

EMSERCOTA S.A. E.S.P.



EMSERCOTA

Empresa de Servicios Públicos de Cota

NIT: 900.124.654-4

Estados Financieros y Contables Mensuales bajo
el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan
en el Mercado de Valores y que no Captan ni
administran Ahorro del Público

31 de octubre de 2021-2020

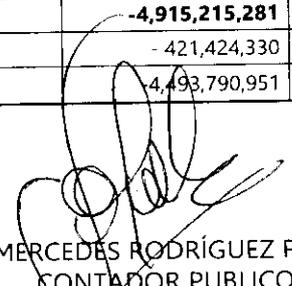
Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables desde el 01 de Octubre al 30 Octubre de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Octubre de 2021	Octubre de 2020
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,056,743,495	2,891,730,586
1105	CAJA	650,000	650,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,056,093,495	2,891,080,586
13	CUENTAS POR COBRAR	892,014,909	2,569,152,121
1316	VENTA DE BIENES	9,306	-15,666
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	811,162,522	2,509,890,475
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	234,364,349	218,235,498
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 153,521,269	- 158,958,186
15	INVENTARIOS	154,888,599	143,114,813
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	154,888,599	143,114,813
Total Activo Corriente		4,103,647,002	5,603,997,519
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	550,201,241	439,851,100
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	16,014,260	14,845,680
1640	EDIFICACIONES	94,700,460	94,700,460
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	28,812,204	28,812,204
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	759,267,109	654,357,781
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	38,109,740	38,109,740
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	41,832,460	23,144,160
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	203,776,821	102,644,439
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	17,402,000	17,402,000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 649,713,812	- 534,165,364
19	OTROS ACTIVOS	7,182,663,852	8,262,840,494
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,549,759,709	2,552,386,534
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,589,914,185	5,270,066,486
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	522,097,273	391,773,171
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	489,665,375	77,546,400
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	- 64,231,733	- 60,059,349
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	95,459,044	31,127,253
Total Activo no corriente		7,732,865,094	8,702,691,595
Total Activos		11,836,512,096	14,306,689,114
24	CUENTAS POR PAGAR	1,143,353,350	926,361,682
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	240,111,010	193,873,992
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	538,614,637	357,056,217
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	39,852,867	35,513,352
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	101,699,000	114,929,000
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	105,500,000	175,073,066
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	15,002,000	8,427,000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	102,573,836	41,489,055
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	415,698,884	420,975,502
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	415,698,884	420,975,502

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA
Estado de Situación Financiera Individual
Periodos contables desde el 01 de Octubre al 30 Octubre de 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

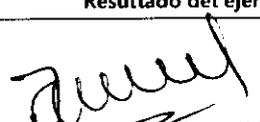
		Octubre de 2021	Octubre de 2020
29	OTROS PASIVOS	4,906,658,319	13,442,277,530
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,404,047,989	2,214,457,598
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	678,456,195	870,539,701
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2,805,291,148	10,298,958,200
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	18,862,988	58,322,031
Total Pasivo Corriente		6,465,710,554	14,789,614,713
27	PROVISIONES	192,205,186	-
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	192,205,186	-
Total Pasivo No Corriente		192,205,186	-
Total Pasivos		6,657,915,740	14,789,614,713
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	3,969,000,000	3,969,000,000
3215	RESERVAS	56,246,600	56,246,600
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,136,974,532	807,798,674
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	16,375,225	-5,315,970,872
Total Patrimonio		5,178,596,357	- 482,925,599
Total pasivo y patrimonio		11,836,512,097	14,306,689,115
83	DEUDORAS DE CONTROL	18,947,625	18,947,625
8312	DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO	18,947,625	18,947,625
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 18,947,625	- 18,947,625
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 18,947,625	- 18,947,625
91	PASIVOS CONTINGENTES	421,424,330	1,124,521,417
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	421,424,330	1,124,521,417
93	ACREEDORAS DE CONTROL	4,493,790,951	4,493,790,951
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	4,493,790,951	4,493,790,951
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-4,915,215,281	-5,618,312,368
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	- 421,424,330	-1,124,521,417
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	4,493,790,951	-4,493,790,951

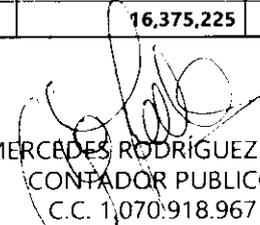

 JOSÉ ARTURO MORTIGÓN PINZÓN
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 80.398774


 LINA MERCEDES RODRÍGUEZ PARRADO
 CONTADOR PUBLICO
 C.C. 1.070.918.967
 TP No. 177048-T

Estado de Resultados Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Resultados Integral			
Periodos contables desde el 01 de Octubre al 30 Octubre de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Octubre de 2021	Octubre de 2020
42	VENTA DE BIENES	1,242,368	988,768
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	1,242,368	988,768
43	VENTA DE SERVICIOS	6,720,787,809	5,653,643,094
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	3,799,054,611	2,964,082,537
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	740,732,475	753,906,497
4323	SERVICIO DE ASEO	1,924,683,942	1,851,890,690
4390	OTROS SERVICIOS	256,316,781	83,763,370
48	OTROS INGRESOS	6,961,392	22,961,154
4802	FINANCIEROS	740,652	14,193,449
4808	INGRESOS DIVERSOS	6,220,740	8,767,705
	Total Ingresos	6,728,991,569	5,677,593,016
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,252,195,444	974,604,056
5101	SUELDOS Y SALARIOS	328,954,550	287,769,641
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	55,231,719	50,861,983
5107	PRESTACIONES SOCIALES	108,193,044	109,708,848
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	42,951,900	60,857,637
5111	GENERALES	469,517,629	348,716,274
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	247,346,603	116,689,671
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	39,209,624	21,350,587
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	36,670,041	15,587,754
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,539,583	5,762,833
58	OTROS GASTOS	192,539	114,645
5804	FINANCIEROS	185,352	111,766
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	7,188	2,879
	Total Gastos	1,291,597,608	996,069,287
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	5,421,018,736	9,997,494,601
7502	ACUEDUCTO	3,324,824,382	6,390,672,563
7503	ALCANTARILLADO	752,841,001	973,135,735
7504	ASEO	1,343,353,353	2,633,686,303
	Total Costo de Ventas	5,421,018,736	9,997,494,601
	Resultado del ejercicio	16,375,225	- 5,315,970,872


 JOSÉ ARTURO MORIGÓN PINZÓN
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 80.398774


 LINA MERCEDES RODRÍGUEZ PARRADO
 CONTADOR PÚBLICO
 C.C. 1.070.918.967
 TP No. 177048-T

3.1. Caracterización de la Entidad

Naturaleza jurídica y funciones de cometido estatal

La EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA EMSERCOTA, en adelante EMSERCOTA, domiciliada en el Municipio de Cota Cundinamarca, Calle 12 # 4-35. La empresa fue creada mediante Acuerdo No. 02 del 27 de mayo de 2006, emanado por el Concejo Municipal de Cota, Cundinamarca, en este acuerdo dice: "Por el cual se suprime la empresa de servicios públicos EMSERCOTA E.S.P., y se crea una sociedad por acciones para la prestación de servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo y se confieren unas facultades".

La Empresa se legalizó mediante escritura pública No. 1155 del 7 de diciembre de 2006, ante el despacho de la Notaría Única de Cota (Cundinamarca), inscrita el 12 de diciembre de 2006 bajo el número 01095576 del libro IX, cuya razón social es EMSERCOTA S.A. E.S.P. domiciliada en el Municipio de Cota, Departamento de Cundinamarca.

La naturaleza: La Sociedad se constituye mediante la escritura 1155 como una SOCIEDAD POR ACCIONES DE CARÁCTER OFICIAL, del Orden Municipal, para prestar los servicios públicos domiciliarios de Acueducto, alcantarillado y aseo, según los artículos 14.5, 17 y 19 de la ley 142 de 1994. Se denominará EMSERCOTA S.A. E.SP. Régimen Jurídico. Su régimen Jurídico será el establecido en Colombia por las empresas de servicios públicos domiciliarios especialmente, esto es las leyes 142 de 1994, 632 de 2000, y 689 de 2001 y demás normas complementarias y concordantes, además por las disposiciones del Código de Comercio colombiano. Que se han realizado reformas mediante escritura pública No. 0000004 del 12/05/2008, 1000 Notaría de Cota Cundinamarca; 2008/05/22 No. inscripción, 01216056; Escritura Pública 996 2009/10/13 2000 Notaría de Cota Cundinamarca 2009/10/201423 Inscripción 01336159, que se actualizó con el Acuerdo 001 de junio de 2019 y el Acta de Asamblea General Extraordinaria 003 de 2019. Que se puso a disposición un capital autorizado de \$20.000.000.000 con un número de acciones de 20.000 con un valor nominal de \$1.000.000 cada una. El capital suscrito y pagado es de \$3.969.000.000 a la fecha.

La función social de la empresa es la prestación y administración de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo para la población de Cota.

La asamblea y la junta directiva son los órganos superiores de dirección y administración de EMSERCOTA. El presidente de la junta es el alcalde electo el señor Néstor Orlando Guitarrero Sánchez.

El registro, análisis, elaboración y presentación y divulgación de la información financiera y contable se rige por las normas sobre la materia, promulgadas por la Contaduría General de la Nación y en lo pertinente, por la Superintendencia de Servicios Públicos domiciliarios. La inspección, vigilancia y control, de la gestión es ejercida por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, y el control fiscal por la Contraloría de Cundinamarca, en los términos de ley. La determinación de las tarifas, y la aplicación del régimen tarifario, esta con estricta sujeción, a los principios establecidos en la ley 142 de 1994, y las normas que las reglamenten, sustituyen o adicionen y se ciñen a las pautas y fórmulas establecidas por la Comisión de Regulación de Agua potable y saneamiento Básico (CRA).

3.2. Notas financieras y contables mensuales

La Resolución 182 de 2017, expedida por la Contaduría General de la Nación, "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002", establece la preparación y publicación de informes financieros y contables mensuales, por lo que a continuación, se presenta el detalle de revelaciones correspondiente al mes de octubre de 2021.

Las notas a los informes financieros y contables mensuales revelan hechos económicos que **no son recurrentes**, que surgen durante el correspondiente mes y que tienen un **efecto material** en la estructura financiera de la entidad, presentando así información adicional relevante.

De acuerdo con la revisión del área contable, con base en el numeral 2.2. Notas a los informes financieros y contables mensuales, para el mes de octubre de 2021 no se presentaron hechos económicos que ameriten revelaciones de acuerdo a la Resolución 182 de 2017 y sus modificaciones.

3.3. Aprobación y Firma

Este documento se realiza de acuerdo con la revisión del área contable, en la cual se analizaron los requisitos de revelación de la Resolución 182 de 2017.

Por último, se firma de acuerdo con el artículo 1, numeral 3.3. Publicación de la mencionada Resolución.



JOSÉ ARTURO MORTIGÓN PINZÓN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 80.398774



LINA MERCEDES RODRÍGUEZ PARRADO
CONTADOR PÚBLICO
C.C. 1.070.918.967
TP No. 177048-T