

**ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES
DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CHÍA - EMSERCHÍA E.S.P.**

Amelba Lucia Contreras Alarcón, profesional universitario – contador de la Empresa de Servicios Públicos de Chía - EMSERCHÍA E.S.P., en cumplimiento del numeral 37, artículo 38 de la ley 1952 de 2019, así como en la resolución 356 de 2022 y conforme a lo señalado en el marco normativo para las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público adoptado mediante resolución 414 de 2014 y las modificaciones definidas por la Contaduría General de la Nación, procede a publicar en la página web de la empresa, el estado de situación financiera al 30 de junio de 2025, el estado de resultados por el período comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2025 de la Empresa de Servicios Públicos de Chía – EMSERCHÍA E.S.P., hoy 27 de agosto de 2025.



AMELBA LUCIA CONTRERAS ALARCÓN
Profesional Universitario – Contador

Los suscritos IVAN DARIO MONTAÑO NEISA, Gerente y AMELBA LUCIA CONTRERAS ALARCÓN, Profesional Universitario – Contador de la Empresa de Servicios Públicos de Chía – EMSERCHÍA E.S.P.; en cumplimiento de lo estipulado en la resolución 356 de 2022 expedida por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los informes financieros y contables revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Empresa de Servicios Públicos de Chía – EMSERCHÍA E.S.P., con corte al 30 de junio de 2025 fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Software SYSMAN y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público adoptado mediante resolución 414 de 2014 y las modificaciones definidas por la Contaduría General de la Nación.

Que en los informes financieros y contables de la Empresa de Servicios Públicos de Chía – EMSERCHÍA E.S.P. con corte al 30 de junio de 2025, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en los libros emitidos por el Software SYSMAN a 30 de junio de 2025.

Chía, veintisiete (27) días de agosto de 2025.



IVAN DARIO MONTAÑO NEISA
Gerente



AMELBA LUCIA CONTRERAS ALARCÓN
Contador
T.P. 75396-T



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CHÍA - EMSECHÍA E.S.P.

NIT 899999714-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2025

(Valores expresado en pesos colombianos)

ACTIVO	30-jun-2025
ACTIVO CORRIENTE	47,927,911,049
Efectivo y equivalentes al efectivo	32,084,855,978
Bancos y corporaciones	32,084,855,978
Inversiones e instrumentos derivados	388,985,833
Inversiones de administración de liquidez	388,985,833
Cuentas por Cobrar	9,879,333,855
Prestación de Servicios Públicos de acueducto,	7,313,185,643
Otras cuentas por cobrar	4,074,899,475
[-] Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-1,508,751,262
Inventarios	1,702,842,271
Elementos de acueducto, alcantarillado y aseo	1,989,395,905
[-] Deterioro acumulado de inventarios	-286,553,634
Otros activos	3,871,893,111
Bienes y servicios pagados por anticipado	2,450,600
Anticipos y saldos a favor de impuestos y contribuciones	98,022,072
Anticipo de impuesto de renta y retenciones	3,304,058,528
Depósitos entregados en garantía	18,000,000
Activos diferidos	449,361,911
ACTIVO NO CORRIENTE	102,234,412,348
Propiedades, planta y equipo	101,757,326,290
Propiedad, Planta y Equipo	133,229,152,028
[-] Depreciación acumulada	-31,471,825,738
Otros activos	477,086,058
Intangibles	773,471,118
[-] Amortización acumulada de intangibles	-572,539,587
Impuestos Diferidos	276,154,528
TOTAL ACTIVO	\$ 150,162,323,397

PASIVO	30-jun-2025
PASIVO CORRIENTE	49,563,737,780
Préstamos por pagar	1,268,829,185
Préstamo banca comercial	1,268,829,185
Cuentas por pagar	10,397,596,715
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,480,120,857
Recaudos a favor de terceros	3,647,065,715
Retención en la fuente, impuesto de timbre	395,821,800
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	168,442,122
Impuestos al Valor Agregado - IVA	-73,588,125
Otras cuentas por pagar	3,779,734,346
Beneficios a Empleados	2,815,345,161
Beneficios a Empleados	2,815,345,161
Otros pasivos	35,081,966,718
Avances y anticipos, convenios, otros	33,428,488,617
Pasivos por impuestos corrientes	1,653,478,101
PASIVO NO CORRIENTE	30,654,645,621
Préstamos por pagar	2,841,363,876
Préstamo banca comercial	2,841,363,876
Cuentas por pagar	8,823,695,882
Subvenciones	8,823,695,882
Otros pasivos	18,460,215,652
Avances y anticipos, convenios, otros	15,425,101,455
Pasivos por impuestos diferidos	3,035,114,197
Pasivos estimados	529,370,211
Provisiones	529,370,211
TOTAL PASIVO	80,218,383,400
PATRIMONIO NETO	
Patrimonio institucional	69,943,939,996
Capital suscrito y pagado	39,411,765,309
Reserva legal	17,675,164,841
Resultados de ejercicios anteriores	9,326,105,709
Resultado neto del ejercicio	3,530,904,137
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 150,162,323,397

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0
Activos contingentes	482,326,283,678
Deudoras de control	201,940,000
Deudoras por contra (CR)	-482,528,223,678

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
Pasivos contingentes	483,348,102,923
Acreedoras de control	548,695,560
Acreedoras por contra (DB)	-483,896,798,483


IVAN DARIO MONTAÑA NEISA
Gerente

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo al Régimen de Contabilidad Pública (RCP),
según Resolución 414 de 2014


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


AMELBA LUCIA CONTRERAS ALARCÓN
Contador Público T.P. 75396 - T



www.emserchia.gov.co

Calle 11 # 17 -00

PBX: (601)4926464



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CHIÁ - EMSEERCHÍA E.S.P.
NIT 899999714-1

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2025
(Valores expresados en pesos colombianos)

OPERACIONALES	
Venta de bienes	208,182,000
Venta de bienes	208,182,000
Venta de servicios	32,507,118,914
Servicio de acueducto	14,369,882,546
Servicio de alcantarillado	11,667,837,932
Servicio de aseo	6,146,094,216
Otros servicios	323,304,220
Total ingresos netos de operación	32,715,300,914
Costos de producción	24,388,013,828
Acueducto	12,991,437,355
Alcantarillado	4,721,464,572
Aseo	6,675,111,902
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD	8,327,287,085
Gastos operacionales	4,009,753,214
Sueldos y salarios	1,576,479,886
Contribuciones imputadas	6,921,650
Contribuciones efectivas	286,557,800
Aportes sobre la nómina	8,529,900
Prestaciones Sociales	515,446,543
Gastos de Personal Diversos	126,582,271
Generales	1,046,581,270
Impuestos, contribuciones y tasas	245,101,930
Depreciación propiedad planta y equipo y amortizaciones	197,551,965
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	4,317,533,871
NO OPERACIONALES	
Otros ingresos	361,856,569
Financieros	343,637,928
Diversos	18,218,641
Otros gastos	252,990,432
Financieros	249,872,992
Diversos	3,117,440
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	108,866,137
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	4,426,400,008
Impuesto de renta y complementarios	895,495,871
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	\$ 3,530,904,137

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo al Régimen de Contabilidad Pública (RCP), según Resolución 414 de 2014

IVAN DARIO MONTAÑO NEISA
Gerente

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

AMELBA LUCIA CONTRERAS A.
Contador Público T.P. 75396 - T



www.emserchia.gov.co

Calle 11 # 17 -00

PBX: (601)4926464



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CHÍA - EMERCHÍA E.S.P.

NIT 899999714-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

Por los meses terminados a 30 de junio de 2025 y 31 de marzo de 2025

(Valores expresados en pesos colombianos)

ACTIVO	30-jun-2025	31-mar-2025	Variación	30-jun-25	31-mar-25
ACTIVO CORRIENTE	47,927,911,049	45,944,644,444	1,983,266,605	31.9%	31.4%
Efectivo y equivalentes	32,084,855,978	26,417,152,002	5,667,703,976	66.9%	57.5%
Bancos y corporaciones	32,084,855,978	26,417,152,002	5,667,703,976	66.9%	57.5%
Inversiones	388,985,833	2,543,491,547	-2,154,505,714	0.8%	5.5%
Inversiones de administración de liquidez	388,985,833	2,543,491,547	-2,154,505,714	0.8%	5.5%
Cuentas por Cobrar	9,879,333,855	11,045,217,970	-1,165,884,115	20.6%	24.0%
Servicios de acueducto, alcantarillado y aseo	7,313,185,643	8,495,614,802	-1,182,429,160	15.3%	18.5%
Otros deudores	4,074,899,475	4,058,354,430	16,545,045	8.5%	8.8%
Provisión para deudores	-1,508,751,262	-1,508,751,262	0	-3.1%	-3.3%
Inventarios	1,702,842,271	2,266,341,094	-563,498,823	3.6%	4.9%
Elementos de acueducto, alcantarillado y aseo	1,989,395,905	2,552,894,728	-563,498,823	4.2%	5.6%
Provisión para protección de inventarios	-286,553,634	-286,553,634	0	-0.6%	-0.6%
Otros activos	3,871,893,111	3,672,441,831	199,451,280	8.1%	8.0%
Bienes y servicios pagados por anticipado	2,450,600	2,450,600	0	0.0%	0.0%
Avances y anticipos entregados	0	8,855,400	-8,855,400	0.0%	0.0%
Anticipos y saldos a favor de impuestos y contribucio	98,022,072	95,765,916	2,256,156	0.2%	0.2%
Anticipo de impuesto de renta y retenciones	3,304,058,528	2,760,999,254	543,059,274	6.9%	6.0%
Depósitos entregados en garantía	18,000,000	18,000,000	0	0.0%	0.0%
Activos diferidos	449,361,911	786,370,661	-337,008,750	0.9%	1.7%
ACTIVO NO CORRIENTE	102,234,412,348	100,295,789,757	1,938,622,591	68.1%	68.6%
Cuentas por Cobrar	0	973,139,380	-973,139,380	0.0%	1.0%
Servicios de acueducto, alcantarillado y aseo	0	973,139,380	-973,139,380	0.0%	1.0%
Propiedades, planta y equipo	101,757,326,290	98,944,683,888	2,812,642,402	99.5%	98.7%
Terrenos	3,666,262,755	3,666,262,755	0	3.6%	3.7%
Construcciones en curso	28,774,911,496	25,150,680,172	3,624,231,325	28.1%	25.1%
Bienes muebles en bodega	293,599,909	177,197,362	116,402,546	0.3%	0.2%
Edificaciones	1,759,392,325	1,759,392,325	0	1.7%	1.8%
Plantas, Ductos y Tuneles	356,893,240	356,893,240	0	0.3%	0.4%
Redes, líneas y cables	80,319,210,863	80,319,210,863	0	78.6%	80.1%
Maquinaria y equipo	2,039,654,975	1,986,461,975	53,193,000	2.0%	2.0%
Muebles, enseres y equipos de oficina	662,383,590	662,383,590	0	0.6%	0.7%
Equipos de comunicación y computación	2,193,512,481	2,179,416,188	14,096,294	2.1%	2.2%
Equipo de transporte, tracción y elevación	12,865,165,860	12,865,165,860	0	12.6%	12.8%
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	12,666,799	12,666,799	0	0.0%	0.0%
PPYE en concesión	285,497,736	285,497,736	0	0.3%	0.3%
[-] Depreciación acumulada	-31,471,825,738	-30,476,544,976	-995,280,762	-30.8%	-30.4%
Otros activos	477,086,058	377,966,489	99,119,569	0.5%	0.4%
Intangibles	773,471,118	613,959,308	159,511,810	0.8%	0.6%
[-] Amortización acumulada de intangibles	-572,539,587	-512,147,346	-60,392,241	-0.6%	-0.5%
Impuestos Diferidos	276,154,528	276,154,528	0	0.3%	0.3%
TOTAL ACTIVO	\$ 150,162,323,397	146,240,434,201	3,921,889,196	100.0%	100.0%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0			
Activos contingentes	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			

Los Estados Financieros Comparativos han sido preparados de acuerdo al Régimen de Contabilidad Pública (RCP), según Resolución 414 de 2014

www.emserchia.gov.co

Calle 11 # 17 -00

PBX: (601)4926464



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CHÍA - EMERCHÍA E.S.P.

NIT 899999714-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

Por los meses terminados a 30 de junio de 2025 y 31 de marzo de 2025

(Valores expresados en pesos colombianos)

PASIVO	30-jun-2025	31-mar-2025	Variación	30-jun-25	31-mar-25
PASIVO CORRIENTE	49,563,737,780	48,202,288,572	1,361,449,208	61.8%	62.1%
Préstamos por pagar	1,268,829,185	1,584,107,654	-315,278,469	2.6%	3.3%
Préstamo banca comercial	1,268,829,185	1,584,107,654	-315,278,469	2.6%	3.3%
Cuentas por pagar	10,397,596,715	9,831,750,775	565,845,940	21.0%	20.4%
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,480,120,857	1,784,159,113	695,961,744	5.0%	3.7%
Recaudos a favor de terceros	3,647,065,715	3,352,813,537	294,252,178	7.4%	7.0%
Retención en la fuente, impuesto de timbre	395,821,800	530,435,777	-134,613,977	0.8%	1.1%
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	168,442,122	346,532,948	-178,090,826	0.3%	0.7%
Impuestos al Valor Agregado - IVA	-73,588,125	213,012,611	-286,600,736	-0.1%	0.4%
Otras cuentas por pagar	3,779,734,346	3,604,796,789	174,937,557	7.6%	7.5%
Beneficios a Empleados	2,815,345,161	2,149,010,153	666,335,008	5.7%	4.5%
Beneficios a Empleados	2,815,345,161	2,149,010,153	666,335,008	5.7%	4.5%
Otros pasivos	35,081,966,718	34,637,419,989	444,546,729	70.8%	71.9%
Avances y anticipos, convenios, otros	33,428,488,617	33,020,951,622	407,536,995	67.4%	68.5%
Otros pasivos	1,653,478,101	1,616,468,367	37,009,734	3.3%	3.4%
PASIVO NO CORRIENTE	30,654,645,621	29,369,250,531	1,285,395,089	38.2%	37.9%
Préstamos por pagar	2,841,363,876	2,841,363,876	0	9.3%	9.7%
Préstamo banca comercial	2,841,363,876	2,841,363,876	0	9.3%	9.7%
Cuentas por pagar	8,823,695,882	8,823,695,882	0	28.8%	30.0%
Subvenciones	8,823,695,882	8,823,695,882	0	28.8%	30.0%
Otros pasivos	18,460,215,652	17,174,820,563	1,285,395,089	60.2%	58.5%
Avances y anticipos, convenios, otros	15,425,101,455	14,139,706,366	1,285,395,089	50.3%	48.1%
Pasivos por impuestos diferidos	3,035,114,197	3,035,114,197	0	9.9%	10.3%
Pasivos estimados	529,370,211	529,370,211	0	1.7%	1.8%
Provisiones	529,370,211	529,370,211	0	1.7%	1.8%
TOTAL PASIVO	80,218,383,400	77,571,539,103	2,646,844,298	100.0%	100.0%
PATRIMONIO NETO	69,943,939,996	68,668,895,098	1,275,044,898	100.0%	100.0%
Patrimonio institucional	69,943,939,996	68,668,895,098	1,275,044,898	100.0%	100.0%
Capital suscrito y pagado	39,411,765,309	39,411,765,309	0	56.3%	57.4%
Reserva legal	17,675,164,841	17,675,164,841	0	25.3%	25.7%
Resultados de ejercicios anteriores	9,326,105,709	9,326,105,709	0	13.3%	13.6%
Resultado neto del ejercicio	3,530,904,137	2,255,859,239	1,275,044,898	5.0%	3.3%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 150,162,323,397	146,240,434,201	3,921,889,196	100.0%	100.0%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0			
Pasivos contingentes	483,348,102,923	-483,348,102,923			
Acreedoras de control	548,695,560	-548,695,560			
Acreedoras por contra (DB)	-483,896,798,483	483,896,798,483			

Los Estados Financieros Comparativos han sido preparados de acuerdo al Régimen de Contabilidad Pública (RCP), según Resolución 414 de 2014

IVÁN DARIO MONTAÑO NEISA
Gerente

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

AMELBA LUCIA CONTRERAS A.
Contador Público T.P. 75396 - T

www.emserchia.gov.co

Calle 11 # 17-00

PBX: (601)4926464



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CHÍA - EMSECHÍA E.S.P.
NIT 899999714-1
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 de junio de 2025-2024
(Valores expresados en pesos colombianos)

	30-jun-25	30-jun-24	Variación
OPERACIONALES			
Venta de bienes	208,182,000	17,096,068	191,085,932
Venta de bienes	208,182,000	17,096,068	191,085,932
Venta de servicios	32,507,118,914	24,284,544,330	8,222,574,583
Servicio de acueducto	14,369,882,546	14,903,982,398	-534,099,852
Servicio de alcantarillado	11,667,837,932	3,708,590,284	7,959,247,648
Servicio de aseo	6,146,094,216	5,613,710,763	532,383,453
Otros servicios	323,304,220	58,260,886	265,043,334
Total ingresos netos de operación	32,715,300,914	24,301,640,398	8,413,660,515
Costos de producción	24,388,013,828	19,975,360,401	4,412,653,428
Acueducto	12,991,437,355	10,602,905,232	2,388,532,123
Alcantarillado	4,721,464,572	3,675,948,319	1,045,516,252
Aseo	6,675,111,902	5,696,506,849	978,605,053
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD	8,327,287,085	4,326,279,998	4,001,007,087
Gastos operacionales	4,009,753,214	4,043,159,534	-33,406,319
Sueldos y salarios	1,576,479,886	1,381,652,850	194,827,036
Contribuciones imputadas	6,921,650	7,155,401	-233,751
Contribuciones efectivas	286,557,800	273,731,600	12,826,200
Aportes sobre la nómina	8,529,900	16,696,032	-8,166,132
Prestaciones sociales	515,446,543	485,831,238	29,615,305
Gastos de Personal Diversos	126,582,271	173,915,836	-47,333,566
Generales	1,046,581,270	1,070,147,386	-23,566,116
Impuestos, contribuciones y tasas	245,101,930	355,615,970	-110,514,039
Depreciación propiedad planta y equipo y amortizaciones	197,551,965	278,413,221	-80,861,256
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	4,317,533,871	283,120,464	4,034,413,407
NO OPERACIONALES			
Otros ingresos	361,856,569	619,811,499	-257,954,930
Financieros	343,637,928	484,406,296	-140,768,368
Diversos	18,218,641	135,405,203	-117,186,562
Otros gastos	252,990,432	594,592,765	-341,602,333
Financieros	249,872,992	450,497,216	-200,624,224
Diversos	3,117,440	144,095,549	-140,978,109
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	108,866,137	25,218,734	83,647,402
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	4,426,400,008	308,339,199	4,118,060,809
Impuesto de renta y complementarios	895,495,871	150,401,000	745,094,872
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	3,530,904,137	157,938,199	3,372,965,938

Los Estados Financieros Comparativos han sido preparados de acuerdo al Régimen de Contabilidad Pública (RCP), según Resolución 414 de 2014

IVAN DARIO MONTAÑO NEISA
Gerente

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

AMELIA LUCIA CONTRERAS A.
Contador Público T.P. 75396 - T



www.emserchia.gov.co

Calle 11 # 17 -00

PBX: (601)4926464