



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

	Nota	ago-24	ago-23	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
<b>ACTIVOS</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	4,479,412,429	20,964,619,464	(16,485,207,036)	-78.6%	3.7%
Inversiones e Instrumentos derivados	6	8,806,836,137	359,727,843	8,447,108,294	2348.2%	7.3%
Cuentas por cobrar	7	7,807,513,976	4,711,755,911	3,095,758,065	65.7%	6.4%
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	4,057,078,788	1,376,967,334	2,680,111,453	194.6%	3.4%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	18,608,204	18,455,068	153,137	0.8%	0.0%
Otros Derechos y Garantias	16	354,147,189	3,786,780,423	(3,432,633,234)	-90.6%	0.3%
Inventarios	9	3,176,406,584	2,115,352,733	1,061,053,850	50.2%	2.6%
Activos por impuestos corrientes	35	1,810,978,357	1,720,061,205	90,917,153	5.3%	1.5%
<b>Total activos corrientes</b>		<b>29,069,920,516</b>	<b>33,610,968,185</b>	<b>-4,541,047,670</b>	<b>-13.5%</b>	<b>24.0%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						
Propiedades, planta y equipo	10	91,671,840,106	75,658,888,081	16,012,952,024	21.2%	75.7%
Activos Intangibles	14	138,287,052	131,665,048	6,622,004	5.0%	0.1%
Activo por impuestos diferidos	35	212,794,508	114,245,921	98,548,587	86.3%	0.2%
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>92,022,921,666</b>	<b>75,904,799,051</b>	<b>16,118,122,615</b>	<b>21.2%</b>	<b>76.0%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>121,092,842,181</b>	<b>109,515,767,236</b>	<b>11,577,074,945</b>	<b>10.6%</b>	<b>100.0%</b>
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	421,400,000	3,160,500,000	(2,739,100,000)	0.0%	0.7%
Sobregiros	20	1,301,594,992	-	1,301,594,992	0.0%	2.3%
Cuentas por pagar	21	187,266,586	553,565,714	(366,299,128)	-66.2%	0.3%
Otras cuentas por pagar	21	7,349,908,209	5,460,001,603	1,889,906,606	34.6%	12.9%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	15,212,233,388	24,288,291,481	(9,076,058,092)	-37.4%	26.7%
Beneficios a los empleados	22	1,784,636,149	2,028,553,825	(243,917,676)	-12.0%	3.1%
Pasivos por impuestos corrientes	24	24,806,983	73,428,939	(48,621,956)	-66.2%	0.0%
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>26,281,846,308</b>	<b>35,564,341,561</b>	<b>-9,282,495,254</b>	<b>-26.1%</b>	<b>46.1%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
Prestamos por pagar	20	4,740,749,999	-	4,740,749,999	0.0%	8.3%
Subvenciones por pagar	21	8,823,695,882	8,823,695,882	-	0.0%	15.5%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	13,077,938,475	-	13,077,938,475	0.0%	23.0%
Pasivos por impuestos diferidos	24	3,099,701,666	3,264,045,631	(164,343,965)	-5.0%	5.4%
Provisiones	23	938,173,684	507,334,812	430,838,872	84.9%	1.6%
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>30,680,259,705</b>	<b>12,595,076,325</b>	<b>18,085,183,381</b>	<b>143.6%</b>	<b>53.9%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>56,962,106,013</b>	<b>48,159,417,886</b>	<b>8,802,688,127</b>	<b>18.3%</b>	<b>47.0%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital Fiscal	27	39,371,675,815	39,371,675,815	-	0.0%	61.4%
Reservas		17,675,164,841	12,109,753,989	5,565,410,852	46.0%	27.6%
Resultado del periodo		(880,440,876)	138,185,675	(1,018,626,551)	-737.1%	-1.4%
Impactos por Transiion al Nuevo Marco de Regulacion		-	-	-	-	0.0%
Resultados acumulados		7,964,336,388	9,736,733,871	(1,772,397,483)	-18.2%	12.4%
<b>Total patrimonio</b>		<b>64,130,736,168</b>	<b>61,356,349,350</b>	<b>2,774,386,818</b>	<b>4.5%</b>	<b>53.0%</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>121,092,842,181</b>	<b>109,515,767,236</b>	<b>11,577,074,945</b>	<b>10.6%</b>	<b>100.0%</b>

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 VERONICA YAZO ORTEGA  
 Contador Publico TP No51811 - T






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

	ago-24	ago-23	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
<b>28 ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
<b>INGRESOS</b>	<b>32,206,627,944</b>	<b>29,276,332,951</b>	<b>2,930,294,993</b>	<b>10.01%</b>	<b>97.6%</b>
Venta de Bienes	20,887,068	6,511,600	14,375,468	220.77%	0.1%
Venta de Bienes	20,887,068	6,511,600	14,375,468	220.77%	0.1%
Venta de Servicios	32,185,740,876	29,269,821,351	2,915,919,525	9.96%	97.6%
Servicio Publico Acueducto	19,294,988,557	16,298,479,340	2,996,509,217	18.39%	58.5%
Servicio Publico Alcantarillado	5,290,520,906	4,660,446,295	630,074,611	13.52%	16.0%
Servicio Publico Aseo	7,530,738,585	6,461,885,809	1,068,852,776	16.54%	22.8%
Otros Servicios	69,492,828	1,849,009,907	(1,779,517,078)	-96%	0.2%
Descuento en Venta de Servicios	-	-	-	-	0.0%
<b>30 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>27,473,708,542</b>	<b>25,203,089,584</b>	<b>2,270,618,958</b>	<b>9.01%</b>	<b>83.3%</b>
Costo de Ventas de Servicios	27,473,708,542	25,203,089,584	2,270,618,958	9.01%	83.3%
Bienes comercializados	-	-	-	0.00%	0.0%
Servicio Publico Acueducto	14,855,334,524	12,131,529,018	2,723,805,506	22.45%	45.0%
Servicio Publico Alcantarillado	4,955,357,631	4,917,996,205	37,361,426	0.76%	15.0%
Servicio Publico Aseo	7,663,016,387	8,153,564,361	(490,547,974)	-6.02%	23.2%
<b>29 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>5,282,323,149</b>	<b>4,709,857,037</b>	<b>572,466,112</b>	<b>12.15%</b>	<b>16.0%</b>
Sueldos y Salarios	1,878,100,737	1,644,396,342	233,704,395	14.21%	5.7%
Contribuciones Imputadas	8,677,862	4,336,296	4,341,566	100.12%	0.0%
Contribuciones Efectivas	367,836,900	296,043,389	71,793,511	24.25%	1.1%
Aportes sobre la Nomina	20,734,332	12,711,900	8,022,432	63.11%	0.1%
Prestaciones Sociales	655,231,706	517,594,002	137,637,704	26.59%	2.0%
Gastos de Personal Diversos	261,216,444	124,491,134	136,725,309	109.83%	0.8%
Generales	1,682,558,740	1,334,066,482	348,492,258	26.12%	5.1%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	407,966,428	776,217,492	(368,251,064)	-47.44%	1.2%
<b>29 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>386,058,536</b>	<b>379,368,648</b>	<b>6,689,888</b>	<b>1.76%</b>	<b>1.2%</b>
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	243,746,902	314,313,909	(70,567,006)	-22.45%	0.7%
Amortizacion de Intangibles	142,311,634	65,054,740	77,256,894	118.76%	0.4%
Provision Litigios y Demandas	-	-	-	100.00%	0.0%
<b>Utilidad Operacional (Perdida)</b>	<b>(935,462,283)</b>	<b>(1,015,982,319)</b>	<b>80,520,036</b>	<b>-7.93%</b>	
<b>28 OTROS INGRESOS</b>	<b>779,868,592</b>	<b>1,275,084,032</b>	<b>(495,215,440)</b>	<b>-38.84%</b>	<b>2.4%</b>
Financieros	644,466,287	1,269,393,515	(624,927,228)	-49.23%	2.0%
Otros Ingresos Ordinarios	135,402,305	5,690,517	129,711,788	2279.44%	0.4%
<b>29 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>578,568,407</b>	<b>19,600,646</b>	<b>558,967,761</b>	<b>2851.78%</b>	<b>1.8%</b>
Financieros	578,568,407	19,600,646	558,967,761	2851.78%	1.8%
<b>Utilidad (Perdida)</b>	<b>201,300,185</b>	<b>1,255,483,387</b>	<b>(1,054,183,201)</b>	<b>-83.97%</b>	
<b>Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias</b>	<b>(734,162,098)</b>	<b>239,501,068</b>	<b>(973,663,166)</b>	<b>-406.54%</b>	
<b>29 GASTOS DIVERSOS</b>	<b>146,278,778</b>	<b>27,886,454</b>	<b>118,392,324</b>	<b>424.55%</b>	<b>0.4%</b>
Otros Gastos Extraordinarios	146,278,778	27,886,454	118,392,324	424.55%	0.5%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>(880,440,876)</b>	<b>211,614,614</b>	<b>(1,092,055,490)</b>	<b>-516.06%</b>	<b>-2.7%</b>
35 Provision de Renta	-	73,428,939	(73,428,939)	100.00%	0.0%
35 Gasto Por Impuesto diferido	-	-	-	0.00%	0.0%
35 Ingreso por Impuesto Diferido	-	-	-	0.00%	0.0%
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>(880,440,876)</b>	<b>138,185,675</b>	<b>(1,018,626,551)</b>	<b>-737.14%</b>	<b>-2.7%</b>

  
**IVAN DARIO MONTAÑO NEISA**  
 Gerente  
 Emserchia ESP

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

  
**MARIA VERONICA YAZO ORTEGA**  
 Contador Publico TP No 51811 T