



**Empresa de servicios públicos de Chía - Emserchía E.S.P**  
**Estado de situación Financiera individual**  
**Periodo contable terminado al 31 de Marzo de 2024 y 31 de Marzo de 2023**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

	Nota	mar-24	mar-23	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
<b>ACTIVOS</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	6,041,570,571	22,019,579,906	-15,978,009,335	-73%	5%
Inversiones e Instrumentos derivados	6	5,496,830,493	2,265,102,598	3,231,727,895	143%	5%
Cuentas por cobrar	7	9,117,913,805	6,663,396,956	2,454,516,849	37%	8%
Menos Deterioro de Cartera	7	-1,441,061,149	-1,442,751,797	1,690,648	0%	-1%
Otras cuentas por cobrar	7	1,401,323,905	1,380,144,892	21,179,012	2%	1%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	21,882,923	13,950,817	7,932,106	57%	0%
Otros Derechos y Garantías	16	922,670,544	503,805,340	418,865,204	83%	1%
Inventarios	9	3,974,321,881	1,161,896,950	2,812,424,931	242%	3%
Activos por impuestos corrientes	35	2,695,844,058	1,413,907,003	1,281,937,055	91%	2%
<b>Total activos corrientes</b>		<b>28,231,297,031</b>	<b>33,979,032,665</b>	<b>-5,747,735,634</b>	<b>-17%</b>	<b>23%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						
Propiedades, planta y equipo	10	91,583,953,497	74,109,150,775	17,474,802,723	24%	76%
Activos Intangibles	14	114,372,225	102,463,806	11,908,420	12%	0%
Activo por impuestos diferidos	35	212,794,508	114,245,921	98,548,587	86%	0%
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>91,911,120,231</b>	<b>74,325,860,502</b>	<b>17,585,259,729</b>	<b>24%</b>	<b>77%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>120,142,417,262</b>	<b>108,304,893,167</b>	<b>11,837,524,095</b>	<b>11%</b>	
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	948,150,000	281,663,827	666,486,173	237%	2%
Cuentas por pagar	21	319,171,388	322,564,903	-3,393,515	-1%	1%
Otras cuentas por pagar	21	5,805,067,674	6,046,660,306	-241,592,632	-4%	11%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	23,527,750,106	19,773,300,630	3,754,449,476	19%	44%
Beneficios a los empleados	22	1,367,153,181	1,528,010,167	-160,856,986	-11%	3%
Pasivos por impuestos corrientes	24	3,464,420,821	3,754,290,471	-289,869,650	-8%	7%
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>35,431,713,171</b>	<b>31,706,490,304</b>	<b>3,725,222,866</b>	<b>12%</b>	<b>67%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
Prestamos por pagar	20	4,740,749,999	0	4,740,749,999	0%	9%
Subvenciones por pagar	21	8,823,695,882	8,823,695,882	0	0%	17%
Pasivos por impuestos diferidos	24	3,099,701,666	3,264,045,631	-164,343,965	-5%	6%
Provisiones	23	938,173,684	507,334,812	430,838,872	85%	2%
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>17,602,321,231</b>	<b>12,595,076,325</b>	<b>5,007,244,906</b>	<b>40%</b>	<b>33%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>53,034,034,401</b>	<b>44,301,566,629</b>	<b>8,732,467,773</b>	<b>20%</b>	<b>44%</b>
			0	8,633,919,186		
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital Fiscal	27	39,371,675,815	39,371,675,815	0	0%	59%
Reservas		12,109,753,989	8,109,753,989	4,000,000,000	49%	18%
Resultado del período		324,808,333	6,802,256,863	-6,477,448,529	-95%	0%
Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación		0	0	0		0%
Resultados acumulados		15,302,144,723	9,719,639,871	5,582,504,852	57%	23%
<b>Total patrimonio</b>		<b>67,108,382,861</b>	<b>64,003,326,538</b>	<b>3,105,056,323</b>	<b>5%</b>	<b>56%</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>120,142,417,262</b>	<b>108,304,893,167</b>	<b>11,837,524,095</b>	<b>10.9%</b>	<b>100%</b>

*Cindy Vanessa Garay Garzón*  
**CINDY VANESSA GARAY GARZÓN**  
 Gerente  
 Emserchía E.S.P.

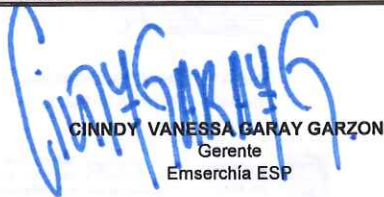
*Pedro Anibal Montes J.*  
**PEDRO ANIBAL MONTE S. J.**  
 Revisor Fiscal TP 46855-T  
 Designado por PAM AUDITORES Y CONSULTORES


*Maria Verónica Yazo Ortega*  
**MARIA VERÓNICA YAZO ORTEGA**  
 Contador Publico TP No51811 - T



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

Nota	mar-24	mar-23	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
<b>28 INGRESOS</b>	<b>11,608,797,863</b>	<b>11,172,382,411</b>	<b>436,415,452</b>	<b>3.91%</b>	<b>97.2%</b>
Venta de Bienes	6,534,000	1,625,600	4,908,400	301.94%	0.1%
Venta de Bienes	6,534,000	1,625,600	4,908,400	301.94%	0.1%
Venta de Servicios	11,602,263,863	11,170,756,811	431,507,052	3.86%	97.2%
Servicio Publico Acueducto	7,041,638,112	6,864,867,229	176,770,883	2.58%	59.0%
Servicio Publico Alcantarillado	1,870,873,783	1,686,414,066	184,459,716	10.94%	15.7%
Servicio Publico Aseo	2,668,376,329	2,378,548,019	289,828,310	12.19%	22.3%
Otros Servicios	21,375,640	240,927,497	-219,551,857	-91.13%	0.2%
Descuento en Venta de Servicios	0	0	0		0.0%
<b>30 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>9,543,224,175</b>	<b>8,437,648,223</b>	<b>1,105,575,952</b>	<b>13.10%</b>	<b>79.9%</b>
Costo de Ventas de Servicios	9,543,224,175	8,437,648,223	1,105,575,952	13.10%	79.9%
Bienes comercializados	0	0	0	0.00%	0.0%
Servicio Publico Acueducto	5,342,974,229	4,269,458,940	1,073,515,289	25.14%	44.7%
Servicio Publico Alcantarillado	1,736,163,962	1,939,648,706	-203,484,744	-10.49%	14.5%
Servicio Publico Aseo	2,464,085,985	2,228,540,578	235,545,407	10.57%	20.6%
<b>29 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>1,615,798,088</b>	<b>1,436,012,149</b>	<b>179,785,939</b>	<b>12.52%</b>	<b>13.5%</b>
Sueldos y Salarios	619,660,036	519,060,370	100,599,666	19.38%	5.2%
Contribuciones Imputadas	3,552,676	1,989,152	1,563,524	78.60%	0.0%
Contribuciones Efectivas	124,340,600	91,309,150	33,031,450	36.18%	1.0%
Aportes sobre la Nomina	9,782,032	3,761,900	6,020,132	160.03%	0.1%
Prestaciones Sociales	250,143,812	174,566,831	75,576,981	43.29%	2.1%
Gastos de Personal Diversos	32,218,995	51,147,099	-18,928,104	-37.01%	0.3%
Generales	341,283,516	379,839,798	-38,556,283	-10.15%	2.9%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	234,816,421	214,337,849	20,478,573	9.55%	2.0%
<b>29 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>151,508,093</b>	<b>120,463,655</b>	<b>31,044,438</b>	<b>25.77%</b>	<b>1.3%</b>
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	99,730,946	98,279,196	1,451,750	1.48%	0.8%
Amortizacion de Intangibles	51,777,147	22,184,459	29,592,688	133.39%	0.4%
Provision Litigios y Demandas	0	0	0	100.00%	0.0%
<b>Utilidad (Perdida)</b>	<b>298,267,507</b>	<b>1,178,258,384</b>	<b>-879,990,877</b>	<b>-74.69%</b>	
<b>28 OTROS INGRESOS</b>	<b>332,157,656</b>	<b>482,907,367</b>	<b>-150,749,711</b>	<b>-31.22%</b>	<b>2.8%</b>
Financieros	330,299,458	477,388,390	-147,088,932	-30.81%	2.8%
Otros Ingresos Ordinarios	1,858,198	5,518,977	-3,660,779	-66.33%	0.0%
<b>29 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>236,686,813</b>	<b>12,270,585</b>	<b>224,416,228</b>	<b>1828.90%</b>	<b>2.0%</b>
Financieros	236,686,813	12,270,585	224,416,228	1828.90%	2.0%
<b>Utilidad (Perdida)</b>	<b>95,470,844</b>	<b>470,636,782</b>	<b>-375,165,939</b>	<b>-79.71%</b>	
<b>Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias</b>	<b>393,738,351</b>	<b>1,648,895,167</b>	<b>-1,255,156,816</b>	<b>-76.12%</b>	
<b>29 GASTOS DIVERSOS</b>	<b>318,197</b>	<b>89,240,754</b>	<b>-88,922,556</b>	<b>-99.64%</b>	<b>0.0%</b>
Otros Gastos Extraordinarios	318,197	89,240,754	-88,922,556	-99.64%	0.0%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>393,420,154</b>	<b>1,559,654,413</b>	<b>-1,166,234,259</b>	<b>-74.78%</b>	<b>3.3%</b>
35 Provision de Renta	68,611,820	593,711,471	-525,099,651	100.00%	0.6%
35 Gasto Por Impuesto diferido	0	0	0	0.00%	0.0%
35 Ingreso por Impuesto Diferido	0	0	0	0.00%	0.0%
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>324,808,333</b>	<b>965,942,942</b>	<b>-641,134,608</b>	<b>-66.37%</b>	<b>2.7%</b>

  
CINDY VANESSA BARAY GARZON  
Gerente  
Emserchía 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