias	(236,649,933)	427,438,467	(664,088,400)	-155.36%	
29 GASTOS DIVERSOS	146,281,481	89,241,124	57,040,357	63.92%	0.5%
Otros Gastos Extraordinarios	146,281,481	89,241,124	57,040,357	63.92%	0.5%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	(382,931,414)	338,197,343	(721,128,757)	-213.23%	-1.3%
35 Provisión de Renta	-	120,432,543	(120,432,543)	100.00%	0.0%
35 Gasto Por Impuesto diferido	-	-	-	0.00%	0.0%
35 Ingreso por Impuesto Diferido	-	-	-	0.00%	0.0%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	(382,931,414)	217,764,800	(600,696,214)	-275.85%	-1.3%


IVAN DARIO MONTAÑO NEISA
Gerente
Emserchia ESP


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


MARIA VERÓNICA YAZO ORTEGA
Contador Publico TP No 51811 T