

**Empresa de Servicios Públicos de Chía - Emserchia E.S.P**  
**Estado de Situación Financiera Comparativos**  
**del 30 de Abril de 2026 y 30 de Abril de 2025**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

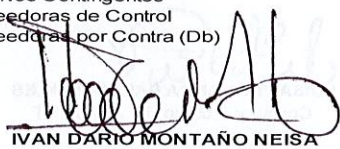
	abr-26	abr-25	Variación Absoluta (\$)	Variación Relativa (%)	Análisis Vertical (%)
<b>ACTIVOS</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalentes de efectivo	22,812,086,983	30,540,709,372	-7,728,622,389	-25%	15%
Inversiones e Instrumtos derivados	473,844,330	860,189,362	-386,345,032	-45%	0%
Cuentas por cobrar	7,096,554,234	7,868,783,585	-772,229,351	-10%	5%
Menos Deterioro de Cartera	-1,364,301,340	-1,508,751,262	144,449,922	-10%	-1%
Otras cuentas por cobrar	2,293,515,129	4,068,333,980	-1,774,818,851	-44%	2%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	49,213,141	96,570,796	-47,357,655	-49%	0%
Otros Derechos y Garantías	20,450,600	704,877,611	-684,427,011	-97%	0%
Inventarios	1,877,310,273	2,046,414,289	-169,104,015	-8%	1%
Activos por impuestos corrientes	5,667,228,435	2,871,682,618	2,795,545,818	97%	4%
<b>Total activos corrientes</b>	<b>38,925,901,785</b>	<b>47,548,810,350</b>	<b>-8,622,908,564</b>	<b>-18%</b>	<b>26%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Propiedades, planta y equipo	112,253,898,258	99,569,988,616	12,683,909,642	13%	74%
Activos Intangibles	73,826,107	90,497,982	-16,671,874	-18%	0%
Activo por impuestos diferidos	276,154,528	276,154,528	0	0%	0%
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>112,603,878,893</b>	<b>99,936,641,125</b>	<b>12,667,237,768</b>	<b>13%</b>	<b>74%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>151,529,780,678</b>	<b>147,485,451,475</b>	<b>4,044,329,203</b>	<b>3%</b>	<b>100%</b>
<b>PASIVOS</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Prestamos por pagar	840,742,590	1,479,014,831	-638,272,241	-43%	1%
Cuentas por pagar	1,079,193,427	2,366,498,311	-1,287,304,884	-54%	1%
Otras cuentas por pagar	11,534,993,787	7,930,167,286	3,604,826,501	45%	15%
Avances y Anticipos, Convenios, Otros	26,891,313,251	32,264,979,085	-5,373,665,833	-17%	34%
Beneficios a los empleados	3,505,345,484	2,397,724,244	1,107,621,240	46%	4%
Pasivos por impuestos corrientes	5,404,973,636	1,653,478,101	3,751,495,535	227%	7%
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>49,256,562,175</b>	<b>48,091,861,857</b>	<b>1,164,700,318</b>	<b>2%</b>	<b>62%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
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	15,225,725,954	15,955,352,597	-729,626,643	-5%	19%
Pasivos por impuestos diferidos	3,035,114,197	3,035,114,197	0	0%	4%
Provisiones	824,550,938	529,370,211	295,180,727	56%	1%
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>30,127,609,219</b>	<b>31,184,896,763</b>	<b>-1,057,287,544</b>	<b>-3%</b>	<b>38%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>79,384,171,394</b>	<b>79,276,758,620</b>	<b>107,412,774</b>	<b>0%</b>	<b>52%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital Fiscal	39,411,765,309	39,411,765,309	0	0%	55%
Reservas	17,675,164,841	17,675,164,841	0	0%	24%
Resultado del periodo	-408,227,120	1,795,656,995	-2,203,884,116	-123%	-1%
Resultados acumulados	15,466,906,254	9,326,105,709	6,140,800,545	66%	21%
<b>Total patrimonio</b>	<b>72,145,609,284</b>	<b>68,208,692,855</b>	<b>3,936,916,429</b>	<b>6%</b>	<b>48%</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>	<b>151,529,780,678</b>	<b>147,485,451,475</b>	<b>4,044,329,203</b>	<b>3%</b>	<b>100%</b>

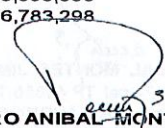
**Cuentas Deudoras**

Activos Contingentes	1,551,632,642	482,326,283,678
Deudoras de Control	201,940,000	201,940,000
Deudoras por Contra (Cr)	- 1,753,572,642	- 482,528,223,678

**Cuentas Acreedoras**

Pasivos Contingentes	483,008,087,738	483,348,102,923
Acreedoras de Control	548,695,560	548,695,560
Acreedoras por Contra (Db)	- 483,556,783,298	483,896,798,483

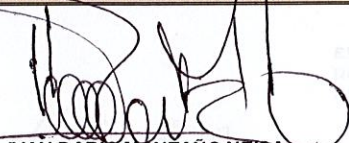
  
**IVAN DARIO MONTAÑO NEISA**  
 Gerente  
 Emserchia ESP


  
**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

**Empresa de Servicios Públicos de Chía - Emserchía E.S.P.**  
**Estado de Resultados Comparativos**  
**del 30 de Abril de 2026 y 30 de Abril de 2025**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

	Nota	abr-26	abr-25	Variación Absoluta (\$)	Variación Relativa (%)	Análisis Vertical (%)
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>						
<b>INGRESOS</b>						
		<b>21,527,520,272</b>	<b>20,287,527,361</b>	<b>1,239,992,911</b>	<b>6%</b>	<b>98%</b>
<b>Venta de Bienes</b>	28	<b>630,408,151</b>	<b>92,763,000</b>	<b>537,645,151</b>	<b>580%</b>	<b>3%</b>
Venta de Bienes		630,408,151	92,763,000	537,645,151	580%	3%
<b>Venta de Servicios</b>	28	<b>20,897,112,121</b>	<b>20,194,764,361</b>	<b>702,347,760</b>	<b>3%</b>	<b>95%</b>
Servicio Público Acueducto		10,846,866,760	10,719,011,294	127,855,466	1%	49%
Servicio Público Alcantarillado		5,416,255,872	7,732,834,796	-2,316,578,924	-30%	25%
Servicio Público Aseo		4,505,741,416	4,015,718,837	490,022,579	12%	21%
Otros Servicios		128,248,073	295,996,079	-167,748,006	-57%	1%
Descuento en Venta de Servicios		-	- 2,568,796,645.43	2,568,796,645	-100%	0%
<b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	30	<b>18,468,305,524</b>	<b>15,143,195,580</b>	<b>3,325,109,944</b>	<b>22%</b>	<b>84%</b>
<b>Costo de Ventas de Servicios</b>		<b>18,468,305,524</b>	<b>15,143,195,580</b>	<b>3,325,109,944</b>	<b>22%</b>	<b>84%</b>
Bienes comercializados		0	0	0	0%	0%
Servicio Público Acueducto		8,897,155,370	8,237,289,626	659,865,745	8%	41%
Servicio Público Alcantarillado		4,927,801,395	2,970,264,600	1,957,536,796	66%	22%
Servicio Público Aseo		4,643,348,758	3,935,641,355	707,707,404	18%	21%
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	29	<b>2,875,846,591</b>	<b>2,357,556,023</b>	<b>518,290,568</b>	<b>22%</b>	<b>13%</b>
Sueldos y Salarios		1,179,339,035	990,482,850	188,856,185	19%	5%
Contribuciones Imputadas		3,588,280	4,259,457	-671,177	-16%	0%
Contribuciones Efectivas		211,168,900	175,753,700	35,415,200	20%	1%
Aportes sobre la Nomina		5,860,300	2,628,500	3,231,800	123%	0%
Prestaciones Sociales		444,443,562	331,327,870	113,115,692	34%	2%
Gastos de Personal Diversos Generales		75,533,175	36,134,306	39,398,869	109%	0%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		762,043,390	615,765,675	146,277,715	24%	3%
		193,869,949	201,203,666	-7,333,716	-4%	1%
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	29	<b>131,786,417</b>	<b>123,550,571</b>	<b>8,235,846</b>	<b>7%</b>	<b>1%</b>
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo		64,921,095	47,184,452	17,736,643	38%	0%
Amortización de Intangibles		66,865,322	76,366,119	-9,500,797	-12%	0%
<b>Utilidad (Perdida)</b>		<b>51,581,739</b>	<b>2,663,225,187</b>	<b>-2,611,643,447</b>	<b>-98%</b>	<b>0%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	28	<b>421,323,794</b>	<b>206,276,408</b>	<b>215,047,386</b>	<b>104%</b>	<b>2%</b>
Financieros		257,413,292	201,368,192	56,045,100	28%	1%
Otros Ingresos Ordinarios		19,460,580	4,908,216	14,552,364	296%	0%
reversion deterioro		144,449,922				
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	29	<b>121,638,655</b>	<b>171,065,399</b>	<b>-49,426,744</b>	<b>-29%</b>	<b>1%</b>
Financieros		121,638,655	171,065,399	-49,426,744	-29%	1%
<b>Utilidad (Perdida)</b>		<b>299,685,138</b>	<b>35,211,009</b>	<b>264,474,130</b>	<b>751%</b>	<b>1%</b>
<b>Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias</b>		<b>351,266,878</b>	<b>2,698,436,195</b>	<b>-2,347,169,317</b>	<b>-87%</b>	<b>2%</b>
<b>GASTOS DIVERSOS</b>	29	<b>49,509,372</b>	<b>7,283,329</b>	<b>42,226,043</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
Otros Gastos Diversos		49,509,372	7,283,329	42,226,043	0%	0%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA</b>		<b>301,757,506</b>	<b>2,691,152,866</b>	<b>-2,389,395,361</b>	<b>-89%</b>	<b>1%</b>
		0				
Impuesto a las Ganancias Corriente		709,984,626	895,495,871	-185,511,245	-21%	0%
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>-408,227,120</b>	<b>1,795,656,995</b>	<b>-2,203,884,116</b>	<b>-2%</b>	

  
**IVAN DARIÓ MONTAÑA NEIZA**  
Gerente  
Emserchía ESP

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

  
**LUISA FERNANDA PAEZ MORALES**  
Contador Público TP 268929 - T