

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 junio de 2021-2020

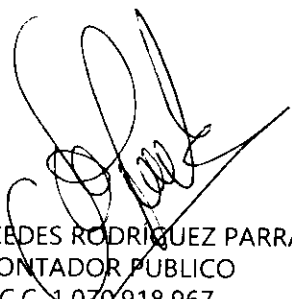
Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables desde el 01 de Junio al 30 Junio de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Junio de 2021	Junio de 2020
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,037,380,594	5,920,539,001
1105	CAJA	650,000	650,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,036,705,194	5,919,889,001
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	25,400	-
13	CUENTAS POR COBRAR	9,607,602,642	2,177,303,647
1316	VENTA DE BIENES	15,786	-
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	9,521,061,152	2,140,878,565
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	240,046,973	195,383,268
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-153,521,269	-158,958,186
15	INVENTARIOS	220,452,510	148,232,185
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	220,452,510	148,232,185
Total Activo Corriente		12,865,435,746	8,246,074,833
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	565,518,162	464,156,906
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	92,772,413	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)	-601,045,812	-497,166,898
19	OTROS ACTIVOS	8,116,026,306	10,724,105,574
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,591,174,120	2,591,776,062
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4,535,726,066	7,730,873,542
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	467,603,701	350,755,867
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	489,665,375	77,546,400
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-63,602,000	-57,973,550
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	95,459,044	31,127,253
Total Activo no corriente		8,681,544,468	11,188,262,480
Total Activos		21,546,980,214	19,434,337,313
24	CUENTAS POR PAGAR	1,490,035,101	755,270,849
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	729,445,271	106,204,974
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	531,144,122	355,518,692
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	35,881,156	31,640,565
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	52,770,000	56,074,000
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	105,500,000	175,073,066
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	6,148,000	1,613,000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	29,146,552	29,146,552
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	414,503,418	415,109,080
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	414,503,418	415,109,080

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


		Junio de 2021	Junio de 2020
29	OTROS PASIVOS	14,461,400,894	16,574,690,004
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,404,047,989	3,035,870,458
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	2,748,442,233	3,187,603,906
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10,290,047,684	10,292,893,609
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	18,862,988	58,322,031
Total Pasivo Corriente		16,365,939,413	17,745,069,933
27	PROVISIONES	192,205,186	-
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	192,205,186	-
Total Pasivo No Corriente		192,205,186	-
Total Pasivos		16,558,144,599	17,745,069,933
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	- 173,385,517	-3,143,777,892
Total Patrimonio		4,988,835,616	1,689,267,381
Total pasivo y patrimonio		21,546,980,215	19,434,337,314
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 RODRIGUEZ 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 Junio al 30 Junio de 2021 (Cifras en pesos Colombianos)			
		Junio de 2021	Junio de 2020
42	VENTA DE BIENES	1,208,108	988,768
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	1,208,108	988,768
43	VENTA DE SERVICIOS	3,289,732,556	2,740,486,210
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	1,566,294,325	1,399,125,337
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	421,219,805	387,670,150
4323	SERVICIO DE ASEO	1,155,791,536	920,559,833
4390	OTROS SERVICIOS	146,426,890	33,130,890
48	OTROS INGRESOS	6,698,308	17,810,292
4802	FINANCIEROS	524,310	9,066,360
4808	INGRESOS DIVERSOS	6,173,998	8,743,932
Total Ingresos		3,297,638,972	2,759,285,270
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	741,032,705	589,114,903
5101	SUELDOS Y SALARIOS	205,648,354	175,811,880
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	33,700,771	30,735,136
5107	PRESTACIONES SOCIALES	63,923,191	61,835,582
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	25,000,000	35,966,667
5111	GENERALES	239,508,366	177,584,999
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	173,252,023	107,180,639
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	11,421,665	14,071,025
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10,477,065	10,393,992
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	944,600	3,677,033
58	OTROS GASTOS	162,014	107,901
5804	FINANCIEROS	156,118	105,893
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	5,896	2,008
Total Gastos		752,616,384	603,293,830
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	2,718,408,105	5,299,769,332
7502	ACUEDUCTO	1,638,686,360	2,790,829,710
7503	ALCANTARILLADO	319,943,117	716,939,771
7504	ASEO	759,778,628	1,791,999,851
Total Costo de Ventas		2,718,408,105	5,299,769,332
Resultado del ejercicio		-173,385,517	-3,143,777,892


 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 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.S.P. 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).

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 junio 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 junio no se presentaron hechos económicos que ameriten revelaciones de acuerdo a la Resolución 182 de 2017 y sus modificaciones.

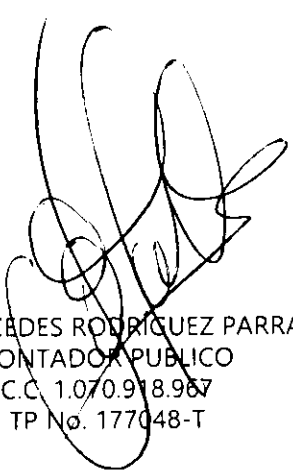
3.3. Aprobación y Firma

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