



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMERFUSA E.S.P.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2019 - COMPARADO A 30 DE SEPTIEMBRE 2018



ACTIVOS	Nota	30/09/2019 \$	30/09/2018 \$	VARIACION \$	%
---------	------	------------------	------------------	-----------------	---

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y equivalentes al efectivo.	1	16,513,662,806	15,082,378,791	1,431,284,015	9%
Efectivo de uso restringido.	1	3,156,202,569	6,166,321,163	(3,010,118,594)	-49%
Venta de Bienes Comercializados	2	46,698,407	0	46,698,407	0%
Prestación de Otros servicios	2	28,614,577	26,651,394	1,963,183	7%
Prestación de Servicios Públicos	2	1,881,957,831	1,555,949,798	326,008,033	21%
Otras cuentas por Cobrar	2	85,230,875	81,454,969	3,775,906	5%
Deudoro de Cuentas x Cobrar Servicios Públicos	2	(162,237,056)	(114,043,700)	(48,193,356)	42%
Deudoro de otras Cuentas x Cobrar	2	(77,163,471)	(77,163,471)	0	0%
Inventario de Materiales y Suministros	3	1,855,168,436	1,609,438,891	245,729,546	15%
Activos por Impuestos.	4	1,210,409,021	1,372,314,913	(161,905,892)	-12%
otros activos	4	1,587,100	21,438,900	(19,851,800)	-93%
Total de activos corrientes distintos de los activos o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos		24,540,131,093	25,724,741,646	(1,184,610,553)	-5%
Total activos corrientes		24,540,131,093	25,724,741,646	(1,184,610,553)	-5%

ACTIVOS NO CORRIENTES

Propiedad, planta y equipo	5	40,673,517,153.19	39,978,849,144	694,668,009	2%
activos entregado en concesion	5	64,703,183	64,703,183	0	0%
Activos por Impuestos Diferidos	6	618,700,910	618,700,910	0	0%

Total activos no corrientes		41,356,921,246	40,662,253,237	694,668,009	2%
TOTAL ACTIVOS		65,897,052,339	66,386,994,884	(489,942,544)	-1%

JULIAN DUARTE CASTELLANOS
Representante Legal
C.C.11.388.470

ALIRIA INES MOYA RAMIREZ
Jefe de la Division Financiera
C.C.39.613.406

WILSON YAMIT VELANDIA SUAREZ
Contador Emserfusa
TP-211681



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMERFUSA E.S.P.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2019 - COMPARADO A 30 DE SEPTIEMBRE 2018



PATRIMONIO Y PASIVOS		Nota	30/09/2019	30/09/2018	VARIACION	%
PASIVOS CORRIENTES			\$	\$	\$	
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8		1,500,942,808	629,334,371	871,608,437	138%
Pasivos por impuestos.	8		310,621,596	196,783,211	113,838,385	58%
Beneficios a los empleados.	9		1,388,643,914	1,232,179,401	156,464,513	13%
Otros pasivos no financieros.	11		1,591,670,555	3,953,091,748	(2,361,421,194)	-60%
Total pasivos corrientes			4,791,878,873	6,011,388,731	(1,219,509,859)	-20%
PASIVOS NO CORRIENTES						
Pasivo por impuestos diferidos.	6		485,217,211	485,217,211	0	0%
Otros pasivos financieros.	7		0	1,091,166,513	(1,091,166,513)	-100%
Beneficios a los empleados a largo plazo	9		955,033,599	1,235,910,635	(280,877,036)	-23%
Otras provisiones.	10		2,836,189,050	2,670,847,346	165,341,704	6%
Total pasivos no corrientes			4,276,439,860	5,483,141,705	(1,206,701,845)	-22%
TOTAL PASIVOS			9,068,318,733	11,494,530,436	(2,426,211,703)	-21%
PATRIMONIO						
Capital emitido.	12		42,667,483,118	42,667,483,118	0	0%
Ganancias (pérdidas) acumuladas.	12		7,147,307,005	3,576,986,812	3,570,320,193	100%
Resultado del Ejercicio	12		2,688,095,663	4,322,146,697	(1,634,051,034)	-38%
Impacto por la Transición en el nuevo Marco de Regulación	12		(254,403,537)	(254,403,537)	(0)	0%
Otras reservas.	12		4,580,251,357	4,580,251,357	0	0%
Total patrimonio			56,828,733,606	54,892,464,447	1,936,269,159	4%
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS			65,897,052,339	66,386,994,884	(489,942,544)	-1%

JULIAN DUARTE CASTELLANOS
Representante Legal
C.C.11.388.470

ADRIANA INES RAMIREZ
Jefe de la Division Financiera
C.C.39.613.406

WILSON YAMM VELANDIA SUAREZ
Contador Emerfusa
TP-211681



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGUA EMERFUSA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL CONSOLIDADO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019-2018
Cifras expresadas en pesos Colombianos



ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION CONSOLIDADO	Nota	30/09/2019 \$	30/09/2018 \$	VARIACION \$	%
Ingresos de actividades ordinarias.	13	25,441,725,104	23,826,604,485	1,615,120,619	7%
Total Costo de operación	14	17,073,475,249	14,086,492,828	2,986,982,421	21%
costo operativo acueducto	14	6,513,041,638	5,683,049,547	829,992,091	15%
costo operativo alcantarillado	14	5,348,146,362	3,728,038,642	1,620,107,720	43%
costo operativo aseo	14	5,212,287,249	4,675,404,640	536,882,610	11%
Ganancia Operacional		8,368,249,855	9,740,111,657	(1,371,861,802)	-14%
Total Gasto de Administracion	17	6,682,687,717	6,030,583,783	652,103,934	11%
Gasto de administración Acueducto	14	2,956,422,767	2,414,848,341	541,574,427	22%
Gasto de administración Alcantarillado	14	2,104,944,787	2,292,161,668	(187,216,881)	-8%
Gasto de administración Aseo	14	1,621,320,163	1,323,573,774	297,746,388	22%
Ganancias (pérdidas) de actividades op		1,685,562,138	3,709,527,874	(2,023,965,736)	-55%
Ingresos financieros.	16	405,667,439	207,314,459	198,352,980	96%
Ingresos no operacionales	15	596,866,087	405,304,364	191,561,722	47%
Ganancia antes de impuesto		2,688,095,563	4,322,146,697	(1,634,051,034)	-38%

JULIAN DUARTE CASTELLANOS
Representante Legal
C.C.11.388.470

ALFRA INÉS MOYA RAMÍREZ
Jefe de la División Financiera
C.C.39.613.406

WILSON YAMIT VELANDIA SUÁREZ
Contador Emerfusa
TP-211681



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMERFUSA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019-2018
Cifras expresadas en millones de pesos Colombianos



ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO	Nota	30/09/2019 \$	30/09/2018 \$	VARIACION \$	%
Total Ingresos de actividades ordinarias.		11,196,755,775	10,367,710,556	829,045,219	8%
Ingresos por venta de servicios		10,470,442,940	9,709,140,552	761,302,388	8%
Ingresos por venta de bienes		726,312,835	658,570,004	67,742,831	10%
Total Costo de operación		6,513,041,638	5,683,049,547	829,992,091	15%
Costo venta de bienes		516,869,066	524,179,455	(7,310,389)	-1%
Servicio Acueducto materiales		1,109,995,193	930,523,977	179,471,216	19%
Servicio Acueducto generales		1,980,956,773	1,443,413,501	537,543,271	37%
Servicio Acueducto personal		2,082,428,789	1,968,403,970	114,024,819	6%
Servicio Acueducto depreciación		822,791,818	816,528,643	6,263,174	1%
Ganancia Operacional		4,683,714,138	4,684,661,009	(946,872)	0%
Total gastos Administrativos		2,956,422,767	2,414,848,341	541,574,427	22%
Gasto de administración. Personal		690,754,486	565,439,955	125,314,531	22%
Gasto de administración. material		77,335,748	55,627,918	21,707,829	39%
Gasto de administración. Depreciación		12,269,263	13,168,688	(899,425)	-7%
Gasto de administración. Generales		2,176,063,270	1,780,611,779	395,451,491	22%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.		1,727,291,370	2,269,812,669	(542,521,298)	-24%
Ingresos financieros		171,857,047	86,880,008	84,977,039	98%
Ingresos no operacionales		71,946,066	81,086,639	(9,140,573)	-11%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto		1,971,094,483	2,437,779,316	(466,684,832)	-19%
Ganancia		1,971,094,483	2,437,779,316	(466,684,832)	-19%

JULIAN DUARTE CASTELLANOS
Representante Legal
C.C. 11.388.470

ALIRIAINES MOYA RAMIREZ
Jefe de la División Financiera
C.C. 38.613.406

WILSON YAMIR VELANDIA SUÁREZ
Contador Emerfusa
TP-211661



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMERFUSA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALCANTARRILLADO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019-2018

Cifras expresadas en pesos Colombianos



ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO ALCANTARRILLADO		Nota	30/09/2019 \$	30/09/2018 \$	VARIACION \$	%
Ingresos de actividades ordinarias.			7,798,675,657	7,186,199,436	612,476,221	9%
Total Costo de operación			5,348,146,362	3,728,038,642	1,620,107,721	43%
Servicio Alcantarrillado materiales			406,748,413	426,711,333	(19,962,920)	-5%
Servicio Alcantarrillado generales			2,478,188,361	899,104,812	1,579,083,550	176%
Servicio Alcantarrillado personal			1,168,459,289	1,149,470,833	18,988,456	2%
Servicio Alcantarrillado depreciacion			1,294,750,299	1,252,751,664	41,998,636	3%
Ganancia Operacional			2,450,529,295	3,458,160,794	(1,007,631,499)	-29%
Total gastos Administrativos			2,104,944,787	2,292,161,668	(187,216,881)	-8%
Gasto de administración. Personal			529,203,272	480,594,862	48,608,410	10%
Gasto de administración. material			52,375,670	45,946,120	6,429,550	14%
Gasto de administración. Depreciacion			11,914,340	13,686,072	(1,771,733)	-13%
Gasto de administración. Generales			1,511,451,505	1,751,934,613	(240,483,108)	-14%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.			345,584,508	1,165,999,127	(820,414,619)	-70%
Ingresos financieros.			128,003,885	64,304,392	63,699,493	99%
Ingresos no operacionales			53,587,421	17,611,867	35,975,555	204%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto			527,175,814	1,247,915,385	(720,739,571)	-58%
Ganancia			527,175,814	1,247,915,385	(720,739,571)	-58%

[Handwritten signature]

JULIAN DUARTE CASTELLANOS
Representante Legal
C.C. 11.388.470

[Handwritten signature]

ALIRIA IVES MOYA RAMIREZ
Jefe de la División Financiera
C.C. 39.613.406

WILSON YAMIT VELANDIA SUÁREZ
Contador Emerfusa
TP-211681



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMERFUSA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL SERVICIO DE ASEO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019-2018
Cifras expresadas en pesos Colombianos



ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO DE ASEO		Nota	30/09/2019 \$	30/09/2018 \$	VARIACION \$	%
Ingresos de actividades ordinarias.			6,446,293,671	6,272,694,493	173,599,178	3%
Total Costo de operacion			5,212,287,249	4,675,404,640	536,882,610	11%
Servicio Aseo materiales			262,734,975	141,423,306	121,311,669	86%
Servicio Aseo generales			2,698,519,580	2,399,748,989	298,770,590	12%
Servicio Aseo personal			2,031,324,723	1,901,013,522	130,311,201	7%
Servicio Aseo depreciacion			219,707,972	233,218,823	(13,510,851)	-6%
Ganancia Operacional			1,234,006,422	1,597,289,853	(363,283,431)	-23%
Total gastos Administrativos			1,621,320,163	1,323,573,774	297,746,389	22%
Gasto de administración Personal			779,593,620	706,397,541	73,196,080	10%
Gasto de administración Material			40,741,346	30,310,784	10,430,562	34%
Gasto de administración Depreciacion			10,228,455	14,866,574	(4,638,119)	-31%
Gasto de administración Generales			790,756,741	571,998,875	218,757,866	38%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.			(387,313,741)	273,716,079	(661,029,820)	-242%
Ingresos financieros.			105,806,507	56,130,060	49,676,447	89%
Ingresos no operacionales			471,332,600	306,605,858	164,726,742	54%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto			189,825,366	636,451,997	(446,626,631)	-70%
Ganancia			189,825,366	636,451,997	(446,626,631)	-70%

[Signature]

JULIAN DUARTE CASTELLANOS
Representante Legal
C.C.11.388.470

[Signature]

ALIRIA INES MOYA RAMIREZ
Jefe de la Division Financiera
C.C.39.613.406

[Signature]

WILSON YAMIT VELANDIA SUÁREZ
Contador Emerfusa
TP-211681



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMERFUSA E.S.P.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2019



Estado de cambios en el patrimonio	Capital emitido M/\$	Reservas		Ganancias (pérdidas) acumuladas M/\$	Patrimonio M/\$
		Otras reservas varias M/\$	Total reservas M/\$		


Patrimonio a 1 de enero de 2019	42,667,483,118	4,580,251,357	(254,403,537)	7,147,307,005	54,140,637,943
---------------------------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------


Cambios en patrimonio


Resultado integral					
Ganancia (pérdida)				2,688,095,663	2,688,095,663
Otro resultado integral				0	0
Total resultado integral	0	0	0	2,688,095,663	

Total incremento (disminución) en el patrimonio	0	0	0	2,688,095,663	2,688,095,663
---	---	---	---	---------------	---------------

Patrimonio al final del ejercicio a 30 de septiembre del 2019	42,667,483,118	4,580,251,357	(254,403,537)	9,835,402,668	56,828,733,606
---	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------


JULIAN DUARTE CASTELLANOS
Representante Legal
C.C.11.388.470


ALIRIA INES MOYA RAMIREZ
Jefe de la Division Financiera
C.C.39.613.406


WILSON YAMIT VELANDIA SUAREZ
Contador Emerfusa
TP-211681



EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FUSAGASUGA EMERFUSA E.S.P.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019-2018
Cifras expresadas en pesos colombianos



Estado de flujos de efectivo		01/01/2019 30/09/2019	01/01/2018 30/09/2018	Variación
		\$	\$	\$
Ajustes para conciliar la ganancia				
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias	(+/-) Ganancia	2,688,095,663	4,322,146,697	(1,634,051,034)
(+) Ajustes por gastos de depreciación y amortización		0	0	0
		2,371,662,146	2,344,220,464	27,441,682
	Total ajustes para conciliar la ganancia	2,371,662,146	2,344,220,464	27,441,682
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación				
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios		(245,729,546)	19,194,460	(264,924,006)
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) de cuentas por cobrar de origen comercial		(330,252,172)	298,677,310	(628,929,482)
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) de cuentas por pagar de origen comercial		871,608,437	(769,643,323)	1,641,251,760
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de actividades de operación		156,464,513	177,981,878	(21,517,365)
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo		1,184,176,722	4,075,346,814	5,259,523,536
	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	6,696,025,763	2,317,230,674	4,378,795,090
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión				
(-) Compras de propiedad planta y equipo		(3,980,142,165)	(1,867,486,099)	(2,112,656,067)
	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(3,980,142,165)	(1,867,486,099)	(2,112,656,067)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación				
(-) Reembolsos de préstamos		(1,091,166,513)	(531,231,784)	(559,934,729)
	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	(1,091,166,513)	(531,231,784)	(559,934,729)
Incremento (disminución) neto de efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio		1,624,717,086	(81,487,208)	1,706,204,294
Efecto de la variación de la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes de efectivo		0	0	0
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		1,624,717,086	(81,487,208)	1,706,204,294
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		18,045,148,288	21,330,187,162	(3,285,038,874)
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		19,669,865,374	21,248,699,954	(1,578,834,581)

JULIAN DUARTE CASTELLANOS
Representante Legal
C.C. 11.388.470

ACTRIA INES MOYA RAMIREZ
Jefe de la División Financiera
C.C. 39.613.406

WILSON RAMIT VELANDIA SUAREZ
Contador Emerfusa
TP-211681