



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

	Nota	Enero 24	Enero 23	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
ACTIVOS						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	8,082,868,582.73	23,281,939,358.93	- 15,199,070,776.20	-65.28%	7%
Inversiones e Instrumentos derivados	6	6,078,202,110.37	1,213,702,047.42	4,864,500,062.95	400.80%	5%
Cuentas por cobrar	7	8,345,602,067.61	6,075,594,626.36	2,270,007,441.25	37.36%	7%
Menos Deterioro de Cartera	7	- 1,441,061,149.09	- 1,442,751,797.15	1,690,648.06	-0.12%	-1%
Otras cuentas por cobrar	7	1,410,316,539.83	1,383,078,450.99	27,238,088.84	1.97%	1%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	18,215,162.64	17,072,384.00	1,142,778.64	6.69%	0%
Otros Derechos y Garantias	16	325,994,975.90	570,031,007.99	- 244,036,032.09	-42.81%	0%
Inventarios	9	4,156,136,077.23	1,263,734,470.42	2,892,401,606.81	228.88%	3%
Activos por impuestos corrientes	35	2,415,577,896.68	1,241,331,972.62	1,174,245,924.06	94.60%	2%
Total activos corrientes		29,391,852,263.90	33,603,732,521.58	- 4,211,880,257.68	-12.53%	24%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedades, planta y equipo	10	91,512,391,832.37	72,417,869,737.08	19,094,522,095.29	26.37%	75%
Activos Intangibles	14	149,229,864.32	128,434,586.21	20,795,278.11	16.19%	0%
Activo por impuestos diferidos	35	212,794,508.35	114,245,921.35	98,548,587.00	86.26%	0%
Total activos no corrientes		91,874,416,205.04	72,660,550,244.64	19,213,865,960.40	26.44%	76%
TOTAL ACTIVO		121,266,268,468.94	106,264,282,766.22	15,001,985,702.72	14.12%	
PASIVOS						
PASIVO CORRIENTE						
Prestamos por pagar (parte Corriente)	20	1,580,249,999.70	422,495,743.00	1,157,754,256.70	274.03%	3%
Cuentas por pagar	21	4,619,383,523.20	673,794,738.55	3,945,588,784.65	585.58%	8%
Otras cuentas por pagar	21	4,972,752,516.70	5,427,180,721.22	- 454,428,204.52	-8.37%	9%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	24	21,322,274,770.11	5,185,027,477.65	16,137,247,292.46	311.23%	39%
Beneficios a los empleados	22	1,473,386,623.00	1,628,487,470.84	- 155,100,847.84	-9.52%	3%
Pasivos por impuestos corrientes	24	3,395,809,001.16	3,213,463,999.17	182,345,001.99	5.67%	6%
Total pasivos corrientes		37,363,856,433.87	16,560,450,150.43	20,813,406,283.44	125.76%	69%
PASIVO NO CORRIENTE						
Prestamos por pagar	20	4,319,349,999.34	-	4,319,349,999.34	0	8%
Subvenciones por pagar	21	8,823,695,881.50	8,823,695,881.50	-	0.00%	16%
Pasivos por impuestos diferidos	24	3,099,701,666.00	3,264,045,631.00	- 164,343,965.00	-5.03%	6%
Provisiones	23	938,173,684.00	14,283,449,903.00	- 13,345,276,219.00	-93.43%	2%
Total pasivos no corrientes		17,180,921,230.84	26,371,191,415.50	- 9,190,270,184.66	-34.85%	31%
TOTAL PASIVO		54,544,777,664.71	42,921,641,565.93	11,623,136,098.78	27.08%	45%
PATRIMONIO						
Capital Fiscal	27	39,371,675,815.46	39,371,675,815.46	-	0.00%	59%
Reservas		12,109,753,989.00	8,109,753,989.00	4,000,000,000.00	49.32%	18%
Resultado del periodo	-	62,083,723.23	305,257,603.67	- 367,341,326.90	-120.34%	0%
Impactos por Transicion al Nuevo Marco de Regulacion		-	-	-	0.00%	0%
Resultados acumulados		15,302,144,723.00	15,555,953,792.16	- 253,809,069.16	-1.63%	23%
Total patrimonio		66,721,490,804.23	63,342,641,200.29	3,378,849,603.94	5.33%	55%
Total pasivos y patrimonio		121,266,268,468.94	106,264,282,766.22	15,001,985,702.72	14.12%	100%

CINDY VANESSA GARAY GARZÓN
CINDY VANESSA GARAY GARZÓN
 Gerente
 Emserchia E.S.P.

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

MARIA VERONICA YAZO ORTEGA
MARIA VERONICA YAZO ORTEGA
 Contador Público TP No 51811 - T



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

Nota	ene-24	ene-23	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
28	INGRESOS	3,626,424,876	3,174,404,779	452,020,097	14.24% 96.9%
	Venta de Bienes	1,386,000	729,600	656,400	89.97% 0.0%
	Venta de Bienes	1,386,000	729,600	656,400	89.97% 0.0%
	Venta de Servicios	3,625,038,876	3,173,675,179	451,363,697	14.22% 96.9%
	Servicio Publico Acueducto	2,232,315,130	1,966,113,461	266,201,669	13.54% 59.6%
	Servicio Publico Alcantarillado	526,264,700	430,072,726	96,191,973	22.37% 14.1%
	Servicio Publico Aseo	864,579,213	772,367,982	92,211,231	11.94% 23.1%
	Otros Servicios	1,879,833	5,121,010	-3,241,177	-63.29% 0.1%
	Descuento en Venta de Servicios	0	0	0	0.00% 0.0%
30	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	3,079,159,595	2,392,926,421	686,233,174	28.68% 82.3%
	Costo de Ventas de Servicios	3,079,159,595	2,392,926,421	686,233,174	28.68% 82.3%
	Bienes comercializados	0	0	0	0.00% 0.0%
	Servicio Publico Acueducto	1,899,044,878	1,387,417,825	511,627,053	36.88% 50.7%
	Servicio Publico Alcantarillado	486,349,223	404,719,083	81,630,141	20.17% 13.0%
	Servicio Publico Aseo	693,765,494	600,789,514	92,975,980	15.48% 18.5%
29	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	515,330,012	443,173,035	72,156,977	16.28% 13.8%
	Sueldos y Salarios	181,739,219	166,096,304	15,642,915	9.42% 4.9%
	Contribuciones Imputadas	1,491,458	680,150	811,308	119.28% 0.0%
	Contribuciones Efectivas	39,210,300	31,829,300	7,381,000	23.19% 1.0%
	Aportes sobre la Nomina	8,043,032	1,642,100	6,400,932	389.80% 0.2%
	Prestaciones Sociales	88,535,254	56,258,445	32,276,809	57.37% 2.4%
	Gastos de Personal Diversos	409,228	3,932,559	-3,523,330	-89.59% 0.0%
	Generales	69,059,468	79,692,071	-10,632,603	-13.34% 1.8%
	Impuestos, Contribuciones y Tasas	126,842,053	103,042,106	23,799,947	23.10% 3.4%
29	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	130,263,477	24,716,349	105,547,128	427.03% 3.5%
	Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	113,004,426	17,714,598	95,289,828	537.92% 3.0%
	Amortizacion de Intangibles	17,259,051	7,001,751	10,257,300	146.50% 0.5%
	Provision Litigios y Demandas	0	0	0	100.00% 0.0%
	Utilidad (Perdida)	-98,328,209	313,588,974	-411,917,183	-131.36%
28	OTROS INGRESOS	116,256,809	137,697,493	-21,440,684	-15.57% 3.1%
	Financieros	116,256,813	134,554,283	-18,297,470	-13.60% 3.2%
	Otros Ingresos Ordinarios	-5	3,143,210	-3,143,215	-100.00% 0.0%
29	GASTOS FINANCIEROS	80,009,638	4,732,756	75,276,881	1590.55% 2.1%
	Financieros	80,009,638	4,732,756	75,276,881	1590.55% 2.2%
	Utilidad (Perdida)	36,247,171	132,964,737	-96,717,566	-72.74%
	Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias	-62,081,038	446,553,711	-508,634,748	-113.90%
28	INGRESOS DIVERSOS	0	0	0	0.00% 0.0%
	Reversion de las Perdidas por Deterioro de Valor	0	0	0	0.00% 0.0%
29	GASTOS DIVERSOS	2,685	88,411,108	-88,408,422	-100.00% 0.0%
	Otros Gastos Extraordinarios	2,685	88,411,108	-88,408,422	-100.00% 0.0%
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	-62,083,723	358,142,603	-420,226,326	-117.33% -1.7%
35	Provision de Renta	0	52,884,999	-52,884,999	100.00% 0.0%
35	Gasto Por Impuesto diferido	0	0	0	0.00% 0.0%
35	Ingreso por Impuesto Diferido	0	0	0	0.00% 0.0%
	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	-62,083,723	305,257,604	-367,341,327	-120.34% -1.7%

CINNDY VANESSA GARAY GARZÓN
Gerente
Emserchia ESP

PEDRO ANIBAL MONTES J.
Revisor Fiscal TP #6855-T
Designado por PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA

MARIA VERONICA YAZO ORTEGA
Contador Publico TP No 51811 T



Informe de revisión del Revisor Fiscal sobre los estados financieros intermedios al 31 de Enero de 2024.

**A la Empresa de Servicios Públicos de Chía -Emserchía E.S.P-
Gerencia General**

Introducción

He revisado el Estado de Situación Financiera adjunto de la **Empresa de Servicios Públicos de Chía –Emserchía E.S.P-**, a 31 de Enero de 2024, y el correspondiente estado de resultados, relativo al periodo de meses terminados en dicha fecha. La administración es responsable de la preparación y presentación fiel de esta información financiera de conformidad con el instructivo 02 de la Resolución 414 de 2014 de la CGN y sus modificatorios, que incorporan el marco normativo aplicable a las empresas que no coticen en el mercado de valores, que no capten ni administren ahorro del público. Mi responsabilidad como Revisor Fiscal es expresar una conclusión sobre esta información financiera basado en mi revisión.

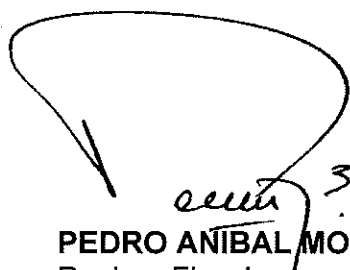
Alcance de la revisión

He llevado a cabo mi revisión de conformidad con el anexo N° 4 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios que incorporan la Norma Internacional de “***Encargos de Revisión No.2410***” “***Revisión de información financiera intermedia realizada por el auditor independiente de la entidad.***” Una revisión de información financiera consiste en hacer indagaciones, principalmente ante las personas responsables de los asuntos financieros y contables, así como en aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión tiene un alcance sustancialmente menor que el de una auditoría realizada de conformidad con el Anexo N° 4 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios que incorporan las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) y, en consecuencia, no me permite obtener una seguridad razonable de que hayan llegado a mi conocimiento todas las cuestiones significativas que pudieran haberse identificado en una auditoría. En consecuencia, no expreso opinión alguna de auditoría. Mi opinión como Revisor Fiscal de la Entidad lo emitiré sobre los estados financieros terminados en 31 de diciembre de 2024.

Conclusión

Basado en mi revisión, no observe con la aplicación de los procedimientos antes descritos, situaciones que requieran ajuste a los estados financieros al 31 de enero de 2024, así como de sus resultados para el periodo del mes terminado en dicha fecha, de conformidad el instructivo 02 de la Resolución 414 de 2014 de la CGN y sus modificatorios, que incorporan el marco normativo aplicable a las empresas que no coticen en el mercado de valores, que no capten ni administren ahorro del público.

Adicionalmente conceptúo que la entidad ha presentado y pagado oportunamente la seguridad social por el período terminado en 31 de enero de 2024.



PEDRO ANÍBAL MONTES JIMÉNEZ

Revisor Fiscal

TP 46855

Designado por **PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA**

Chia, 11 de abril de 2024