



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2022 - COMPARADO A 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2021



ACTIVOS	Nota	30/09/2022 \$	30/09/2021 \$	VARIACION \$	%
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y equivalentes al efectivo.	5	17,677,234,290	18,162,534,470	(485,300,180)	-3%
Convenios Interadministrativos	5	949,598,712	1,404,759,024	(455,160,312)	-32%
Venta de Bienes Comercializados	7	33,886,109	35,616,372	(1,730,263)	-5%
Prestación de Otros servicios	7	15,595,730	20,321,262	(4,725,532)	-23%
Prestación de Servicios Públicos	7	3,820,552,466	3,189,256,721	631,295,745	20%
Otras cuentas por Cobrar	7	69,097,181	68,095,023	1,002,158	1%
Deterioro de Cuentas x Cobrar Servicios Públicos	7	(551,234,550)	(288,938,910)	(262,295,640)	91%
Deterioro de otras Cuentas x Cobrar	7	(69,087,181)	(69,087,181)	0	0%
Inventario de Materiales y Suministros	9	5,317,634,242	1,802,158,000	3,515,476,242	195%
Activos por impuestos.	35	1,643,244,318	1,838,774,875	(195,530,557)	-11%
Total de activos corrientes distintos de los activos o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta o en cumplimiento del objeto social de la Empresa.		28,906,521,317	26,163,489,656	2,743,031,661	10%
Total activos corrientes		28,906,521,317	26,163,489,656	2,743,031,661	10%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedad, planta y equipo	10	47,662,184,675	46,107,462,647	1,554,722,028	3%
activos entregado en concesion	10	64,703,183	64,703,183	0	0%
Activos por Impuestos Diferidos	35	618,700,910	618,700,910	0	0%
Total activos no corrientes		48,345,588,768	46,790,866,740	1,554,722,028	3%
TOTAL ACTIVOS		77,252,110,085	72,954,356,396	4,297,753,689	6%

Marlon Jonnatán Rodríguez Gutiérrez

MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ
Representante Legal
C.C.82.394.545

Wilson Yamir Velandía Suárez

WILSON YAMIR VELANDÍA SUÁREZ
Contador Emserfusa
TP-211681



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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2022 - COMPARADO A 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2021



PATRIMONIO Y PASIVOS		Nota	30/09/2022 \$	30/09/2021 \$	VARIACION \$	%
PASIVOS CORRIENTES						
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	21		2,621,489,979	1,032,866,455	1,588,623,524	154%
Cuentas por pagar a entidades relacionadas.-subs	21		8,686,425	2,848,601	5,837,824	205%
Pasivos por impuestos.	21		366,431,006	284,802,134	81,628,872	28.7%
Beneficios a los empleados.	22		1,000,538,008	1,644,384,125	(643,846,117)	-39%
Otros pasivos no financieros.	24		453,476,794	935,224,344	(481,747,550)	-52%
Total pasivos corrientes			4,450,622,213	3,900,125,659	550,496,554	14%
PASIVOS NO CORRIENTES						
Pasivo por impuestos diferidos.	35		607,815,947	526,504,298	81,311,649	15%
Beneficios a los empleados a largo plazo	22		418,027,918	696,678,924	(278,651,006)	-40%
Provisiones Impuestos, contribuciones y litigios	23		2,471,765,410	2,978,136,717	(506,371,307)	-17%
Total pasivos no corrientes			3,497,609,275	4,201,319,939	(703,710,664)	-17%
TOTAL PASIVOS			7,948,231,488	8,101,445,598	(153,214,110)	-2%
PATRIMONIO						
Capital emitido.	27		42,667,483,118	42,667,483,118	0	0%
Ganancias (pérdidas) acumuladas.	27		16,302,150,661	12,496,130,937	3,806,019,724	30%
Resultado del Ejercicio	27		6,008,396,998	5,363,448,923	644,948,075	12%
Impacto por la Transición en el nuevo Marco de Regulacion	27		(254,403,537)	(254,403,537)	(0)	0%
Otras reservas.	27		4,580,251,357	4,580,251,357	0	0%
Total patrimonio			69,303,878,597	64,852,910,798	4,450,967,799	7%
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS			77,252,110,085	72,954,356,396	4,297,753,689	6%

Roberto Rodríguez

MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ

Representante Legal
C.C.82.394.545

Wilson Yamir Velandía Suárez

WILSON YAMIR VELANDIA SUÁREZ

Contador Emserfusa
TP-211681

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL	Nota	30/09/2022 \$	30/09/2021 \$	VARIACION \$	%
Ingresos de actividades ordinarias.	16	29,317,490,041	29,648,284,098	(330,794,057)	-1%
Total Costo de operación	17	16,142,311,478	17,905,820,214	(1,763,508,736)	-10%
Costo operativo acueducto	17	5,206,443,184	7,092,551,831	(1,886,108,647)	-27%
Costo operativo alcantarillado	17	4,500,724,952	4,865,399,471	(364,674,519)	-7%
Costo operativo aseo	17	6,435,143,341	5,947,868,911	487,274,430	8%
Ganancia Operacional		13,175,178,563	11,742,463,885	1,432,714,678	12.2%
Total Gasto de Administración	17	7,422,094,504	6,608,964,064	813,130,440	12%
Gasto de administración acueducto	17	3,598,298,696	2,772,742,147	825,556,549	30%
Gasto de administración alcantarillado	17	1,700,911,416	1,896,989,507	(196,078,091)	-10%
Gasto de administración aseo	17	2,122,884,392	1,939,232,409	183,651,983	9%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.		5,753,084,059	5,133,499,821	619,584,238	12%
Ingresos financieros.	16	154,161,485	114,072,200	40,089,285	35%
Ingresos no operacionales	16	101,151,453	115,876,902	(14,725,449)	-13%
Ganancia antes de impuesto		6,008,396,998	5,363,448,923	644,948,075	12%

MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ
Representante Legal
C.C.82.394.545

WILSON YAMIF VELÁNDIA SUÁREZ
Contador Emserfusa
TP-211681

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022 - 2021

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO	Nota	30/09/2022 \$	30/09/2021 \$	VARIACION \$	%
Total Ingresos de actividades ordinarias.		11,900,279,867	11,889,179,759	11,100,108	0.1%
Ingresos por venta de servicios		11,854,342,589	11,533,083,105	321,259,484	3%
Ingresos por venta de bienes		45,937,278	356,096,654	(310,159,376)	-87%
Total Costo de operación		5,206,443,184	7,092,551,831	(1,886,108,647)	-27%
Costo venta de bienes		0	409,283,604	(409,283,604)	-100%
Servicio Acueducto materiales		258,286,357	1,135,931,274	(877,644,917)	-77%
Servicio Acueducto generales		1,515,219,852	2,089,474,038	(574,254,186)	-27%
Servicio Acueducto personal		2,552,434,256	2,507,908,101	44,526,155	2%
Servicio Acueducto depreciacion		880,502,719	949,954,815	(69,452,096)	-7%
Ganancia Operacional		6,693,836,683	4,796,627,928	1,897,208,755	40%
Total gastos Administrativos		3,598,298,696	2,772,742,147	825,556,549	30%
Gasto de administración Personal		1,041,401,014	798,900,509	242,500,505	30%
Gasto de administración material		100,596,601	66,652,013	33,944,588	51%
Gasto de administración Depreciacion		49,245,917	10,768,060	38,477,857	357%
Gasto de administración Generales		2,407,055,165	1,896,421,565	510,633,600	27%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.		3,095,537,986	2,023,885,780	1,071,652,206	53%
Ingresos financieros		62,575,780	44,913,142	17,662,638	39%
Ingresos no operacionales		41,058,447	45,623,699	(4,565,252)	-10%
Ganancia (pérdida) antes de Impuesto		3,199,172,214	2,114,422,621	1,084,749,593	51%
Ganancia		3,199,172,214	2,114,422,621	1,084,749,593	51%

[Firma]

MARLON JOHNNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ

Representante Legal
C.C.82.394.545

[Firma]

WILSON YAMIT VELANDIA-SUÁREZ

Contador Emserfusa
TP-211681

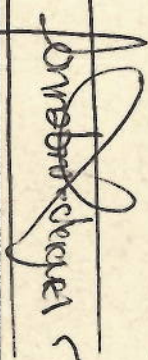
ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO		Nota	30/09/2022	30/09/2021	VARIACION	%
ALCANTARILLADO			\$	\$	\$	
Ingresos de actividades ordinarias.			8,798,116,743	8,501,086,644	297,030,099	3%
Total Costo de operación			4,500,724,952	4,865,399,471	(364,674,519)	-7%
Servicio Alcantarillado materiales			3,408,806	451,124,528	(447,715,722)	-99.2%
Servicio Alcantarillado generales			1,832,398,305	1,473,788,814	358,609,491	24%
Servicio Alcantarillado personal			1,253,065,665	1,403,200,897	(150,135,232)	-11%
Servicio Alcantarillado depreciacion			1,411,852,177	1,537,285,231	(125,433,054)	-8%
Ganancia Operacional			4,297,391,791	3,635,687,173	661,704,618	18%
Total gastos Administrativos			1,700,911,416	1,896,989,507	(196,078,091)	-10%
Gasto de administración Personal			718,103,538	492,294,444	225,809,094	46%
Gasto de administración material			66,701,759	39,004,136	27,697,623	71%
Gasto de administración Depreciacion			30,923,550	6,163,095	24,760,455	402%
Gasto de administración Generales			885,182,569	1,359,527,832	(474,345,263)	-35%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.			2,596,480,375	1,738,697,666	857,782,709	49%
Ingresos financieros.			46,263,536	33,105,676	13,157,860	40%
Ingresos no operacionales			30,355,337	33,629,431	(3,274,094)	-10%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto			2,673,099,247	1,805,432,772	867,666,475	48%
Ganancia			2,673,099,247	1,805,432,772	867,666,475	48%


MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ
 Representante Legal
 C.C.82.394.545


WILSON YAMIT VELANDÍA SUÁREZ
 Contador Emserfusa
 TP-211681

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL SERVICIO DE ASEO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022 - 2021

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO DE ASEO	Nota	30/09/2022 \$	30/09/2021 \$	VARIACION \$	%
Ingresos de actividades ordinarias.		8,619,093,431	9,258,017,695	(638,924,264)	-7%
Total Costo de operaci3n		6,435,143,341	5,947,868,911	487,274,430	8.19%
Servicio Aseo materiales		2,993,575	155,157,708	(152,164,133)	-98%
Servicio Aseo generales		3,442,877,448	3,094,076,601	348,800,847	11%
Servicio Aseo personal		2,586,633,628	2,360,139,748	226,493,880	10%
Servicio Aseo depreciaci3n		402,638,690	338,494,854	64,143,836	19%
Ganancia Operacional		2,183,950,090	3,310,148,784	(1,126,198,694)	-3.4%
Total gastos Administrativos		2,122,884,392	1,939,232,409	183,651,983	9%
Gasto de administraci3n Personal		990,317,598	910,824,976	79,492,622	9%
Gasto de administraci3n Material		74,462,276	50,147,819	24,314,457	48%
Gasto de administraci3n Depreciacion		36,878,536	8,760,546	28,097,990	320%
Gasto de administraci3n Generales		1,021,225,982	969,479,069	51,746,913	5%
Ganancias (p3rdidas) de actividades operacionales.		61,065,698	1,370,916,374	(1,309,850,676)	-96%
Ingresos financieros.		45,322,169	36,053,383	9,268,786	26%
Ingresos no operacionales		29,737,669	36,623,773	(6,886,104)	-19%
Ganancia (p3rdida) antes de impuesto		136,125,537	1,443,593,530	(1,307,467,993)	-91%
Ganancia		136,125,537	1,443,593,530	(1,307,467,993)	-91%


MARLON J. RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ
Representante Legal
C.C.82.394.545


WILSON YAMIT VELANDÍA SUÁREZ
Contador Emserfusa
TP-211681

Estado de cambios en el patrimonio	Capital emitido M\$	Ganancias (pérdidas) acumuladas M\$	Resultado del Ejercicio M\$	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación M\$	Otras reservas M\$	Patrimonio total M\$
Patrimonio a 31 de Diciembre de 2021	42,667,483,118	12,496,130,937	3,806,019,724	(254,403,537)	4,580,251,357	63,295,481,599

Cambios en patrimonio

Resultado Integral

Ganancia (pérdida)	0	0	0	0	0	0
Resultado del ejercicio 2021	0	0	6,008,396,998	0	0	0
Incremento (disminución) por transferencia y otros cambios, patrimonio.	0	0	0	0	0	0

Total incremento (disminución) en el patrimonio

Patrimonio al final del ejercicio a 30 de Septiembre del 2022	42,667,483,118	12,496,130,937	9,814,416,722	(254,403,537)	4,580,251,357	69,303,878,597
---	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------

Marlon Jonnatán Rodríguez Gutiérrez

MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ

Representante Legal

C.C. 82.394.545

Wilson Yamir Velazco Suárez

WILSON YAMIR VELAZCO SUÁREZ

Contador Emserfusa

TP-211681



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022 - 2021

B.O. N° 001
BUREAU VERITAS
Certificación



Estado de flujos de efectivo		01/01/2022 30/09/2022	01/01/2021 30/09/2021	VARIACION \$
(+/-) Ganancia		6,008,396,998	5,363,448,923	644,948,075
(+/-) Ajustes por gastos de depreciación y amortización		2,812,041,588	2,851,446,601	(39,405,013)
Total ajustes para conciliar la ganancia		2,812,041,588	2,851,446,601	(39,405,013)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación				
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios		(3,515,476,242)	(213,966,922)	(3,301,509,320)
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) de cuentas por cobrar de origen comercial		(363,546,467)	(701,898,505)	338,352,038
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) de cuentas por pagar de origen comercial		1,594,461,348	(88,779,741)	1,505,681,607
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de actividades de operación		(643,846,117)	113,355,827	(530,490,290)
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo		(14,946,255)	(916,448,969)	931,395,224
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		5,877,084,853	6,407,157,216	(530,072,363)
(-) Compras de propiedad planta y equipo		(2,617,596,439)	(5,299,559,968)	(2,681,963,529)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		(2,617,596,439)	(5,299,559,968)	(2,681,963,529)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio		3,259,488,414	1,107,597,248	2,151,891,166
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		3,259,488,414	1,107,597,248	2,151,891,166
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		15,367,344,589	18,459,696,246	(3,092,351,657)
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		18,626,833,002	19,567,293,494	(940,460,492)


MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ
Representante Legal
C.C. 82.394.545


WILSON YAMIT VELANDIA SUAREZ
Contador Emserfusa
TP-211681