

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

	jun-26	jun-25	Variación Absoluta (\$)	Variación Relativa (%)	Análisis Vertical (%)
ACTIVOS					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	14,684,286,151	32,084,855,978	-17,400,569,827	-54%	10%
Inversiones e Instrumentos derivados	4,519,476,825	388,985,833	4,130,490,991	1062%	3%
Cuentas por cobrar	7,186,669,721	7,313,185,643	-126,515,921	-2%	5%
Menos Deterioro de Cartera	-1,364,271,736	-1,508,751,262	144,479,526	-10%	-1%
Otras cuentas por cobrar	2,302,848,669	4,074,899,475	-1,772,050,806	-43%	2%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	12,061,663	98,022,072	-85,960,409	-88%	0%
Otros Derechos y Garantías	20,450,600	469,812,511	-449,361,911	-96%	0%
Inventarios	1,745,565,523	1,702,842,271	42,723,252	3%	1%
Activos por impuestos corrientes	6,470,864,085	3,381,251,408	3,089,612,677	91%	4%
Total activos corrientes	35,577,951,501	48,005,103,929	-12,427,152,428	-26%	24%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Cuentas por cobrar	-	973,139,380	-973,139,380	-100%	0%
Propiedades, planta y equipo	112,485,594,313	101,757,326,290	10,728,268,023	11%	76%
Activos Intangibles	177,540,761	200,931,530	-23,390,769	-12%	0%
Activo por impuestos diferidos	276,154,528	276,154,528	0	0%	0%
Total activos no corrientes	112,939,289,602	102,234,412,348	10,704,877,254	10%	76%
TOTAL ACTIVO	148,517,241,103	150,239,516,277	-1,722,275,174	-1%	100%
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	630,556,945	1,268,829,185	-638,272,240	-50%	1%
Sobregiros	0	0	0	0	0%
Cuentas por pagar	75,867,441	2,480,120,857	-2,404,253,416	-97%	0%
Otras cuentas por pagar	11,003,327,237	7,917,475,858	3,085,851,379	39%	15%
Avances y Anticipos, Convenios, Otros	6,040,199,257	33,428,488,617	-27,388,289,360	-82%	8%
Beneficios a los empleados	4,024,224,372	2,815,345,161	1,208,879,211	43%	5%
Pasivos por impuestos corrientes	5,404,973,636	1,653,478,101	3,751,495,535	227%	7%
Provisiones	0	0	0	0%	0%
Total pasivos corrientes	27,179,148,888	49,563,737,780	-22,384,588,891	-45%	36%
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%	12%
Avances y Anticipos, Convenios, Otros	32,553,910,589	15,425,101,455	17,128,809,133	111%	43%
Pasivos por impuestos diferidos	3,035,114,197	3,035,114,197	0	0%	4%
Provisiones	1,079,001,876	529,370,211	549,631,665	104%	1%
Total pasivos no corrientes	47,710,244,792	30,654,645,621	17,055,599,171	56%	64%
TOTAL PASIVO	74,889,393,680	80,218,383,400	-5,328,989,720	-7%	50%
PATRIMONIO					
Capital Fiscal	39,411,765,309	39,411,765,309	0	0%	54%
Reservas	17,675,164,841	17,675,164,841	0	0%	24%
Resultado del período	1,074,011,019	3,530,904,137	-2,456,893,118	-70%	1%
Resultados acumulados	15,466,906,254	9,326,105,709	6,140,800,545	66%	21%
Total patrimonio	73,627,847,423	69,943,939,996	3,683,907,427	5%	50%
Total pasivos y patrimonio	148,517,241,103	150,162,323,397	-1,645,082,294	-1%	100%

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

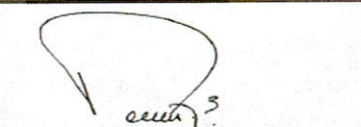
PEDRO ANIBAL MONTES JIMENEZ
Revisor Fiscal TP 46855-T
Designado por
PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA

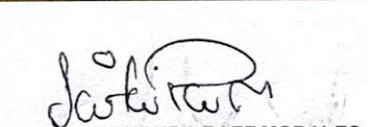
LUISA FERNANDA PAEZ MORALES
Contador Público TP 268929 - T

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

	Nota	jun-26	jun-25	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical (%)
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS		32,557,718,249	32,715,300,914	-157,582,664	0%	98%
Venta de Bienes	28	759,063,183	208,182,000	550,881,183	265%	2%
Venta de Bienes		759,063,183	208,182,000	550,881,183	265%	2%
Venta de Servicios	28	31,798,655,066	32,507,118,914	-708,463,847	-2%	96%
Servicio Publico Acueducto		16,115,048,455	15,850,753,121	264,295,334	2%	49%
Servicio Publico Alcantarillado		8,504,022,544	12,759,147,020	-4,255,124,476	-33%	26%
Servicio Publico Aseo		6,996,381,121	6,151,098,607	845,282,514	14%	21%
Otros Servicios		183,202,946	323,304,220	-140,101,274	-43%	1%
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	30	26,308,157,069	24,388,013,828	1,920,143,240	8%	79%
Costo de Ventas de Servicios		26,308,157,069	24,388,013,828	1,920,143,240	8%	79%
Bienes comercializados		0	0	0	0%	0%
Servicio Publico Acueducto		13,297,948,695	12,991,437,355	306,511,340	2%	40%
Servicio Publico Alcantarillado		5,740,784,238	4,721,464,572	1,019,319,666	22%	17%
Servicio Publico Aseo		7,269,424,135	6,675,111,902	594,312,233	9%	22%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	29	4,362,971,859	3,812,201,250	550,770,609	14%	13%
Sueldos y Salarios		1,789,090,564	1,576,479,886	212,610,678	13%	5%
Contribuciones Imputadas		6,811,745	6,921,650	-109,905	-2%	0%
Contribuciones Efectivas		315,047,000	286,557,800	28,489,200	10%	1%
Aportes sobre la Nomina		8,272,200	8,529,900	-257,700	-3%	0%
Prestaciones Sociales		650,931,171	515,446,543	135,484,628	26%	2%
Gastos de Personal Diversos		124,542,898	126,582,271	-2,039,373	-2%	0%
Generales		1,144,332,883	1,046,581,270	97,751,613	9%	3%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		323,943,398	245,101,930	78,841,468	32%	1%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29	461,601,602	197,551,965	264,049,637	134%	1%
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo		96,152,895	72,107,584	24,045,311	33%	0%
Amortizacion de Intangibles		110,997,769	125,444,381	-14,446,612	-12%	0%
Provision Litigios y Demandas		254,450,938	0	0	100%	0%
PROVISIONES DIVERSAS POIR		0	0	0	100%	0%
Utilidad (Perdida)		1,424,987,720	4,317,533,871	-2,892,546,151	-67%	4%
OTROS INGRESOS	28	590,380,605	361,856,569	228,524,037	63%	2%
Financieros		426,119,832	343,637,928	82,481,905	24%	1%
Otros Ingresos Ordinarios		19,810,851	18,218,641	1,592,210	9%	0%
reversion deterioro		144,449,922				
GASTOS FINANCIEROS	29	181,857,172	249,872,992	-68,015,820	-27%	1%
Financieros		181,857,172	249,872,992	-68,015,820	-27%	1%
Utilidad (Perdida)		408,523,434	111,983,577	296,539,857	265%	1%
Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias		1,833,511,154	4,429,517,448	-2,596,006,294	-59%	6%
GASTOS DIVERSOS	29	49,515,509	3,117,440	46,398,070	0%	0%
Otros Gastos Diversos		49,515,509	3,117,440	46,398,070	0%	0%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA		1,783,995,645	4,426,400,008	-2,642,404,363	-60%	5%
		0				
Impuesto a las Ganancias Corriente		709,984,626	895,495,871	-185,511,245	-21%	0%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		1,074,011,019	3,530,904,137	-2,456,893,118	-69%	3%


IVAN DARIO MONTANO NEIZA
 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