



Empresa de Servicios Públicos de Chía - Emserchia E.S.P.
Estado de Situación Financiera Comparativos
al 31 de Agosto de 2025 y 31 de Agosto de 2024
(Expresados en pesos colombianos)

	Nota	ago-25	ago-24	Variación Absoluta (\$)	Variación Relativa (%)	Análisis Vertical (%)
ACTIVOS						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	28,648,107,112	4,479,412,429	24,168,694,683	540%	19%
Inversiones e Instrumentos derivados	6	2,304,273,830	8,806,836,137	-6,502,562,308	-74%	2%
Cuentas por cobrar	7	6,934,207,952	7,807,513,976	-873,306,024	-11%	5%
Menos Deterioro de Cartera	7	-1,508,751,262	-1,441,061,149	-67,690,113	5%	-1%
Otras cuentas por cobrar	7	4,097,277,698	4,057,078,788	40,198,910	1%	3%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	7	147,290,601	18,608,204	128,682,396	692%	0%
Otros Derechos y Garantías	16	245,140,011	354,147,189	-109,007,178	-31%	0%
Inventarios	9	1,656,186,697	3,176,406,584	-1,520,219,887	-48%	1%
Activos por impuestos corrientes	35	3,616,433,678	1,810,978,357	1,805,455,320	100%	2%
Total activos corrientes		46,140,166,316	29,069,920,516	17,070,245,800	59%	31%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedades, planta y equipo	10	103,746,322,792	91,671,840,106	12,074,482,686	13%	69%
Activos Intangibles	14	277,804,152	138,287,052	139,517,101	101%	0%
Activo por impuestos diferidos	35	276,154,528	212,794,508	63,360,019	30%	0%
Total activos no corrientes		104,300,281,472	92,022,921,666	12,277,359,806	13%	69%
TOTAL ACTIVO		150,440,447,787	121,092,842,181	29,347,605,606	24%	100%
PASIVOS						
PASIVO CORRIENTE						
Prestamos por pagar	20	420,371,292	421,400,000	-1,028,708	100%	1%
Sobregiros	20	0	1,301,594,992	-1,301,594,992	-100%	0%
Cuentas por pagar	21	2,705,876,637	187,266,586	2,518,610,051	1345%	3%
Otras cuentas por pagar	21	9,238,951,008	7,349,908,209	1,889,042,798	26%	12%
Avances y Anticipos, Convenios, Otros	24	31,155,776,202	15,212,233,388	15,943,542,814	105%	39%
Beneficios a los empleados	22	2,849,533,353	1,784,636,149	1,064,897,204	60%	4%
Pasivos por impuestos corrientes	24	1,388,404,101	24,806,983	1,363,597,118	5497%	2%
Total pasivos corrientes		47,758,912,593	26,281,846,308	21,477,066,285	82%	60%
PASIVO NO CORRIENTE						
Prestamos por pagar	20	3,479,636,124	4,740,749,999	-1,261,113,875	-27%	4%
Subvenciones por pagar	21	8,823,695,882	8,823,695,882	0	0%	11%
Avances y Anticipos, Convenios, Otros	24	15,397,100,848	13,077,938,475	2,319,162,373	18%	19%
Pasivos por impuestos diferidos	24	3,035,114,197	3,099,701,666	-64,587,469	-2%	4%
Provisiones	23	529,370,211	938,173,684	-408,803,473	-44%	1%
Total pasivos no corrientes		31,264,917,261	30,680,259,705	584,657,556	2%	40%
TOTAL PASIVO		79,023,829,854	56,962,106,013	22,061,723,841	39%	53%
PATRIMONIO						
Capital Fiscal	27	39,411,765,309	39,371,675,815	40,089,494	0%	55%
Reservas		17,675,164,841	17,675,164,841	0	0%	25%
Resultado del período		5,003,582,074	-880,440,876	5,884,022,950	-668%	7%
Resultados acumulados		9,326,105,709	7,964,336,388	1,361,769,321	17%	13%
Total patrimonio		71,416,617,933	64,130,736,168	7,285,881,765	11%	47%
Total pasivos y patrimonio		150,440,447,787	121,092,842,181	29,347,605,606	24%	100%
Cuentas Deudoras						
Activos Contingentes	26	482,326,283,678	482,326,283,678			
Deudoras de Control		201,940,000	201,940,000			
Deudoras por Contra (Cr)	-	482,528,223,678 -	482,528,223,678			
Cuentas Acreedoras						
Pasivos Contingentes	26	483,348,102,923	492,753,398,867			
Acreedoras de Control		548,695,560 -	548,695,560			
Acreedoras por Contra (Dh)	-	483,196,798,483 -	492,204,703,306			

IVÁN DARÍO MONTAÑO NEISA
Gerente
Emserchia ESP

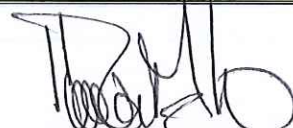
PEDRO ANIBAL MONTES JIMENEZ
Revisor Fiscal TP 46855-T
Designado por
PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA

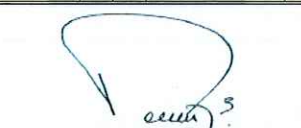
AMELBA LUCÍA CONTRERAS ALARCÓN
Contador Público TP 75396 - T

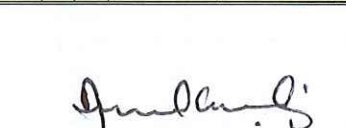


Empresa de Servicios Públicos de Chía - Emserchia E.S.P.
Estado de Resultados Comparativos
al 31 de Agosto de 2025 y 31 de Agosto de 2024
(Expresados en pesos colombianos)

	Nota	ago-25	ago-24	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical (%)
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS						
		44,914,988,353	32,206,627,944	12,708,360,409	39%	99%
Venta de Bienes	28	2,294,971,623	20,887,068	2,274,084,555	10888%	5%
Venta de Bienes		2,294,971,623	20,887,068	2,274,084,555	10888%	5%
Venta de Servicios	28	42,620,016,730	32,185,740,876	10,434,275,854	32%	94%
Servicio Publico Acueducto		17,452,260,109	19,294,988,557	-1,842,728,447	-10%	38%
Servicio Publico Alcantarillado		16,517,252,049	5,290,520,906	11,226,731,143	212%	36%
Servicio Publico Aseo		8,301,956,343	7,530,738,585	771,217,758	10%	18%
Otros Servicios		348,548,228	69,492,828	279,055,400	402%	1%
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN						
Costo de Ventas de Servicios	30	33,487,597,814	27,473,708,542	6,013,889,272	22%	74%
Servicio Publico Acueducto		33,487,597,814	27,473,708,542	6,013,889,272	22%	74%
Servicio Publico Alcantarillado		17,251,234,253	14,855,334,524	2,395,899,729	16%	38%
Servicio Publico Aseo		7,363,620,264	4,955,357,631	2,408,262,633	49%	16%
		8,872,743,298	7,663,016,387	1,209,726,910	16%	20%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS						
Sueldos y Salarios	29	5,413,255,311	5,282,323,149	130,932,162	2%	12%
Contribuciones Imputadas		2,111,056,213	1,878,100,737	232,955,476	12%	5%
Contribuciones Efectivas		9,368,139	8,677,862	690,277	8%	0%
Aportes sobre la Nomina		396,370,700	367,836,900	28,533,800	8%	1%
Prestaciones Sociales		16,756,900	20,734,332	-3,977,432	-19%	0%
Gastos de Personal Diversos		704,053,203	655,231,706	48,821,497	7%	2%
Generales		231,009,495	261,216,444	-30,206,949	-12%	1%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		1,697,034,654	1,682,558,740	14,475,914	1%	4%
		247,606,007	407,966,428	-160,360,421	-39%	1%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES						
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	29	280,440,800	386,058,536	-105,617,736	-27%	1%
Amortizacion de Intangibles		100,478,492	243,746,902	-143,268,411	-59%	0%
Provision Litigios y Demandas		179,962,308	142,311,634	37,650,674	26%	0%
		0	0	0	100%	0%
Utilidad (Pérdida)		5,733,694,428	-935,462,283	6,669,156,711	-713%	13%
OTROS INGRESOS						
Financieros	28	492,535,671	779,868,592	-287,332,921	-37%	1%
Otros Ingresos Ordinarios		471,073,547	644,466,287	-173,392,740	-27%	1%
		21,462,124	135,402,305	-113,940,181	-84%	0%
GASTOS FINANCIEROS						
Financieros	29	324,033,990	578,568,407	-254,534,417	-44%	1%
		324,033,990	578,568,407	-254,534,417	-44%	1%
Utilidad (Pérdida)		168,501,681	201,300,185	-32,798,504	-16%	0%
Utilidad (Pérdida) de Actividades Ordinarias		5,902,196,108	-734,162,098	6,636,358,206	-904%	13%
GASTOS DIVERSOS						
Otros Gastos Diversos	29	3,118,164	146,278,778	-143,160,615	-98%	0%
		3,118,164	146,278,778	-143,160,615	-98%	0%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA		5,899,077,945	-880,440,876	6,779,518,821	-770%	13%
Impuesto a las Ganancias Corriente		895,495,871	0	895,495,871	100%	2%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		5,003,582,074	-880,440,876	5,884,022,950	-668%	11%


IVAN DARIO MONTAÑO NEISA
Gerente
Emserchia ESP


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


AMELBA LUCIA CONTRERAS ALARCÓN
Contador Público TP 75396 - T