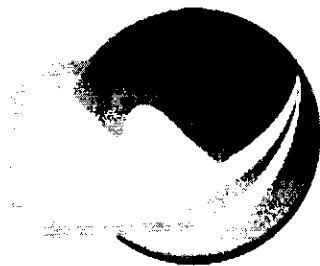


EMSERCOTA S.A. E.S.P.



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


30 de noviembre de 2021-2020

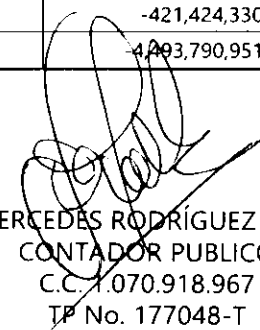
Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables desde el 01 de Noviembre al 30 Noviembre de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Noviembre de 2021	Noviembre de 2020
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6,189,453,237	3,589,006,745
1105	CAJA	650,000	650,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6,188,803,237	3,588,356,745
13	CUENTAS POR COBRAR	923,511,850	8,741,491,097
1316	VENTA DE BIENES	11,398	-15,666
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	795,909,080	8,676,512,724
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	281,112,640	223,952,225
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-153,521,269	-158,958,186
15	INVENTARIOS	123,300,788	176,980,984
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	123,300,788	176,980,984
Total Activo Corriente		7,236,265,874	12,507,478,826
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	537,990,695	431,339,993
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)	-661,924,359	-542,676,471
19	OTROS ACTIVOS	6,650,407,622	8,146,899,963
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,529,001,806	2,542,410,852
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,068,964,955	5,157,397,390
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	531,705,609	398,724,701
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	489,665,375	77,546,400
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-64,389,166	-60,306,633
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	95,459,044	31,127,253
Total Activo no corriente		7,188,398,317	8,578,239,956
Total Activos		14,424,664,190	21,085,718,782
24	CUENTAS POR PAGAR	1,132,144,931	1,804,923,891
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	234,481,688	1,098,029,898
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	536,311,316	363,667,769
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	42,020,206	35,989,564
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	102,124,104	87,613,426
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	105,500,000	175,073,066
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	9,133,781	3,061,113
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	102,573,836	41,489,055
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	417,910,116	444,426,845
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	417,910,116	444,426,845

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

		Noviembre de 2021	Noviembre de 2020
29	OTROS PASIVOS	7,681,090,371	13,182,217,258
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,404,047,989	2,214,457,598
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	4,304,613,232	612,357,981
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1,953,566,162	10,297,079,648
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	18,862,988	58,322,031
Total Pasivo Corriente		9,231,145,419	15,431,567,994
27	PROVISIONES	192,205,186	-
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	192,205,186	-
Total Pasivo No Corriente		192,205,186	-
Total Pasivos		9,423,350,605	15,431,567,994
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	-160,907,546	821,105,515
Total Patrimonio		5,001,313,587	5,654,150,789
Total pasivo y patrimonio		14,424,664,191	21,085,718,783
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

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 legalizo mediante escritura pública No. 1155 del 7 de diciembre de 2006, ante el despacho de la Notaria 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 Notaria de Cota Cundinamarca; 2008/05/22 No. inscripción, 01216056; Escritura Pública 996 2009/10/13 2000 Notaria 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.

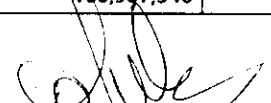
La asamblea y la junta directiva son los órganos superiores de dirección y administración de EMSERCOTA. El presidente de la junta es el alcalde electo el señor Néstor Orlando Guitarrero Sánchez.

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).

Estado de Resultados Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Resultados Integral			
Periodos contables desde el 01 de Noviembre al 30 Noviembre de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Noviembre de 2021	Noviembre de 2020
42	VENTA DE BIENES	1,245,224	988,768
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	1,245,224	988,768
43	VENTA DE SERVICIOS	8,159,604,854	12,743,283,171
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	4,929,929,579	8,150,112,278
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	815,693,235	1,141,949,397
4323	SERVICIO DE ASEO	2,111,211,394	3,356,239,639
4390	OTROS SERVICIOS	302,770,646	94,981,857
48	OTROS INGRESOS	7,040,135	23,271,907
4802	FINANCIEROS	818,678	14,501,768
4808	INGRESOS DIVERSOS	6,221,457	8,770,139
Total Ingresos		8,167,890,213	12,767,543,846
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,381,129,441	1,083,653,783
5101	SUELDOS Y SALARIOS	359,485,257	320,451,288
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	60,326,421	56,268,071
5107	PRESTACIONES SOCIALES	117,639,026	119,812,341
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	48,999,895	74,946,032
5111	GENERALES	514,583,567	386,214,697
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	280,095,275	125,961,354
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	46,072,408	22,839,314
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	43,375,391	16,829,197
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,697,017	6,010,116
58	OTROS GASTOS	192,539	126,359
5804	FINANCIEROS	185,352	123,480
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	7,188	2,879
Total Gastos		1,427,394,388	1,106,619,456
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	6,901,403,371	10,839,818,875
7502	ACUEDUCTO	4,547,869,307	7,080,163,324
7503	ALCANTARILLADO	802,654,112	999,290,157
7504	ASEO	1,550,879,952	2,760,365,393
Total Costo de Ventas		6,901,403,371	10,839,818,875
Resultado del ejercicio		- 160,907,546	821,105,515


 JOSÉ ARTURO MORTIGON PINZÓN
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 80.398774


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

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 noviembre 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.

3.3. Efectivo y equivalentes al efectivo

Los componentes de efectivo y equivalente de efectivo que posee la Entidad agrupan las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas de ahorro y cuentas corrientes, en sus Estados Financieros con corte al 30 de noviembre de 2020 y al 30 de noviembre de 2021, son:

Descripción	Noviembre de 2021	Noviembre de 2020
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4,498,436,812	9,585,166,311
CAJA	650,000	650,000
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6,188,803,237	6,188,803,237

A 31 de Noviembre de 2021 la cuenta de depósitos en instituciones financieras presenta una variación significativa para los siguientes rubros:

Descripción	Noviembre de 2021	Noviembre de 2020
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6,188,803,237	3,588,356,745
Cuenta corriente	1,164,897,261	1,944,204,881
Cuenta de ahorro	5,023,905,976	1,644,151,863

Representa el saldo en las cuentas bancarias corrientes y de ahorro de la empresa a 30 de noviembre de 2021 y a 30 de noviembre de 2020, reflejando un aumento de \$ 2.600,4 millones entre los periodos comparados

3.4. 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 MORTIGON PINZÓN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 80.398774



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