

Empresa de Servicios Públicos de Chía - Emserchia E.S.P
Estado de Situación Financiera Comparativos
del 31 de Enero de 2026 y 31 de Enero de 2025
(Expresados en pesos colombianos)

	ene-26	ene-25	Variación Absoluta (\$)	Variación Relativa (%)	Análisis Vertical (%)
ACTIVOS					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	24,122,991,260	25,021,715,825	-898,724,565	-4%	16%
Inversiones e Instrumentos derivados	237,959,003	4,987,188,951	-4,749,229,948	-95%	0%
Cuentas por cobrar	8,876,600,503	7,098,418,675	1,778,181,828	25%	6%
Menos Deterioro de Cartera	-1,508,751,262	-1,508,751,262	0	0%	-1%
Otras cuentas por cobrar	2,249,757,008	4,075,174,281	-1,825,417,273	-45%	1%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	117,571,055	96,314,249	21,256,806	22%	0%
Otros Derechos y Garantías	20,450,600	25,706,800	-5,256,200	-20%	0%
Inventarios	1,899,283,719	2,402,489,756	-503,206,036	-21%	1%
Activos por impuestos corrientes	5,117,134,066	2,526,500,300	2,590,633,765	103%	3%
Total activos corrientes	41,132,995,951	44,724,757,574	-3,591,761,623	-8%	27%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Cuentas por cobrar	-	973,139,380	-973,139,380	-100%	0%
Propiedades, planta y equipo	110,880,078,011	97,745,289,300	13,134,788,711	13%	73%
Activos Intangibles	148,967,874	144,588,943	4,378,931	3%	0%
Activo por impuestos diferidos	276,154,528	276,154,528	0	0%	0%
Total activos no corrientes	111,305,200,413	99,139,172,151	12,166,028,262	12%	73%
TOTAL ACTIVO	152,438,196,364	143,863,929,726	8,574,266,638	6%	100%
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	1,156,021,057	1,794,293,300	-638,272,243	100%	1%
Cuentas por pagar	914,107,963	2,900,213,971	-1,986,106,007	-68%	1%
Otras cuentas por pagar	9,971,728,826	7,460,532,231	2,511,196,594	34%	13%
Avances y Anticipos, Convenios, Otros Beneficios a los empleados	15,728,571,421	31,633,053,586	-15,904,482,165	-50%	20%
Pasivos por impuestos corrientes	3,395,749,244	2,325,680,192	1,070,069,052	46%	4%
Anticipos sobre convenios y acuerdos	4,694,989,010	1,581,027,414	3,113,961,596	197%	6%
Provisiones	0	0	0	0%	0%
Total pasivos corrientes	35,861,167,522	47,694,800,695	-11,833,633,173	-25%	46%
PASIVO NO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	2,218,522,248	2,841,363,876	-622,841,628	-22%	3%
Subvenciones por pagar	8,823,695,882	8,823,695,882	0	0%	11%
Avances y Anticipos, Convenios, Otros Pasivos por impuestos diferidos	27,803,833,010	12,765,982,353	15,037,850,656	118%	35%
Provisiones	3,035,114,197	3,035,114,197	0	0%	4%
	824,550,938	529,370,211	295,180,727	56%	1%
Total pasivos no corrientes	42,705,716,274	27,995,526,518	14,710,189,756	53%	54%
TOTAL PASIVO	78,566,883,796	75,690,327,213	2,876,556,583	4%	52%
PATRIMONIO					
Capital Fiscal	39,411,765,309	39,411,765,309	0	0%	53%
Reservas	17,675,164,841	17,675,164,841	0	0%	24%
Resultado del período	1,317,476,164	1,760,566,653	-443,090,489	-25%	2%
Resultados acumulados	15,466,906,254	9,326,105,709	6,140,800,545	66%	21%
Total patrimonio	73,871,312,568	68,173,602,512	5,697,710,056	8%	48%
Total pasivos y patrimonio	152,438,196,364	143,863,929,726	8,574,266,638	6%	100%
CUENTAS DE ORDEN					
Cuentas de Orden Deudoras	1,753,572,642	482,528,223,678	-	0%	2%
Cuentas de Orden Deudoras por Contra (CR)	-	482,730,163,678	-484,483,736,320	-100%	-2%
Total Cuentas de Orden Deudoras	-	965,258,387,356	-965,258,387,356	-100%	0%
Cuentas de Orden Acreedoras	483,556,783,298	483,896,798,483	-340,015,185	0%	655%
Cuentas de Orden Acreedoras por Contra (DB)	-	483,348,651,483	-966,905,434,782	-200%	-50%
Total Cuentas de Orden Acreedoras	967,245,449,967	967,245,449,967	-	-100%	50%
Cuentas Deudoras					
Activos Contingentes	1,551,632,642	482,528,223,678	-	0%	2%
Deudoras de Control	201,940,000	201,940,000	0	0%	24%
Deudoras por Contra (Cr)	-	482,528,223,678	-484,483,736,320	-100%	-2%
Cuentas Acreedoras	483,008,087,738	483,348,102,923	548,695,560	11%	13%
Pasivos Contingentes	-	-	-	-	-
Acreedoras de Control	548,695,560	548,695,560	0	0%	24%
Acreedoras por Contra (Db)	-	483,896,798,483	-484,483,736,320	-100%	-2%

IVÁN DARIO MONTAÑO NEISA
Gerente
Emserchia ESP

PEDRO ANIBAL MONTES JIMENEZ
Revisor Fiscal TP 46855-T
Designado por

LUISA FERNANDA PAEZ MORALES
Contador Público TP 268929 - T

PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA

Empresa de Servicios Públicos de Chía - Emserchia E.S.P.
Estado de Resultados Comparativos
del 31 de Enero de 2026 y 31 de Enero de 2025
(Expresados en pesos colombianos)

	Nota	ene-26	ene-25	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical (%)
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS						
		5,354,438,127	6,820,349,641	-1,465,911,515	-21%	99%
Venta de Bienes	28	78,381,107	25,454,000	52,927,107	208%	1%
Venta de Bienes		78,381,107	25,454,000	52,927,107	208%	1%
Venta de Servicios	28	5,276,057,020	6,794,895,641	-1,518,838,622	-22%	97%
Servicio Publico Acueducto		2,364,075,953	2,866,083,220	-502,007,267	-18%	44%
Servicio Publico Alcantarillado		1,738,128,762	2,895,384,391	-1,157,255,629	-40%	32%
Servicio Publico Aseo		1,159,193,777	1,027,897,303	131,296,474	13%	21%
Otros Servicios		14,658,527	5,530,727	9,127,800	165%	0%
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	30	3,464,291,870	3,633,173,792	-168,881,922	-5%	64%
Costo de Ventas de Servicios		3,464,291,870	3,633,173,792	-168,881,922	-5%	64%
Bienes comercializados		0	0	0	0%	0%
Servicio Publico Acueducto		1,874,485,841	2,061,322,883	-186,837,043	-9%	35%
Servicio Publico Alcantarillado		640,251,418	641,571,553	-1,320,134	0%	12%
Servicio Publico Aseo		949,554,611	930,279,356	19,275,255	2%	17%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	29	580,225,097	589,471,648	-9,246,550	-2%	11%
Sueldos y Salarios		276,926,975	246,170,664	30,756,311	12%	5%
Contribuciones Imputadas		998,338	894,290	104,048	12%	0%
Contribuciones Efectivas		57,207,700	46,615,000	10,592,700	23%	1%
Aportes sobre la Nomina		4,926,000	781,700	4,144,300	530%	0%
Prestaciones Sociales		111,861,877	82,061,345	29,800,532	36%	2%
Generales		29,719,149	92,463,340	-62,744,191	-68%	0%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		98,585,059	120,485,309	-21,900,250	-18%	2%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29	33,482,290	34,087,707	-605,417	-2%	1%
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo		16,765,959	11,812,550	4,953,410	42%	0%
Amortizacion de Intangibles		16,716,331	22,275,158	-5,558,827	-25%	0%
Utilidad (Perdida)		1,276,438,869	2,563,616,494	-1,287,177,625	-50%	24%
OTROS INGRESOS	28	72,900,147	62,179,029	10,721,118	17%	1%
Financieros		55,248,483	62,037,230	-6,788,747	-11%	1%
Otros Ingresos Ordinarios		17,651,664	141,799	17,509,865	12348%	0%
GASTOS FINANCIEROS	29	31,862,376	42,092,089	-10,229,713	-24%	1%
Financieros		31,862,376	42,092,089	-10,229,713	-24%	1%
Utilidad (Perdida)		41,037,771	20,086,940	20,950,831	104%	1%
Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias		1,317,476,640	2,583,703,434	-1,266,226,794	-49%	24%
GASTOS DIVERSOS	29	476	476	476	0%	0%
Otros Gastos Diversos		476	476	476	0%	0%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA		1,317,476,164	2,583,703,434	-1,266,227,270	-49%	24%
Impuesto a las Ganancias Corriente		0	823,045,184	0	100%	0%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		1,317,476,164	1,760,658,250	-443,182,086	24%	24%



IVAN DARIÓ MONTAÑO NEISA
Gerente
Emserchia ESP



PEDRO ANIBAL MONTES JIMENEZ
Revisor Fiscal TP 46855-T
Designado por PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA



LUISA FERNANDA PAEZ MORALES
Contador Público TP 268929 - T