

EMSERCOTA S.A. E.S.P.



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


Marzo de 2021-2020

Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSECOTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables terminados al 31 de marzo de 2021-2020			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Marzo de 2021	Marzo de 2020
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.460.321.882	8.765.939.626
1105	CAJA	650.000	650.000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.459.671.882	8.765.289.626
13	CUENTAS POR COBRAR	9.500.831.411	1.746.644.712
1316	VENTA DE BIENES	-	117.635
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	9.427.050.268	1.720.015.114
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	227.302.412	185.470.149
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-153.521.269	-158.958.186
15	INVENTARIOS	118.579.459	114.645.429
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	118.579.459	114.645.429
Total Activo Corriente		12.079.732.752	10.627.229.768
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	512.794.996	483.636.599
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	59.066.556	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	719.357.781	642.993.281
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	38.109.740	38.109.740
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	23.144.160	20.344.800
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	108.044.339	92.751.139
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	17.402.000	17.402.000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-575.842.244	-466.322.705
19	OTROS ACTIVOS	8.609.665.207	12.722.637.950
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.611.033.829	2.515.752.301
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.109.690.925	9.819.485.123
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	440.454.701	333.765.240
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	416.156.408	77.546.400
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-63.129.700	-55.038.367
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	95.459.044	31.127.253
Total Activo no corriente		9.122.460.203	13.206.274.550
Total Activos		21.202.192.955	23.833.504.317
24	CUENTAS POR PAGAR	1.572.670.394	680.103.187
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	836.501.884	58.755.008
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	474.622.195	361.725.254
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	35.579.194	30.901.429
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	69.412.935	3.402.604
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	105.500.000	175.073.066
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	21.907.634	1.087.052
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	29.146.552	49.158.774
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	366.783.817	353.288.835
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	366.783.817	353.288.835
27	PROVISIONES	192.205.186	-


EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables terminados al 31 de marzo de 2021-2020			
(Cifras en pesos Colombianos)			
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	192.205.186	-
29	OTROS PASIVOS	14.187.947.334	19.059.756.047
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1.404.047.989	3.253.643.455
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	2.477.348.956	5.451.363.072
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10.287.687.401	10.296.427.489
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	18.862.988	58.322.031
Total Pasivo Corriente		16.319.606.731	20.093.148.069
Total Pasivos		16.319.606.731	20.093.148.069
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	1.136.974.530	805.277.666
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-279.634.907	-1.090.168.017
Total Patrimonio		4.882.586.223	3.740.356.248
Total pasivo y patrimonio		21.202.192.955	23.833.504.317
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 MORTIGON 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 PÚBLICOS DE COTA			
Estado de Resultados Integral			
Periodos contables desde el 01 de marzo al 31 de marzo de 2021-2020			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Marzo de 2021	Marzo de 2020
42	VENTA DE BIENES	519.884	-
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	519.884	-
43	VENTA DE SERVICIOS	1.631.162.207	1.203.775.000
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	717.495.063	656.241.013
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	199.452.827	187.423.734
4323	SERVICIO DE ASEO	599.804.235	333.533.984
4390	OTROS SERVICIOS	114.410.082	26.576.269
48	OTROS INGRESOS	6.425.217	13.506.860
4802	FINANCIEROS	301.623	4.899.146
4808	INGRESOS DIVERSOS	6.123.594	8.607.714
	Total Ingresos	1.638.107.308	1.217.281.860
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1.483.816.550	-
6360	SERVICIOS PUBLICOS	1.483.816.550	-
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	-	1.971.678.398
7502	ACUEDUCTO	-	1.215.034.201
7503	ALCANTARILLADO	-	294.655.111
7504	ASEO	-	461.989.086
	Total Costo de Ventas	1.483.816.550	1.971.678.398
	Total Costos	1.483.816.550	1.971.678.398
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	428.824.634	330.428.968
5101	SUELDOS Y SALARIOS	107.589.309	88.904.893
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	17.412.701	16.295.518
5107	PRESTACIONES SOCIALES	34.626.120	31.716.915
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8.500.000	16.466.667
5111	GENERALES	95.593.305	78.756.057
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	165.103.199	98.288.918
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4.973.818	5.330.391
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.501.518	4.588.541
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	472.300	741.850
58	OTROS GASTOS	127.213	12.120
5804	FINANCIEROS	127.213	11.662
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	-	458
	Total Gastos	433.925.664	335.771.479
	Resultado del ejercicio	279.634.907	- 1.090.168.017


 JOSÉ ARTURO MORTIGON 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 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).

o adición 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 marzo 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.

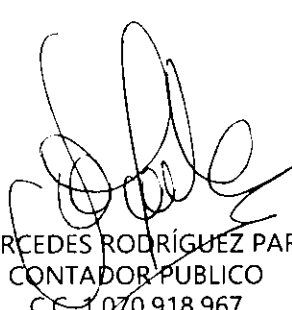
Cabe resaltar que la pérdida acumulada a marzo de 2021 corresponde a la ejecución del contrato 109 de 2019 suscrito con la Unión Temporal Medidores Cota 2019 HCC para conexiones domiciliarias del servicio de aseo acueducto y alcantarillado en la cabecera municipal, pero estas mismas conexiones aún no han sido facturadas a cada uno de los usuarios para la posterior aplicación del subsidio por parte del Municipio de Cota.

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 MORTIGON PINZÓN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 80.398774


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