

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 agosto de 2021-2020

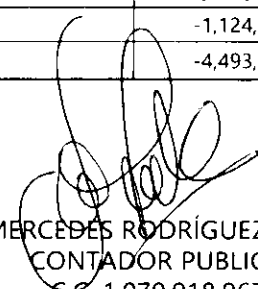
Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA Estado de Situación Financiera Individual Periodos contables desde el 01 de Agosto al 31 Agosto de 2021 (Cifras en pesos Colombianos)			
		Agosto de 2021	Agosto de 2020
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4,347,685,388	4,102,768,947
1105	CAJA	650,000	650,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,347,035,388	4,102,093,547
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	-	25,400
13	CUENTAS POR COBRAR	2,615,436,533	9,429,371,909
1316	VENTA DE BIENES	-	4,460
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	2,561,215,337	9,345,660,860
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	213,179,382	237,227,857
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-158,958,186	-153,521,269
15	INVENTARIOS	165,761,057	148,131,388
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	165,761,057	148,131,388
Total Activo Corriente		7,128,882,978	13,680,272,244
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	445,650,489	573,284,017
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	14,845,680	46,868,180
1640	EDIFICACIONES	94,700,460	94,700,460
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	28,812,204	28,812,204
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	654,357,781	759,267,109
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	38,109,740	38,109,740
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	20,344,800	41,672,460
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	92,751,139	171,754,321
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	17,402,000	17,402,000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-515,673,315	-625,302,457
19	OTROS ACTIVOS	9,029,945,106	7,944,979,874
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,563,908,898	2,566,179,514
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6,051,983,500	4,371,222,856
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	363,847,171	485,404,701
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	77,546,400	490,630,625
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-58,468,116	-63,916,866
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	31,127,253	95,459,044
Total Activo no corriente		9,475,595,595	8,518,263,890
Total Activos		16,604,478,573	22,198,536,135
24	CUENTAS POR PAGAR	1,108,303,476	1,360,396,371
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	321,072,807	545,134,277
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	356,807,260	510,049,089
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	37,409,289	39,782,168
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	174,795,000	44,020,000
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	175,073,066	105,500,000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1,657,000	13,337,000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	41,489,055	102,573,836
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	394,367,877	385,356,200
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	394,367,877	385,356,200

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMERCOTA
Estado de Situación Financiera Individual
Periodos contables desde el 01 de Agosto al 31 Agosto de 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

		Agosto de 2021	Agosto de 2020
29	OTROS PASIVOS	15,313,370,739	16,196,317,802
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	3,035,870,458	1,404,047,989
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	1,924,689,030	2,250,633,371
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10,294,489,220	12,522,773,454
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	58,322,031	18,862,988
Total Pasivo Corriente		16,816,042,093	17,942,070,373
27	PROVISIONES	-	192,205,186
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	-	192,205,186
Total Pasivo No Corriente		-	192,205,186
Total Pasivos		16,816,042,093	18,134,275,559
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	807,798,674	1,136,974,532
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-5,044,608,792	-1,097,960,556
Total Patrimonio		211,563,519	4,064,260,576
Total pasivo y patrimonio		16,604,478,574	22,198,536,136
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	1,124,521,417	421,424,330
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1,124,521,417	421,424,330
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)	-5,618,312,368	-4,915,215,281
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-1,124,521,417	-421,424,330
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-4,493,790,951	-4,493,790,951

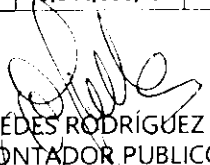

 JOSÉ ARTURO MORTIGON PINZÓN
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 80.398774


 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 - EMSECOTA Estado de Resultados Integral Periodos contables desde el 01 de Agosto al 31 Agosto de 2021 (Cifras en pesos Colombianos)			
		Agosto de 2021	Agosto de 2020
42	VENTA DE BIENES	988,768	1,215,940
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	988,768	1,215,940
43	VENTA DE SERVICIOS	4,040,627,889	4,407,519,873
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	2,057,364,205	2,111,105,041
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	544,386,514	565,858,500
4323	SERVICIO DE ASEO	1,397,679,052	1,540,110,955
4390	OTROS SERVICIOS	41,198,118	190,445,377
48	OTROS INGRESOS	20,585,497	6,793,505
4802	FINANCIEROS	11,817,792	595,633
4808	INGRESOS DIVERSOS	8,767,705	6,197,872
Total Ingresos		4,062,202,154	4,415,529,318
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	771,331,176	993,593,344
5101	SUELDOS Y SALARIOS	229,822,982	271,093,231
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	41,126,391	45,260,115
5107	PRESTACIONES SOCIALES	80,614,023	89,668,872
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	49,657,604	35,951,900
5111	GENERALES	261,911,219	378,367,203
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	108,198,956	173,252,023
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	16,808,763	24,528,545
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12,637,163	23,269,078
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	4,171,600	1,259,467
58	OTROS GASTOS	107,943	180,524
5804	FINANCIEROS	105,935	174,325
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	2,008	6,199
Total Gastos		788,247,881	1,018,302,413
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	8,318,563,065	4,495,187,461
7502	ACUEDUCTO	5,085,004,862	2,954,581,490
7503	ALCANTARILLADO	896,739,372	456,054,545
7504	ASEO	2,336,818,831	1,084,551,427
Total Costo de Ventas		8,318,563,065	4,495,187,461
Resultado del ejercicio		-5,044,608,792	-1,097,960,556


 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 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).

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 agosto 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. Cuentas por cobrar

A continuación, se presenta al detalle la información del movimiento y las condiciones de las cuentas por cobrar:

	Agosto de 2021	Agosto de 2020
VENTA DE BIENES	-	4,460
Bienes comercializados	-	4,460
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	2,561,215,337	9,345,660,860
Servicio de acueducto	516,491,430	5,902,638,263
Servicio de alcantarillado	367,472,152	814,921,033
Servicio de aseo	1,089,264,164	2,453,273,132
Subsidio servicio de acueducto	371,765,286	135,648,969
Subsidio servicio de alcantarillado	135,128,394	37,679,767
Subsidio servicio de aseo	81,093,911	1,499,696
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	213,179,382	237,227,857
Otras cuentas por cobrar	213,179,382	237,227,857

El cálculo del deterioro del valor para las cuentas por cobrar de EMSERCOTA se determinó por medio del análisis de las edades de los saldos y evaluación de la cobrabilidad de las cuentas individuales.

	Agosto de 2021	Agosto de 2020
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	158,958,185.95	153,521,268.96
Servicio de acueducto	31,420,345.29	51,840,475.19
Servicio de alcantarillado	47,633,103.82	15,394,832.65
Servicio de aseo	61,754,799.84	58,251,374.31
Otras cuentas por cobrar	18,149,937.00	28,034,586.81

3.4. Propiedades, planta y equipo

Los siguientes conceptos son el valor en libros de las propiedades, planta y equipo que posee la entidad y el valor de la depreciación acumulada:

	Agosto de 2021	Agosto de 2020
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	961,323,804.20	1,198,586,473.70
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	515,673,315.15	625,302,456.93
Total propiedad, planta y equipo	445,650,489	573,284,017

A continuación, se presenta los rubros que abarcaron una variación significativa:

	Agosto de 2021	Agosto de 2020
BIENES MUEBLES EN BODEGA	14,845,680	46,868,180
Maquinaria y equipo	6,888,801	6,888,801
Equipos de comunicación y computación	-	32,022,500
Equipos de transporte, tracción y elevación	3,616,880	3,616,880
Otros bienes muebles en bodega	4,339,999	4,339,999
MAQUINARIA Y EQUIPO	654,357,781	759,267,109
Herramientas y accesorios	39,915,798	104,915,798
Equipo para estaciones de bombeo	360,341,929	400,251,256
Equipo de aseo	126,331,100	126,331,100
Otra maquinaria y equipo	127,768,955	127,768,955
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	20,344,800	41,672,460
Muebles y enseres	20,344,800	41,672,460
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	92,751,139	171,754,321
Equipo de comunicación	33,855,348	38,455,248
Equipo de computación	58,895,791	133,299,073

3.5. Otros activos

Se detallan los saldos de avances y anticipos otorgados por la entidad para la obtención de bienes y servicios, así como los correspondientes a los viáticos y gastos de viaje que están pendientes de legalización.

	Agosto de 2021	Agosto de 2020
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6,051,983,500.11	4,371,222,855.88
Anticipos sobre Convenios y Acuerdos	484,934,489.20	484,934,489.20
Avances para Viáticos y gastos de Viaje	12,682,496.00	12,682,496.00
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	5,545,166,514.91	3,827,029,450.68
Otros avances y anticipos	9,200,000.00	46,576,420.00

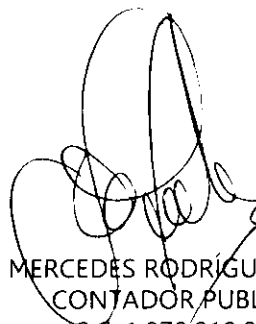
3.6. Aprobación y Firma

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
