



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



A 31 DE MARZO DEL AÑO 2023 - COMPARADO CON 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022

ACTIVOS	Nota	31/03/2023 \$	31/12/2022 \$	VARIACION \$	%
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	15.719.494.001	11.490.855.201	4.228.638.799	37%
Convenios Interadministrativos	5	573.448.982	577.004.970	(3.555.988)	-1%
Venta de Bienes Comercializados	7	44.437.808	54.218.775	(9.780.967)	-18%
Prestación de Otros servicios	7	23.128.592	20.713.644	2.414.948	12%
Prestación de Servicios Públicos	7	3.814.106.346	3.234.505.160	579.601.186	18%
Otras cuentas por Cobrar	7	67.363.088	67.363.088	0	0%
Deterioro de Cuentas x Cobrar Servicios Públicos	7	(490.947.802)	(490.947.802)	0	0%
Deterioro de otras Cuentas x Cobrar	7	(67.363.088)	(67.363.088)	0	0%
Inventario de Materiales y Suministros	9	4.799.360.494	4.660.954.988	138.405.506	3%
Activos por impuestos	35	2.412.880.142	2.303.017.219	109.862.923	5%
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		26.895.908.562	21.850.322.155	5.045.586.406	23%
Total activos corrientes		26.895.908.562	21.850.322.155	5.045.586.406	23%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedad, planta y equipo	10	49.837.708.846	50.543.122.282	(705.413.436)	-1%
Activos entregado en concesión	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		50.521.112.939	51.226.526.375	(705.413.436)	-1%
TOTAL ACTIVOS		77.417.021.501	73.076.848.530	4.340.172.970	6%

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 SITUACIÓN FINANCIERA****A 31 DE MARZO DEL AÑO 2023 - COMPARADO CON 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022**

PATRIMONIO Y PASIVOS	Nota	31/03/2023 \$	31/12/2022 \$	VARIACION \$	%
PASIVOS CORRIENTES					
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	21	1.285.254.208	110.826.828	1.174.427.380	1060%
Cuentas por pagar a entidades relacionadas - subs	21	118.860.047	62.457.938	56.402.109	90%
Pasivos por impuestos	21	335.763.054	701.272.494	(365.509.439)	-52%
Beneficios a los empleados	22	838.436.823	1.594.232.166	(755.795.343)	-47%
Otros pasivos no financieros	24	76.848.954	76.829.655	19.299	0,03%
Total pasivos corrientes		2.655.163.086	2.545.619.080	109.544.005	4%
PASIVOS NO CORRIENTES					
Pasivo por impuestos diferidos	35	607.815.947	607.815.947	0	0%
Beneficios a los empleados a largo plazo	22	413.238.076	423.238.076	(10.000.000)	-2%
Provisiones Impuestos, contribuciones y litigios	23	3.265.656.068	3.218.524.811	47.131.257	1%
Total pasivos no corrientes		4.286.710.091	4.249.578.834	37.131.257	1%
TOTAL PASIVOS		6.941.873.177	6.795.197.915	146.675.262	2%
PATRIMONIO					
Capital emitido	27	42.667.483.118	42.667.483.118	0	0%
Ganancias (pérdidas) acumuladas	27	19.288.319.677	16.302.150.661	2.986.169.016	18%
Resultado del Ejercicio	27	4.193.497.709	2.986.169.016	1.207.328.692	40%
Impacto por la Transición en el nuevo Marco de Regulación	27	(254.403.537)	(254.403.537)	0	0%
Otras reservas	27	4.580.251.357	4.580.251.357	0	0%
Total patrimonio		70.475.148.323	66.281.650.615	4.193.497.709	6%
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS		77.417.021.501	73.076.848.530	4.340.172.970	6%

MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZRepresentante 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
A 31 DE MARZO DEL AÑO 2023 - COMPARADO CON 31 DE MARZO DEL AÑO 2022



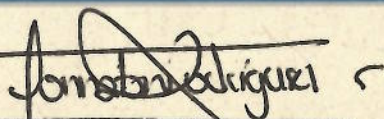
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL	Nota	31/03/2023 \$	31/03/2022 \$	VARIACION \$	%
Total Ingresos de actividades ordinarias		11.844.390.036	9.345.693.603	2.498.696.433	27%
Ingresos de actividades ordinarias	28	11.844.390.036	9.345.693.603	2.498.696.433	27%
Total Costo de operación		5.546.755.187	4.580.904.487	965.850.700	21%
Costo operativo Acueducto	30	2.044.245.995	1.403.587.211	640.658.783	46%
Costo operativo Alcantarillado	30	1.727.692.726	1.082.321.962	645.370.765	60%
Costo operativo Aseo	30	1.774.816.466	2.094.995.313	(320.178.848)	-15%
Ganancia Operacional		6.297.634.849	4.764.789.116	1.532.845.732	32%
Total Gasto de Administración		2.379.592.559	2.116.372.908	263.219.651	12%
Gasto de administración Acueducto	29	951.336.469	985.109.959	(33.773.490)	-3%
Gasto de administración Alcantarillado	29	857.931.182	564.567.697	293.363.484	52%
Gasto de administración Aseo	29	570.324.908	566.695.252	3.629.656	1%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.		3.918.042.290	2.648.416.209	1.269.626.082	48%
Ingresos financieros	28	241.239.721	36.841.576	204.398.144	555%
Ingresos no operacionales	28	34.215.698	20.912.624	13.303.074	64%
Ganancia antes de impuesto		4.193.497.709	2.706.170.409	1.487.327.300	55%

MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ
Representante Legal
C.C.82.394.545

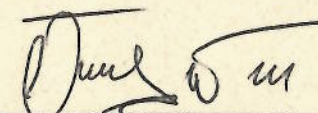
WILSON YAMIT VELANDIA SUÁREZ
Contador Emserfusa
TP-211681

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2023 - 2022

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO	Nota	31/03/2023 \$	31/03/2022 \$	VARIACION \$	%
Total Ingresos de actividades ordinarias.		4.936.575.669	3.843.740.042	1.092.835.627	28%
Ingresos por venta de servicios	28	4.830.343.701	3.843.740.042	986.603.659	26%
Ingresos por venta de bienes	28	106.231.968	0	106.231.968	100%
Total Costo de operación		2.044.245.995	1.403.587.211	640.658.783	46%
Costo venta de bienes	30	175.580.166	0	175.580.166	100%
Servicio Acueducto materiales	30	51.006.008	36.344.054	14.661.954	40%
Servicio Acueducto generales	30	598.030.235	214.513.928	383.516.307	179%
Servicio Acueducto personal	30	850.853.113	890.099.129	(39.246.016)	-4%
Servicio Acueducto depreciación	30	368.776.473	262.630.101	106.146.372	40%
Ganancia Operacional		2.892.329.675	2.440.152.831	452.176.844	19%
Total gastos Administrativos		951.336.469	985.109.959	(33.773.490)	-3%
Gasto de administración personal	29	257.662.354	333.655.622	(75.993.268)	-23%
Gasto de administración material	29	14.634.817	223.849	14.410.967	6438%
Gasto de administración depreciación	29	18.326.073	14.010.057	4.316.015	31%
Gasto de administración generales	29	660.713.226	637.220.430	23.492.796	4%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.		1.940.993.206	1.455.042.872	485.950.334	33%
Ingresos financieros	28	99.272.029	15.172.296	84.099.733	554%
Ingresos no operacionales	28	14.080.027	8.612.349	5.467.678	63%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto		2.054.345.261	1.478.827.517	575.517.744	39%
Ganancia		2.054.345.261	1.478.827.517	575.517.744	39%



MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ
Representante Legal
C.C.82.394.545



WILSON YAMIT VELANDIA SUÁREZ
Contador Emserfusa
TP-211681



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2023 - 2022



ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO ALCANTARILLADO	Nota	31/03/2023 \$	31/03/2022 \$	VARIACION \$	%
Total Ingresos de actividades ordinarias		3.399.462.189	2.828.830.493	570.631.696	20%
Ingresos por venta de servicios	28	3.399.462.189	2.828.830.493	570.631.696	20%
Total Costo de operación		1.727.692.726	1.082.321.962	645.370.765	60%
Servicio Alcantarillado materiales	30	66.802.461	215.400	66.587.061	30913%
Servicio Alcantarillado generales	30	533.513.794	223.327.391	310.186.404	139%
Servicio Alcantarillado personal	30	489.505.627	468.691.267	20.814.360	4%
Servicio Alcantarillado depreciación	30	637.870.845	390.087.904	247.782.941	64%
Ganancia Operacional		1.671.769.463	1.746.508.531	(74.739.068)	-4%
Total gastos Administrativos		857.931.182	564.567.697	293.363.484	52%
Gasto de administración personal	29	271.330.367	280.417.181	(9.086.814)	-3%
Gasto de administración material	29	9.703.787	148.426	9.555.361	6438%
Gasto de administración depreciación	29	11.250.912	8.972.347	2.278.565	25%
Gasto de administración generales	29	565.646.115	275.029.743	290.616.372	106%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.		813.838.281	1.181.940.834	(368.102.553)	-31%
Ingresos financieros	28	69.864.906	11.141.265	58.723.641	527%
Ingresos no operacionales	28	9.909.133	6.324.189	3.584.945	57%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto		893.612.320	1.199.406.287	(305.793.967)	-25%
Ganancia		893.612.320	1.199.406.287	(305.793.967)	-25%

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 31 DE MARZO DEL 2023 - 2022

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO DE ASEO	Nota	31/03/2023 \$	31/03/2022 \$	VARIACION \$	%
Total Ingresos de actividades ordinarias		3.508.352.177	2.673.123.068	835.229.109	31%
Ingresos por venta de servicios	28	3.508.352.177	2.673.123.068	835.229.109	31%
Total Costo de operación		1.774.816.466	2.094.995.313	(320.178.848)	-15%
Servicio Aseo materiales	30	3.482.705	1.228.250	2.254.455	184%
Servicio Aseo generales	30	870.943.009	1.077.819.192	(206.876.183)	-19%
Servicio Aseo personal	30	675.379.568	902.593.176	(227.213.608)	-25%
Servicio Aseo depreciación	30	225.011.184	113.354.696	111.656.488	99%
Ganancia Operacional		1.733.535.711	578.127.755	1.155.407.957	200%
Total gastos Administrativos		570.324.908	566.695.252	3.629.656	1%
Gasto de administración personal	29	147.641.609	272.212.265	(124.570.655)	-46%
Gasto de administración material	29	10.832.789	165.695	10.667.094	6438%
Gasto de administración depreciación	29	14.031.204	10.282.288	3.748.916	36%
Gasto de administración generales	29	397.819.306	284.035.005	113.784.301	40%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales		1.163.210.803	11.432.503	1.151.778.301	10075%
Ingresos financieros	28	72.102.786	10.528.016	61.574.770	585%
Ingresos no operacionales	28	10.226.538	5.976.086	4.250.452	71%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto		1.245.540.127	27.936.604	1.217.603.523	4358%
Ganancia		1.245.540.127	27.936.604	1.217.603.523	4358%


MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ
 Representante Legal
 C.C.82.394.545


WILSON YAMIT VELANDIA SUÁREZ
 Contador Emserfusa
 TP-211681



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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 DE MARZO DEL AÑO 2023 COMPARADO CON 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022



Estado de cambios en el patrimonio	Capital emitido	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Resultado del Ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	Otras reservas	Patrimonio total
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Patrimonio a 31 de Diciembre de 2022	42.667.483.118	16.302.150.661	2.986.169.016	(254.403.537)	4.580.251.357	66.281.650.615
Cambios en patrimonio						
Resultado integral						
Ganancia (pérdida)	0	0	0	0	0	0
Resultado del ejercicio 2023	0	0	4.193.497.709	0	0	0
Incremento (disminución) por transferencia y otros cambios, patrimonio.	0	0	0	0	0	0
Total incremento (disminución) en el patrimonio	0	0	4.193.497.709	0	0	0
Patrimonio al final del ejercicio a 31 de Marzo del 2023	42.667.483.118	16.302.150.661	7.179.666.725	(254.403.537)	4.580.251.357	70.475.148.323

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 FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 DE MARZO DEL AÑO 2023 - COMPARADO CON 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022



Estado de flujos de efectivo	31/03/2023	31/12/2022	VARIACION
	\$	\$	\$
(+/-) Ganancia	4.193.497.709	2.986.169.016	1.207.328.692
(+) Ajustes por gastos de depreciación y amortización	1.275.266.689	4.037.141.027	(2.761.874.337)
Total ajustes para conciliar la ganancia	1.275.266.689	4.037.141.027	(2.761.874.337)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios	(138.405.506)	(2.310.938.623)	(2.172.533.118)
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) de cuentas por cobrar de origen comercial	(572.235.167)	(414.823.395)	(157.411.772)
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) de cuentas por pagar de origen comercial	1.230.829.489	36.373.537	1.194.455.951
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de actividades de operación	(755.795.343)	126.310.232	(882.105.575)
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo	(438.221.807)	(852.257.037)	(414.035.230)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	4.794.936.065	3.607.974.758	1.186.961.307
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión			
(-) Compras de propiedad planta y equipo	(569.853.253)	(6.907.459.175)	(6.337.605.921)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(569.853.253)	(6.907.459.175)	(6.337.605.921)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	4.225.082.812	(3.299.484.417)	7.524.567.228
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	4.225.082.812	(3.299.484.417)	7.524.567.228
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	12.067.860.171	15.367.344.589	(3.299.484.418)
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	16.292.942.982	12.067.860.171	4.225.082.811

MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ
Representante Legal
C.C.82.394.545

WILSON YAMIT VELANDÍA SUÁREZ
Contador Emserfusa
TP-211681