

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 mayo 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 Mayo al 31 Mayo de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Mayo de 2021	Mayo de 2020
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,158,267,906	6,831,248,544
1105	CAJA	650,000	650,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,157,592,506	6,830,598,544
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	25,400	-
13	CUENTAS POR COBRAR	9,599,935,361	1,791,448,571
1316	VENTA DE BIENES	20,751	28,363
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	9,517,066,778	1,751,969,737
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	236,369,101	198,408,657
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-153,521,269	-158,958,186
15	INVENTARIOS	147,697,164	131,367,434
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	147,697,164	131,367,434
Total Activo Corriente		12,905,900,430	8,754,064,548
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	495,676,937	475,834,566
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	14,845,680	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	654,357,781
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	38,109,740	38,109,740
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	41,672,460	20,344,800
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	133,736,915	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)	-592,960,303	-485,489,238
19	OTROS ACTIVOS	8,142,321,753	10,652,709,320
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,590,731,223	2,595,557,744
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4,645,858,944	7,653,292,990
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	457,560,701	350,717,867
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	416,156,407	77,546,400
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-63,444,566	-55,532,933
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	95,459,044	31,127,253
Total Activo no corriente		8,637,998,690	11,128,543,886
Total Activos		21,543,899,120	19,882,608,435
24	CUENTAS POR PAGAR	1,527,437,463	1,108,399,464
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	694,678,694	129,013,191
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	513,966,483	383,132,245
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	38,596,757	30,792,976
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	75,327,441	361,049,837
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	105,500,000	175,073,066
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	2,923,456	191,597
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	96,444,632	29,146,552
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	399,908,753	387,994,008
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	399,908,753	387,994,008


EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA

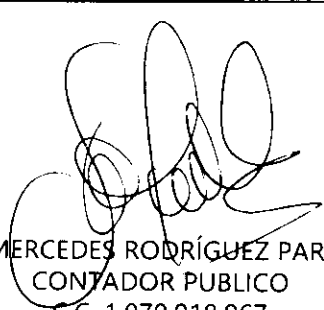
Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables desde el 01 de Mayo al 31 Mayo de 2021

(Cifras en pesos Colombianos)


		Mayo de 2021	Mayo de 2020
29	OTROS PASIVOS	14,596,878,513	16,846,954,547
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,404,047,989	3,049,907,842
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	2,883,623,944	3,448,334,159
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10,290,343,593	10,290,390,515
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	18,862,988	58,322,031
Total Pasivo Corriente		16,524,224,730	18,343,348,019
27	PROVISIONES	192,205,186	-
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	192,205,186	-
Total Pasivo No Corriente		192,205,186	-
Total Pasivos		16,716,429,916	18,343,348,019
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	- 334,751,927	- 3,293,784,857
Total Patrimonio		4,827,469,206	1,539,260,417
Total pasivo y patrimonio		21,543,899,121	19,882,608,436
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

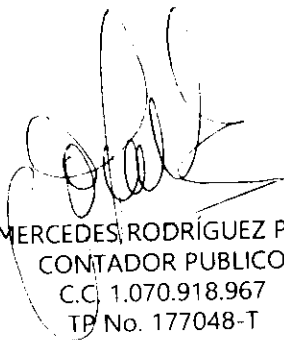

 JOSÉ ARTURO MORTIGON PINZÓN
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 80.398774


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

Estado de Resultados Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Resultados Integral			
Periodos contables desde el 01 de Mayo al 31 Mayo de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Mayo de 2021	Mayo de 2020
42	VENTA DE BIENES	1,197,476	-
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	1.197.476	-
43	VENTA DE SERVICIOS	2,714,962,949	2,203,664,637
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	1,269,870,502	1,181,633,559
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	348,649,826	317,529,106
4323	SERVICIO DE ASEO	962,368,672	676,917,300
4390	OTROS SERVICIOS	134,073,949	27,584,672
48	OTROS INGRESOS	6,565,812	16,352,697
4802	FINANCIEROS	415,642	7,676,416
4808	INGRESOS DIVERSOS	6,150,170	8,676,281
	Total Ingresos	2,722,726,237	2,220,017,334
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	656,953,260	503,664,695
5101	SUELDOS Y SALARIOS	174,186,144	144,362,085
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	28,487,049	25,696,495
5107	PRESTACIONES SOCIALES	54,526,818	50,989,667
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	20,400,000	29,466,667
5111	GENERALES	206,261,226	146,545,912
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	173,092,023	106,603,869
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	9,272,383	8,723,284
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8,485,216	7,486,867
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	787,167	1,236,417
58	OTROS GASTOS	161,131	107,901
5804	FINANCIEROS	156,118	105,893
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	5,013	2,008
	Total Gastos	666,386,774	512,495,880
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	2,391,091,389	5,001,306,311
7502	ACUEDUCTO	1,452,844,677	2,642,427,684
7503	ALCANTARILLADO	274,482,237	699,257,835
7504	ASEO	663,764,475	1,659,620,792
	Total Costo de Ventas	2,391,091,389	5,001,306,311
	Resultado del ejercicio	-334,751,927	-3,293,784,857


 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

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 mayo 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 mayo 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 MORTIGON PINZÓN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 80.398774



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