



**EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 DE JUNIO DEL AÑO 2023 - COMPARADO CON 31 DE MARZO DEL AÑO 2023**



ACTIVOS	Nota	30/06/2023 \$	31/03/2023 \$	VARIACION \$	%
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	16.252.435.930	15.719.494.001	532.941.930	3%
Convenios Interadministrativos	5	470.065.886	573.448.982	(103.383.096)	-18%
Venta de Bienes Comercializados	7	40.788.200	44.437.808	(3.649.608)	-8%
Prestación de Otros servicios	7	28.241.720	23.128.592	5.113.128	22%
Prestación de Servicios Públicos	7	3.494.214.485	3.814.106.346	(319.891.861)	-8%
Otras cuentas por Cobrar	7	69.295.648	67.363.088	1.932.560	3%
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	4.912.741.796	4.799.360.494	113.381.302	2%
Activos por impuestos	35	1.481.300.215	2.412.860.142	(931.579.927)	-39%
<b>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</b>					
		26.190.772.991	26.895.908.562	(705.135.571)	-3%
<b>Total activos corrientes</b>					
		26.190.772.991	26.895.908.562	(705.135.571)	-3%
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
Propiedad, planta y equipo	10	49.560.720.764	49.837.708.846	(276.988.082)	-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%
<b>Total activos no corrientes</b>					
		50.244.124.857	50.521.112.939	(276.988.082)	-1%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>					
		76.434.897.848	77.417.021.501	(982.123.652)	-1%

*[Signature]*

**MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ**  
Representante Legal  
C.C.82.394.545

*[Signature]*

**WILSON YAMIT VELANDIA SUÁREZ**  
Contador Emserfusa  
TP-211681





**EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 DE JUNIO DEL AÑO 2023 - COMPARADO CON 31 DE MARZO DEL AÑO 2023**



PATRIMONIO Y PASIVOS		Nota	30/06/2023 \$	31/03/2023 \$	VARIACION \$	%
PASIVOS CORRIENTES						
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	21	1.085.033.464	1.285.254.208	(200.220.744)	-16%	
Cuentas por pagar a entidades relacionadas - subs	21	40.513.129	118.860.047	(78.346.918)	-66%	
Pasivos por impuestos	21	466.294.110	335.763.054	130.531.056	39%	
Beneficios a los empleados	22	684.990.647	838.436.823	(153.446.176)	-18%	
Otros pasivos no financieros	24	99.984.250	76.848.954	23.135.296	30%	
Total pasivos corrientes		2.376.815.600	2.655.163.085	(278.347.486)	-10%	
PASIVOS NO CORRIENTES						
Pasivo por impuestos diferidos	35	607.815.947	607.815.947	0	0%	
Beneficios a los empleados a largo plazo	22	281.774.609	413.238.076	(131.463.467)	-32%	
Provisiones Impuestos, contribuciones y litigios	23	1.861.266.622	3.265.656.068	(1.404.389.446)	-43%	
Total pasivos no corrientes		2.750.857.178	4.286.710.091	(1.535.852.913)	-36%	
TOTAL PASIVOS		5.127.672.778	6.941.873.177	(1.814.200.399)	-26%	
PATRIMONIO						
Capital emitido	27	42.667.483.118	42.667.483.118	0	0%	
Ganancias (pérdidas) acumuladas	27	19.288.319.677	19.288.319.677	0	0%	
Resultado del Ejercicio	27	5.025.574.455	4.193.497.709	832.076.747	20%	
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		71.307.225.070	70.475.148.323	832.076.747	1%	
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS		76.434.897.848	77.417.021.501	(982.123.652)	-1%	

*Jonathan Rodríguez*

**MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ**  
Representante Legal  
C.C. 82.394.545

*Wilson Yamit Velandía Suárez*

**WILSON YAMIT VELANDIA SUÁREZ**  
Contador Emserfusa  
TP-211681



ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		Nota	30/06/2023 \$	30/06/2022 \$	VARIACION \$	%
Total Ingresos de actividades ordinarias			23.172.505.220	18.705.376.864	4.467.128.356	24%
Ingresos de actividades ordinarias		28	23.172.505.220	18.705.376.864	4.467.128.356	24%
Total Costo de operación			13.350.243.541	9.427.075.507	3.923.168.034	42%
Costo operativo Acueducto		30	5.403.323.072	2.798.406.156	2.604.916.916	93%
Costo operativo Alcantarillado		30	3.633.928.202	2.636.303.459	997.624.743	38%
Costo operativo Aseo		30	4.312.992.267	3.992.365.892	320.626.375	8%
Ganancia Operacional			9.822.261.679	9.278.301.357	543.960.322	6%
Total Gasto de Administración			5.207.944.009	4.460.272.571	747.671.438	17%
Gasto de administración Acueducto		29	2.109.546.135	2.095.202.338	14.343.797	1%
Gasto de administración Alcantarillado		29	1.722.798.853	1.079.582.388	643.216.465	60%
Gasto de administración Aseo		29	1.375.599.020	1.285.487.845	90.111.175	7%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.			4.614.317.670	4.818.028.786	(203.711.116)	-4%
Ingresos financieros		28	344.585.357	85.405.576	259.179.782	303%
Ingresos no operacionales		28	66.671.428	63.947.565	2.723.863	4%
Ganancia antes de impuesto			5.025.574.455	4.967.381.927	58.192.529	1%

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 30 DE JUNIO DEL 2023 - 2022



ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO		Nota	30/06/2023 \$	30/06/2022 \$	VARIACION \$	%
Total Ingresos de actividades ordinarias.						
Ingresos por venta de servicios	28		9.674.547.914	7.561.583.250	2.112.964.664	28%
Ingresos por venta de bienes	28		9.488.348.311	7.552.213.662	1.936.134.649	26%
			186.199.603	9.369.588	176.830.015	100%
Total Costo de operación			5.403.323.072	2.798.406.156	2.604.916.916	93%
Costo venta de bienes	30		404.840.166	0	404.840.166	100%
Servicio Acueducto materiales	30		1.141.497.596	143.500.922	997.996.674	695%
Servicio Acueducto generales	30		1.254.337.359	422.537.532	831.799.827	197%
Servicio Acueducto personal	30		1.863.188.359	1.706.810.389	156.377.970	9%
Servicio Acueducto depreciación	30		739.459.592	525.557.313	213.902.278	41%
Ganancia Operacional			4.271.224.842	4.763.177.094	(491.952.252)	-10%
Total gastos Administrativos			2.109.546.135	2.095.202.338	14.343.797	1%
Gasto de administración personal	29		596.708.274	686.836.385	(90.128.112)	-13%
Gasto de administración material	29		57.562.619	964.343	56.598.277	5869%
Gasto de administración depreciación	29		36.311.410	31.691.195	4.620.214	15%
Gasto de administración generales	29		1.418.963.833	1.375.710.415	43.253.418	3%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.			2.161.678.707	2.667.974.756	(506.296.049)	-19%
Ingresos financieros	28		143.864.788	34.524.906	109.339.882	317%
Ingresos no operacionales	28		27.835.399	25.850.560	1.984.819	8%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto			2.333.378.894	2.728.350.241	(394.971.347)	-14%
Ganancia			2.333.378.894	2.728.350.241	(394.971.347)	-14%

*Jonathan Rodríguez*

MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ

Representante Legal  
C.C.82.394.545

*Wilson Yamit Velandía*

WILSON YAMIT VELANDIA SUÁREZ  
Contador Emserfusa  
TP-211681

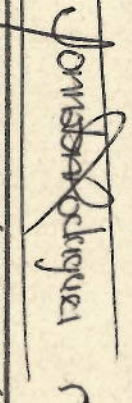





**EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023 - 2022**



ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO	Nota	30/06/2023	30/06/2022	VARIACION	%
ALCANTARILLADO		\$	\$	\$	
Total Ingresos de actividades ordinarias		6.579.209.817	5.550.609.757	1.028.600.060	19%
Ingresos por venta de servicios	28	6.579.209.817	5.550.609.757	1.028.600.060	19%
Total Costo de operación		3.633.928.202	2.636.303.459	997.624.743	38%
Servicio Alcantarillado materiales	30	218.808.316	1.340.021	217.468.295	16229%
Servicio Alcantarillado generales	30	1.107.610.368	975.235.586	132.374.782	14%
Servicio Alcantarillado personal	30	1.025.368.678	878.750.428	146.638.250	17%
Servicio Alcantarillado depreciación	30	1.282.120.841	780.977.424	501.143.417	64%
Ganancia Operacional		2.945.281.614	2.914.306.298	30.975.317	1%
Total gastos Administrativos		1.722.798.853	1.079.582.388	643.216.465	60%
Gasto de administración personal	29	468.365.194	497.711.081	(29.345.887)	-6%
Gasto de administración material	29	38.167.572	639.419	37.528.154	5869%
Gasto de administración depreciación	29	22.306.803	20.114.120	2.192.683	11%
Gasto de administración generales	29	1.193.959.284	561.117.768	632.841.516	113%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.		1.222.482.761	1.834.723.910	(612.241.149)	-33%
Ingresos financieros	28	97.835.747	25.343.142	72.492.605	286%
Ingresos no operacionales	28	18.929.559	18.975.719	(46.160)	-0.2%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto		1.339.248.068	1.879.042.771	(539.794.703)	-29%
Ganancia		1.339.248.068	1.879.042.771	(539.794.703)	-29%

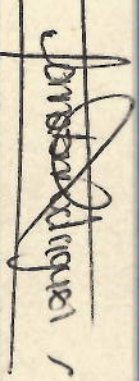
  
**MARLON JONNATAN RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ**  
Representante Legal  
C.C.82.394.545


  
**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 ASEO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023 - 2022**

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO DE ASEO	Nota	30/06/2023 \$	30/06/2022 \$	VARIACION \$	%
<b>Total Ingresos de actividades ordinarias</b>		<b>6.918.747.489</b>	<b>5.593.183.857</b>	<b>1.325.563.632</b>	<b>24%</b>
Ingresos por venta de servicios	28	6.918.747.489	5.593.183.857	1.325.563.632	24%
<b>Total Costo de operación</b>		<b>4.312.992.267</b>	<b>3.992.365.892</b>	<b>320.626.375</b>	<b>8%</b>
Servicio Aseo materiales	30	330.525.024	2.197.645	328.327.379	14940%
Servicio Aseo generales	30	1.916.245.419	1.994.697.387	(78.451.968)	-4%
Servicio Aseo personal	30	1.613.853.131	1.744.630.414	(130.777.283)	-7%
Servicio Aseo depreciación	30	452.368.693	250.840.446	201.528.247	80%
<b>Ganancia Operacional</b>		<b>2.605.755.222</b>	<b>1.600.817.965</b>	<b>1.004.937.257</b>	<b>63%</b>
<b>Total gastos Administrativos</b>		<b>1.375.599.020</b>	<b>1.285.487.845</b>	<b>90.111.175</b>	<b>7%</b>
Gasto de administración personal	29	501.912.542	634.170.092	(132.257.549)	-21%
Gasto de administración material	29	42.608.236	713.813	41.894.423	5869%
Gasto de administración depreciación	29	27.784.563	23.476.310	4.308.253	18%
Gasto de administración generales	29	803.293.679	627.127.630	176.166.049	28%
<b>Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales</b>		<b>1.230.156.202</b>	<b>315.330.120</b>	<b>914.826.081</b>	<b>290%</b>
Ingresos financieros	28	102.884.822	25.537.528	77.347.294	303%
Ingresos no operacionales	28	19.906.470	19.121.266	785.204	4%
<b>Ganancia (pérdida) antes de impuesto</b>		<b>1.352.947.494</b>	<b>359.988.915</b>	<b>992.958.579</b>	<b>276%</b>
<b>Ganancia</b>		<b>1.352.947.494</b>	<b>359.988.915</b>	<b>992.958.579</b>	<b>276%</b>

  
**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 30 DE JUNIO DEL AÑO 2023 COMPARADO CON 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022



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 2022	42.667.483.118	19.288.319.677	0	(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	5.025.574.455	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	5.025.574.455	0	0	0
Patrimonio al final del ejercicio a 30 de Junio del 2023	42.667.483.118	19.288.319.677	5.025.574.455	(254.403.537)	4.580.251.357	71.307.225.070

MARLON JÓNATAN 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 30 DE JUNIO DEL AÑO 2023 - COMPARADO CON 31 DE MARZO DEL AÑO 2023**



Estado de flujos de efectivo		30/06/2023	31/03/2023	VARIACION
		\$	\$	\$
<b>(+/-) Ganancia</b>		<b>5.025.574.455</b>	<b>4.193.497.709</b>	<b>832.076.747</b>
<b>(+) Ajustes por gastos de depreciación y amortización</b>		<b>2.560.351.901</b>	<b>1.275.266.689</b>	<b>1.285.085.212</b>
<b>Total ajustes para conciliar la ganancia</b>		<b>2.560.351.901</b>	<b>1.275.266.689</b>	<b>1.285.085.212</b>
<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>				
<b>(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios</b>		<b>(113.381.302)</b>	<b>(138.405.506)</b>	<b>(25.024.203)</b>
<b>(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) de cuentas por cobrar de origen comercial</b>		<b>316.495.780</b>	<b>(572.235.167)</b>	<b>888.730.947</b>
<b>(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) de cuentas por pagar de origen comercial</b>		<b>(278.567.662)</b>	<b>1.230.829.489</b>	<b>(1.509.397.151)</b>
<b>(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de actividades de operación</b>		<b>(153.446.176)</b>	<b>(755.795.343)</b>	<b>602.349.167</b>
<b>(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo</b>		<b>(4.321.985.393)</b>	<b>(438.221.807)</b>	<b>3.883.763.586</b>
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>		<b>3.035.041.605</b>	<b>4.794.936.065</b>	<b>(1.759.894.460)</b>
<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión</b>				
<b>(-) Compras de propiedad planta y equipo</b>		<b>1.619.600.041</b>	<b>(569.853.253)</b>	<b>1.049.746.788</b>
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión</b>		<b>1.619.600.041</b>	<b>(569.853.253)</b>	<b>1.049.746.788</b>
<b>Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio</b>		<b>4.654.641.646</b>	<b>4.225.082.812</b>	<b>429.558.834</b>
<b>Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>		<b>4.654.641.646</b>	<b>4.225.082.812</b>	<b>429.558.834</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo</b>		<b>12.067.860.171</b>	<b>12.067.860.171</b>	<b>0</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>		<b>16.722.501.817</b>	<b>16.292.942.982</b>	<b>429.558.834</b>

**MARLON JONNATAN RODRIGUEZ GUTIERREZ**

Representante Legal

C.C. 82.394.545

**WILSON YAMIT VELANDIA SUAREZ**

Contador Emserfusa

TP-211681