



Empresa de servicios publicos de Chia - Emserchia E.S.P
Estado de situacion Financiera individual
Periodo contable terminado del 31 de Marzo 2025 y 31 de Marzo de 2024
(Expresados en pesos colombianos)

	marzo 2025	marzo 2024	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
ACTIVOS					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	26.417.152.001,96	6.041.570.571,30	20.375.581.430,66	337,3%	18,1%
Inversiones e Instrumentos derivados	2.543.491.547,34	5.496.830.493,17 -	2.953.338.945,83	-53,7%	1,7%
Cuentas por cobrar	8.495.614.802,28	9.117.913.804,61 -	622.299.002,33	-6,8%	5,8%
Menos Deterioro de Cartera	- 1.508.751.262,09 -	1.441.061.149,09 -	67.690.113,00	4,7%	-1,0%
Otras cuentas por cobrar	4.058.354.429,73	1.401.323.904,83	2.657.030.524,90	189,6%	2,8%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	95.765.915,61	21.882.923,26	73.882.992,35	337,6%	0,1%
Otros Derechos y Garantias	815.676.661,03	922.670.544,32 -	106.993.883,29	-11,6%	0,6%
Inventarios	2.266.341.093,97	3.974.321.881,23 -	1.707.980.787,26	-43,0%	1,5%
Activos por impuestos corrientes	2.760.999.254,27	2.695.844.057,62	65.155.196,65	2,4%	1,9%
Total activos corrientes	45.944.644.444,10	28.231.297.031,25	17.713.347.412,85	62,7%	31,4%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Cuentas por cobrar	973.139.380,00	-	973.139.380,00		0,7%
Propiedades, planta y equipo	98.944.683.887,77	91.583.953.497,29	7.360.730.390,48	8,0%	67,7%
Activos Intangibles	101.811.961,50	114.372.225,42 -	12.560.263,92	-11,0%	0,1%
Activo por impuestos diferidos	276.154.527,57	212.794.508,35	63.360.019,22	29,8%	0,2%
Total activos no corrientes	100.295.789.756,84	91.911.120.231,06	8.384.669.525,78	9,1%	68,6%
TOTAL ACTIVO	146.240.434.200,94	120.142.417.262,31	26.098.016.938,63	21,7%	100,0%
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
Prestamos por pagar (parte Corriente)	1.584.107.654,34	1.580.249.999,70	3.857.654,64	0,0%	2,0%
Sobregiros	-	-	-	0,0%	0,0%
Cuentas por pagar	1.784.159.113,05	319.171.388,00	1.464.987.725,05	459,0%	2,3%
Otras cuentas por pagar	8.047.591.662,03	5.805.067.674,44	2.242.523.987,59	38,6%	10,4%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	33.020.951.621,99	23.527.750.106,01	9.493.201.515,98	40,3%	42,6%
Beneficios a los empleados	2.149.010.153,00	1.367.153.181,00	781.856.972,00	57,2%	2,8%
Pasivos por impuestos corrientes	1.616.468.367,17	3.464.420.821,44 -	1.847.952.454,27	-53,3%	2,1%
Total pasivos corrientes	48.202.288.571,58	36.063.813.170,59	12.138.475.400,99	33,7%	62,1%
PASIVO NO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	2.841.363.875,70	4.108.649.999,34 -	1.267.286.123,64	0,0%	3,7%
Subvenciones por pagar	8.823.695.881,50	8.823.695.881,50	-	0,0%	11,4%
Avances y Anticipos, Convenios, otros recursos recibidos	14.139.706.366,00	-	14.139.706.366,00	0,0%	18,2%
Pasivos por impuestos diferidos	3.035.114.197,00	3.099.701.666,00 -	64.587.469,00	-2,1%	3,9%
Provisiones	529.370.211,00	938.173.684,00 -	408.803.473,00	-43,6%	0,7%
Total pasivos no corrientes	29.369.250.531,20	16.970.221.230,84	12.399.029.300,36	73,1%	37,9%
TOTAL PASIVO	77.571.539.102,78	53.034.034.401,43	24.537.504.701,35	46,3%	100,0%
PATRIMONIO					
Capital Fiscal	39.411.765.309,46	39.371.675.815,46	40.089.494,00	0,1%	57,4%
Reservas	17.675.164.841,00	12.109.753.989,00	5.565.410.852,00	46,0%	25,7%
Resultado del periodo	2.255.859.238,52	324.808.333,42	1.931.050.905,10	594,5%	3,3%
Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación	-	-	-		0,0%
Resultados acumulados	9.326.105.709,18	15.302.144.723,00 -	5.976.039.013,82	-39,1%	13,6%
Total patrimonio	68.668.895.098,16	67.108.382.860,88	1.560.512.237,28	2,3%	100,0%
Total pasivos y patrimonio	146.240.434.200,94	120.142.417.262,31	26.098.016.938,63	21,7%	100,0%


IVAN DARIO MONTAÑO NEIZA
Gerente

Emserchia E.S.P.


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


JUAN CARLOS VALENZUELA PALACIOS
Contador Público TP No.- T 225243-T



Empresa de servicios publicos de Chia - Emserchia E.S.P
Estado de Resultados Integrales
Periodo contable terminado del 31 de Marzo 2025 y 31 de Marzo de 2024
(Expresados en pesos colombianos)

	marzo 2025	marzo 2024	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS	16.066.148.893,47	11.608.797.863,21	4.457.351.030,26	38,40%	99,3%
Venta de Bienes	66.627.000,00	6.534.000,00	60.093.000,00	919,70%	0,4%
Venta de Bienes	66.627.000,00	6.534.000,00	60.093.000,00	919,70%	0,4%
Venta de Servicios	15.999.521.893,47	11.602.263.863,21	4.397.258.030,26	37,90%	98,9%
Servicio Publico Acueducto	8.881.323.707,00	7.041.638.111,81	1.839.685.595,19	26,13%	54,9%
Servicio Publico Alcantarillado	6.453.203.550,90	1.870.873.782,58	4.582.329.768,32	244,93%	39,9%
Servicio Publico Aseo	3.036.195.500,00	2.668.376.329,00	367.819.171,00	13,78%	18,8%
Otros Servicios	184.657.116,00	21.375.639,82	163.281.476,18	763,87%	1,1%
Descuento en Venta de Servicios	- 2.555.857.980,43	-	2.555.857.980,43	0%	-15,8%
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	11.086.922.858,86	9.543.224.174,96	1.543.698.683,90	16,18%	68,5%
Costo de Ventas de Servicios	11.086.922.858,86	9.543.224.174,96	1.543.698.683,90	16,18%	68,5%
Bienes comercializados	-	-	-	0,00%	0,0%
Servicio Publico Acueducto	6.223.029.175,84	5.342.974.228,96	880.054.946,88	16,47%	38,4%
Servicio Publico Alcantarillado	2.089.506.584,50	1.736.163.961,50	353.342.623,00	20,35%	12,9%
Servicio Publico Aseo	2.774.387.098,52	2.464.085.984,50	310.301.114,02	12,59%	17,1%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	1.746.466.776,02	1.615.798.088,24	130.668.687,78	8,09%	10,8%
Sueldos y Salarios	737.471.972,00	619.660.036,00	117.811.936,00	19,01%	4,6%
Contribuciones Imputadas	2.670.084,00	3.552.676,00	- 882.592,00	-24,84%	0,0%
Contribuciones Efectivas	132.737.100,00	124.340.600,00	8.396.500,00	6,75%	0,8%
Aportes sobre la Nomina	2.628.500,00	9.782.032,00	- 7.153.532,00	-73,13%	0,0%
Prestaciones Sociales	247.301.152,00	250.143.812,00	- 2.842.660,00	-1,14%	1,5%
Gastos de Personal Diversos	21.197.296,31	32.218.995,00	- 11.021.698,69	-34,21%	0,1%
Generales	410.993.473,72	341.283.515,79	69.709.957,93	20,43%	2,5%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	191.467.197,99	234.816.421,45	- 43.349.223,46	-18,46%	1,2%
	-	-	-	0,00%	0,0%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	100.480.315,08	151.508.092,59	- 51.027.777,51	-33,68%	0,6%
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	35.428.175,37	99.730.945,61	- 64.302.770,24	-64,48%	0,2%
Amortizacion de Intangibles	65.052.139,71	51.777.146,98	13.274.992,73	25,64%	0,4%
Provision Litigios y Demandas	-	-	-	0,00%	0,0%
Utilidad Operacional (Perdida)	3.132.278.943,51	298.267.507,42	2.834.011.436,09	950,16%	
OTROS INGRESOS	119.128.410,07	332.157.656,40	- 213.029.246,33	-64,13%	0,7%
Financieros	114.283.836,71	330.299.458,06	- 216.015.621,35	-65,40%	0,7%
Otros Ingresos Ordinarios	4.844.573,36	1.858.198,34	2.986.375,02	160,71%	0,0%
GASTOS FINANCIEROS	129.778.732,00	236.686.812,71	- 106.908.080,71	-45,17%	0,8%
Otras Comisiones	-	-	-	-	-
Financieros	129.778.732,00	236.686.812,71	- 106.908.080,71	-45,17%	0,8%
Utilidad (Perdida)	- 10.650.321,93	95.470.843,69	- 106.121.165,62	-111,16%	
Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias	3.121.628.621,58	393.738.351,11	2.727.890.270,47	692,82%	
GASTOS DIVERSOS	7.283.245,89	318.197,41	6.965.048,48	2188,91%	0,0%
Otros Gastos Extraordinarios	7.283.245,89	318.197,41	6.965.048,48	2188,91%	0,0%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	3.114.345.375,69	393.420.153,70	2.720.925.221,99	691,61%	19,2%
Provision de Renta	858.486.137,17	68.611.820,28	789.874.316,89	0,00%	5,3%
Gasto Por Impuesto diferido	-	-	-	0,00%	0,0%
Ingreso por Impuesto Diferido	-	-	-	0,00%	0,0%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	2.255.859.238,52	324.808.333,42	1.931.050.905,10	594,52%	13,9%

IVAN DARIO MONTAÑO NEISA
Gerente

Emserchia E.S.P.

PEDRO ANIBAL MONTES JIMENEZ
Revisor Fiscal TP 46855-T

Designado de la firma
PAM AUDITORES Y CONSULTORES LTDA

JUAN CARLOS VALENZUELA PALACIOS
Contador Público TP No.- T225243T