

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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



ACTIVOS		Nota	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	%
			\$	\$	\$	
ACTIVOS CORRIENTES						
Efectivo y equivalentes al efectivo	5		10,903,953,916	11,490,855,201	(586,901,285)	-5.11%
Convenios Interadministrativos	5		630,599,646	577,004,970	53,594,676	9.29%
Venta de Bienes Comercializados	7		32,191,200	54,218,775	(22,027,575)	-40.63%
Prestación de Otros servicios	7		43,452,602	20,713,644	22,738,958	109.78%
Prestación de Servicios Públicos	7		3,454,706,337	3,234,505,160	220,201,177	6.81%
Otras cuentas por Cobrar	7		67,363,088	67,363,088	0	0.00%
Deterioro de Cuentas x Cobrar Servicios Públicos	7		(443,332,492)	(490,947,802)	47,615,310	-9.70%
Deterioro de otras Cuentas x Cobrar	7		(67,363,088)	(67,363,088)	0	0.00%
Inventario de Materiales y Suministros	9		4,213,184,708	4,660,954,988	(447,770,280)	-9.61%
Activos por impuestos	35		2,899,104,987	2,303,017,219	596,087,768	25.88%
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			21,733,860,904	21,850,322,155	(116,461,251)	-0.53%
Total activos corrientes			21,733,860,904	21,850,322,155	(116,461,251)	-0.53%
ACTIVOS NO CORRIENTES						
Propiedad, planta y equipo	10		50,482,807,650	50,543,122,282	(60,314,632)	-0.12%
Activos entregado en concesión	10		64,703,183	64,703,183	0	0.00%
Activos por Impuestos Diferidos	35		618,700,910	618,700,910	0	0.00%
Total activos no corrientes			51,166,211,743	51,226,526,375	(60,314,632)	-0.12%
TOTAL ACTIVOS			72,900,072,647	73,076,848,530	(176,775,883)	-0.24%

[Signature]

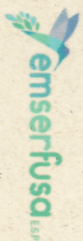
JOSÉ ISALAS JARAMILLO GUZMÁN

Representante Legal
C.C.79708307

[Signature]

SARAH IVONNE JIMÉNEZ LEAL

Contador Emserfusa
TP-231018-T



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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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



PATRIMONIO Y PASIVOS		Nota	31/12/2023 \$	31/12/2022 \$	VARIACION \$	%
PASIVOS CORRIENTES						
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	21		376,880,457	110,826,828	266,053,629	240.06%
Cuentas por pagar a entidades relacionadas - subs	21		42,337,460	62,457,938	(20,120,478)	-32.21%
Pasivos por impuestos	21		709,082,129	701,272,494	7,809,635	1.11%
Beneficios a los empleados	22		2,737,529,783	1,594,232,166	1,143,297,617	71.71%
Otros pasivos no financieros	24		90,400,100	76,829,655	13,570,445	17.66%
Total pasivos corrientes			3,956,229,929	2,545,619,081	1,410,610,848	55.41%
PASIVOS NO CORRIENTES						
Pasivo por impuestos diferidos	35		607,815,947	607,815,947	0	0.00%
Beneficios a los empleados a largo plazo	22		210,604,609	423,238,076	(212,633,467)	-50.24%
Provisiones Impuestos, contribuciones y litigios	23		1,565,704,106	3,218,524,811	(1,652,820,705)	-51.35%
Total pasivos no corrientes			2,384,124,662	4,249,578,834	(1,865,454,172)	-43.90%
TOTAL PASIVOS			6,340,354,591	6,795,197,915	(454,843,324)	-6.69%
PATRIMONIO						
Capital emitido	27		42,667,483,118	42,667,483,118	0	0.00%
Ganancias (pérdidas) acumuladas	27		19,288,319,677	16,302,150,661	2,986,169,016	18.32%
Resultado del Ejercicio	27		278,067,441	2,986,169,016	(2,708,101,575)	-90.69%
Impacto por la Transición en el nuevo Marco de Regulación	27		(254,403,537)	(254,403,537)	0	0.00%
Otras reservas	27		4,580,251,357	4,580,251,357	0	0.00%
Total patrimonio			66,559,718,056	66,281,650,615	278,067,441	0.42%
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS			72,900,072,647	73,076,848,530	(176,775,883)	-0.24%

[Handwritten signature]

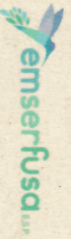
JOSÉ ISAIAS JARAMILLO GUZMÁN

Representante Legal
C.C.79708307

[Handwritten signature]

SARAH IVONNE JIMÉNEZ LEAL

Contador Emserfusa
TP-231018-T



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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

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



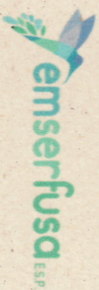
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL	Nota	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	%
		\$	\$	\$	
Total Ingresos de actividades ordinarias		46,709,054,672	40,057,441,756	6,651,612,916	16.61%
Ingresos de actividades ordinarias	28	46,709,054,672	40,057,441,756	6,651,612,916	16.61%
Total Costo de operación		33,587,104,038	26,934,435,448	6,652,668,590	24.70%
Costo operativo Acueducto	30	13,696,218,549	9,967,256,639	3,728,961,910	37.41%
Costo operativo Alcantarillado	30	9,598,318,606	7,685,805,870	1,912,512,736	24.88%
Costo operativo Aseo	30	10,292,566,883	9,281,372,939	1,011,193,944	10.89%
Ganancia Operacional		13,121,950,634	13,123,006,309	(1,055,675)	-0.01%
Total Gasto de Administración		13,954,292,175	10,726,599,155	3,227,693,020	30.09%
Gasto de administración Acueducto	29	6,291,678,292	4,896,855,068	1,394,823,224	28.48%
Gasto de administración Alcantarillado	29	3,704,689,386	2,948,730,167	755,959,219	25.64%
Gasto de administración Aseo	29	3,957,924,497	2,881,013,921	1,076,910,576	37.38%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.		(832,341,541)	2,396,407,153	(3,228,748,694)	-134.73%
Ingresos financieros	28	853,327,723	322,974,036	530,353,687	164.21%
Ingresos no operacionales	28	257,081,259	266,787,827	(9,706,568)	-3.64%
Ganancia antes de impuesto		278,067,441	2,986,169,016	(2,708,101,575)	-90.69%

J. S. Jaramillo Guzmán

S. I. Jiménez Leal

JOSÉ ISAÍAS JARAMILLO GUZMÁN
Representante Legal
C.C.79708307

SARAH IVONNE JIMÉNEZ LEAL
Contador Emserfusa
TP-231018-T



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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO

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



ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO			Nota	31/12/2023 \$	31/12/2022 \$	VARIACION \$	%
Total Ingresos de actividades ordinarias.							
Ingresos por venta de servicios	28			19,909,505,412	16,557,296,646	3,352,208,766	20.25%
Ingresos por venta de bienes	28			19,571,204,549 338,300,863	16,354,362,140 202,934,506	3,216,842,409 135,366,357	19.67% 66.70%
Total Costo de operación							
Costo venta de bienes	30			13,696,218,549	9,967,256,639	3,728,961,910	37.41%
Servicio Acueducto materiales	30			654,995,650	336,730,925	318,264,725	100.00%
Servicio Acueducto generales	30			3,060,230,703	1,564,631,987	1,495,598,716	95.59%
Servicio Acueducto personal	30			2,967,288,787	3,004,052,777	(36,763,990)	-1.22%
Servicio Acueducto depreciación	30			5,520,857,823 1,492,845,586	3,816,095,829 1,245,745,121	1,704,761,994 247,100,465	44.67% 19.84%
Ganancia Operacional							
				6,213,286,863	6,590,040,008	(376,753,145)	-5.72%
Total gastos Administrativos							
Gasto de administración personal	29			6,291,678,290	4,896,855,068	1,394,823,222	28.48%
Gasto de administración material	29			1,570,377,879	1,574,252,458	(3,874,579)	-0.25%
Gasto de administración depreciación	29			1,356,136,699	137,582,902	1,218,553,797	885.69%
Gasto de administración generales	29			74,443,079	67,541,024	6,902,055	10.22%
	29			3,290,720,633	3,117,478,684	173,241,949	5.56%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.							
				(78,391,427)	1,693,184,940	(1,771,576,367)	-104.63%
Ingresos financieros							
Ingresos no operacionales	28			363,726,756	132,532,923	231,193,833	174.44%
	28			109,579,625	109,476,820	102,805	0.09%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto							
				394,914,954	1,935,194,684	(1,540,279,730)	-79.59%
Ganancia							
				394,914,954	1,935,194,684	(1,540,279,730)	-79.59%

Jose Isajas Jaramillo Guzman

JOSÉ ISAJAS JARAMILLO GUZMÁN

Representante Legal

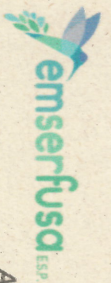
C.C. 79708307

Sarah Ivonne Jimenez Leal

SARAH IVONNE JIMÉNEZ LEAL

Contador Emserfusa

TP-231018-T



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO
A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023 - COMPARADO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022



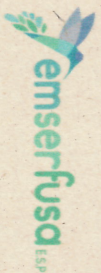
ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO ALCANTARILLADO	Nota	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	%
		\$	\$	\$	
Total Ingresos de actividades ordinarias		13,782,861,184	11,932,192,060	1,850,669,124	15.51%
Ingresos por venta de servicios	28	13,782,861,184	11,932,192,060	1,850,669,124	15.51%
Total Costo de operación		9,598,318,606	7,685,805,870	1,912,512,736	24.88%
Servicio Alcantarillado materiales	30	1,632,283,991	433,717,888	1,198,566,103	276.35%
Servicio Alcantarillado generales	30	2,585,574,936	3,364,253,495	(778,678,559)	-23.15%
Servicio Alcantarillado personal	30	2,788,907,023	1,842,005,302	946,901,721	51.41%
Servicio Alcantarillado depreciación	30	2,591,552,656	2,045,829,184	545,723,472	26.67%
Ganancia Operacional		4,184,542,578	4,246,386,190	(61,843,612)	-1.46%
Total gastos Administrativos		3,704,689,387	2,948,730,167	755,959,220	25.64%
Gasto de administración personal	29	1,034,107,517	1,279,220,737	(245,113,220)	-19.16%
Gasto de administración material	29	899,202,392	91,225,962	807,976,430	885.69%
Gasto de administración depreciación	29	45,655,431	42,156,737	3,498,694	8.30%
Gasto de administración generales	29	1,725,724,047	1,536,126,732	189,597,315	12.34%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.		479,853,191	1,297,656,023	(817,802,832)	-63.02%
Ingresos financieros	28	251,799,092	96,696,421	155,102,671	160.40%
Ingresos no operacionales	28	75,859,281	79,874,619	(4,015,338)	-5.03%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto		807,511,564	1,474,227,063	(666,715,499)	-45.22%
Ganancia		807,511,564	1,474,227,063	(666,715,499)	-45.22%

I. conf.

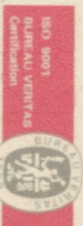
Sarah Ivonne Jiménez Leal

JOSÉ ISAÍAS JARAMILLO GUZMÁN
Representante Legal
C.C.79708307

SARAH IVONNE JIMÉNEZ LEAL
Contador Emserfusa
TP-231018-T



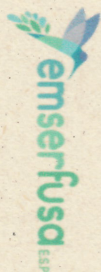
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL SERVICIO DE ASEO
A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023 - COMPARADO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022



ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL SERVICIO DE ASEO		Nota	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	%
			\$	\$	\$	
Total Ingresos de actividades ordinarias			13,016,688,076	11,567,953,050	1,448,735,026	12.52%
Ingresos por venta de servicios		28	13,016,688,076	11,567,953,050	1,448,735,026	12.52%
Total Costo de operación			10,292,566,884	9,281,369,939	1,011,196,945	10.89%
Servicio Aseo materiales		30	522,747,678	145,806,638	376,941,040	258.52%
Servicio Aseo generales		30	4,486,353,811	4,735,241,984	(248,888,173)	-5.26%
Servicio Aseo personal		30	4,331,845,010	3,812,609,905	519,235,105	13.62%
Servicio Aseo depreciación		30	951,620,385	587,711,411	363,908,974	61.92%
Ganancia Operacional			2,724,121,192	2,286,583,111	437,538,081	19.14%
Total gastos Administrativos			3,957,924,497	2,881,013,921	1,076,910,576	37.38%
Gasto de administración personal		29	1,519,827,748	1,295,643,712	224,184,036	17.30%
Gasto de administración material		29	1,003,821,445	101,839,783	901,981,662	885.69%
Gasto de administración depreciación		29	57,053,414	50,884,489	6,168,925	12.12%
Gasto de administración generales		29	1,377,221,890	1,432,645,937	(55,424,047)	-3.87%
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales			(1,233,803,305)	(594,430,810)	(639,372,495)	107.56%
Ingresos financieros		28	237,801,875	93,744,691	144,057,184	153.67%
Ingresos no operacionales		28	71,642,352	77,436,387	(5,794,035)	-7.48%
Ganancia (pérdida) antes de impuesto			(924,359,077)	(423,249,731)	(501,109,346)	118.40%
Ganancia			(924,359,077)	(423,249,731)	(501,109,346)	118.40%

J. Guzmán
JOSÉ ISAIAS JARAMILLO GUZMÁN
Representante Legal
C.C.79708307

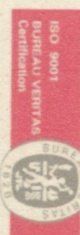
S. Jimenez Leal
SARAH IVONNE JIMÉNEZ LEAL
Contador Emserfusa
TP-231018-T



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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

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



Estado de cambios en el patrimonio	Capital entidad	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	278,067,441	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	278,067,441	0	0	0
Patrimonio al final del ejercicio a 31 de Diciembre del 2023	42,667,483,118	16,302,150,661	3,264,236,457	(254,403,537)	4,580,251,357	66,559,718,056

J. Isajas Jaramillo Guzmán

JOSÉ ISALAS JARAMILLO GUZMÁN

Representante Legal

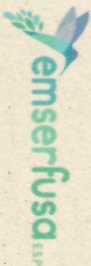
C.C. 79708307

Sarah Ivonne Jiménez Leal

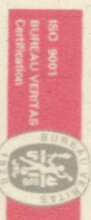
SARAH IVONNE JIMÉNEZ LEAL

Contador Emserfusa

TP-231018-T



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023 - COMPARADO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022



Estado de flujos de efectivo	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION
	\$	\$	\$
(+/-) Ganancia			
(+) Ajustes por gastos de depreciación y amortización	278,067,441	2,986,169,016	(2,708,101,575)
Total ajustes para conciliar la ganancia	5,213,170,551	4,037,141,027	1,176,029,524
	5,213,170,551	4,037,141,027	1,176,029,524
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios	(447,770,280)	(2,310,938,623)	(1,863,168,343)
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) de cuentas por cobrar de origen comercial	(268,527,870)	(414,823,395)	146,295,525
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) de cuentas por pagar de origen comercial	253,742,786	36,373,537	290,116,323
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de actividades de operación	1,143,297,617	126,310,232	1,269,607,849
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo	(1,552,430,935)	(852,257,037)	700,173,898
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	4,619,549,310	3,607,974,758	1,011,574,552
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión			
(-) Compras de propiedad planta y equipo	(5,152,855,919)	(6,907,459,175)	(12,060,315,094)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(5,152,855,919)	(6,907,459,175)	(12,060,315,094)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	(533,306,609)	(3,299,484,417)	2,766,177,808
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(533,306,609)	(3,299,484,417)	2,766,177,808
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	11,534,553,562	12,067,860,171	(533,306,609)

JOSÉ ISAIAS JARAMILLO GUZMÁN
Representante Legal
C.C.79708307

SARAH IVONNE JIMÉNEZ LEAL
Contador Emserfusa
TP-231018-T