

Empresa de Servicios Públicos de Chía - Emserchia E.S.P
Estado de Situación Financiera Comparativos
del 31 de Marzo de 2026 y 31 de Marzo de 2025
(Expresados en pesos colombianos)

	mar-26	mar-25	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Análisis Vertical (%)
ACTIVOS					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	19,452,162,355	26,417,152,002	-6,964,989,647	-26%	13%
Inversiones e Instrumentos derivados	1,022,422,643	2,543,491,547	-1,521,068,904	-60%	1%
Cuentas por cobrar	9,127,446,782	8,495,614,802	631,831,980	7%	6%
Menos Deterioro de Cartera	-1,508,751,262	-1,508,751,262	0	0%	-1%
Otras cuentas por cobrar	2,292,062,563	4,058,354,430	-1,766,291,867	-44%	2%
Anticipo de saldo a favor de impuestos y contribuciones	46,818,191	95,765,916	-48,947,725	-51%	0%
Otros Derechos y Garantías	20,450,600	815,676,661	-795,226,061	-97%	0%
Inventarios	2,082,899,502	2,266,341,094	-183,441,592	-8%	1%
Activos por impuestos corrientes	5,652,034,583	2,760,999,254	2,891,035,329	105%	4%
Total activos corrientes	38,187,545,957	45,944,644,444	-7,757,098,487	-17%	25%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Cuentas por cobrar	-	973,139,380	-973,139,380	-100%	0%
Propiedades, planta y equipo	112,498,361,052	98,944,683,888	13,553,677,165	14%	74%
Activos Intangibles	98,873,363	101,811,962	-2,938,599	-3%	0%
Activo por impuestos diferidos	276,154,528	276,154,528	0	0%	0%
Total activos no corrientes	112,873,388,943	100,295,789,757	12,577,599,186	13%	75%
TOTAL ACTIVO	151,060,934,900	146,240,434,201	4,820,500,699	3%	100%
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	945,835,412	1,584,107,654	-638,272,242	100%	1%
Cuentas por pagar	737,146,408	1,784,159,113	-1,047,012,705	-59%	1%
Otras cuentas por pagar	11,116,137,823	8,047,591,662	3,068,546,161	38%	14%
Avances y Anticipos, Convenios, Otros	27,020,120,651	33,020,951,622	-6,000,830,971	-18%	35%
Beneficios a los empleados	3,212,687,350	2,149,010,153	1,063,677,197	49%	4%
Pasivos por impuestos corrientes	4,905,851,535	1,616,468,367	3,289,383,168	203%	6%
Total pasivos corrientes	47,937,779,179	48,202,288,572	-264,509,392	-1%	62%
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%	11%
Avances y Anticipos, Convenios, Otros	14,440,701,503	14,139,706,366	300,995,137	2%	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%
Total pasivos no corrientes	29,342,584,767	29,369,250,531	-26,665,764	0%	38%
TOTAL PASIVO	77,280,363,946	77,571,539,103	-291,175,156	0%	51%
PATRIMONIO					
Capital Fiscal	39,411,765,309	39,411,765,309	0	0%	53%
Reservas	17,675,164,841	17,675,164,841	0	0%	24%
Resultado del período	1,226,734,549	2,255,859,239	-1,029,124,689	-46%	2%
Resultados acumulados	15,466,906,254	9,326,105,709	6,140,800,545	66%	21%
Total patrimonio	73,780,570,954	68,668,895,098	5,111,675,856	7%	49%
Total pasivos y patrimonio	151,060,934,900	146,240,434,201	4,820,500,699	3%	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)	-	-	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		

IVÁN DARIO MONTAÑO NEISA
Gerente
Emserchia ESP

PEDRO ANIBAL MONTE 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 31 de Marzo de 2026 y 31 de Marzo de 2025
(Expresados en pesos colombianos)

	mar-26	mar-25	Variacion Absoluta (\$)	Variacion Relativa (%)	Analisis Vertical (%)
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS	16,767,144,576	16,066,148,893	700,995,682	4%	99%
Venta de Bienes	383,403,213	66,627,000	316,776,213	475%	2%
Venta de Bienes	383,403,213	66,627,000	316,776,213	475%	2%
Venta de Servicios	16,383,741,363	15,999,521,893	384,219,469	2%	97%
Servicio Publico Acueducto	8,655,018,067	8,881,323,707	-226,305,640	-3%	51%
Servicio Publico Alcantarillado	4,232,421,496	6,453,203,551	-2,220,782,055	-34%	25%
Servicio Publico Aseo	3,417,731,001	3,036,195,500	381,535,501	13%	20%
Otros Servicios	78,570,799	184,657,116	-106,086,317	-57%	0%
Descuento en Venta de Servicios	-	- 2,555,857,980.43	2,555,857,980	-100%	0%
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	13,203,941,088	11,086,922,859	2,117,018,229	19%	78%
Costo de Ventas de Servicios	13,203,941,088	11,086,922,859	2,117,018,229	19%	78%
Bienes comercializados	0	0	0	0%	0%
Servicio Publico Acueducto	6,457,172,343	6,223,029,176	234,143,167	4%	38%
Servicio Publico Alcantarillado	3,287,244,181	2,089,506,585	1,197,737,597	57%	19%
Servicio Publico Aseo	3,459,524,563	2,774,387,099	685,137,465	25%	20%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	2,089,833,008	1,746,466,776	343,366,232	20%	12%
Sueldos y Salarios	870,262,073	737,471,972	132,790,101	18%	5%
Contribuciones Imputadas	2,957,235	2,670,084	287,151	11%	0%
Contribuciones Efectivas	159,333,000	132,737,100	26,595,900	20%	1%
Aportes sobre la Nomina	5,860,300	2,628,500	3,231,800	123%	0%
Prestaciones Sociales	344,859,838	247,301,152	97,558,686	39%	2%
Gastos de Personal Diversos	9,233,550	21,197,296	0	0%	0%
Generales	575,200,461	410,993,474	164,206,987	40%	0%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	122,126,551	191,467,198	-69,340,647	-36%	1%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	99,454,187	100,480,315	-1,026,128	-1%	1%
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	49,305,195	35,428,175	13,877,020	39%	0%
Amortizacion de Intangibles	50,148,992	65,052,140	-14,903,148	-23%	0%
Utilidad (Perdida)	1,373,916,294	3,132,278,944	-1,758,362,650	-56%	8%
OTROS INGRESOS	205,871,555	119,128,410	86,743,145	73%	1%
Financieros	187,550,124	114,283,837	73,266,287	64%	1%
Otros Ingresos Ordinarios	18,321,431	4,844,573	13,476,858	278%	0%
GASTOS FINANCIEROS	92,681,702	129,778,732	-37,097,030	-29%	1%
Financieros	92,681,702	129,778,732	-37,097,030	-29%	1%
Utilidad (Perdida)	113,189,853	-10,650,322	123,840,175	-1163%	1%
Utilidad (Perdida) de Actividades Ordinarias	1,487,106,146	3,121,628,622	-1,634,522,475	-52%	9%
GASTOS DIVERSOS	49,509,072	7,283,246	42,225,826	0%	0%
Otros Gastos Diversos	49,509,072	7,283,246	42,225,826	0%	0%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	1,437,597,074	3,114,345,376	-1,676,748,301	-54%	8%
	0				
Impuesto a las Ganancias Corriente	210,862,525	858,486,137	0	100%	0%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	1,226,734,549	2,255,859,239	-1,029,124,689	7%	7%



IVAN DARIO MONTAÑO NEISA
Gerente
Emserchía 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