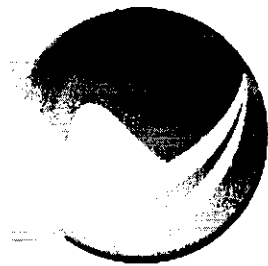


# EMSERCOTA S.A. E.S.P.



**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 septiembre de 2021-2020

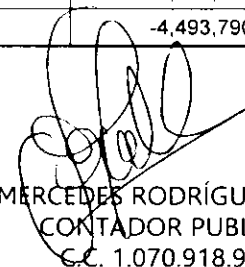
## Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables desde el 01 de Septiembre al 30 Septiembre de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Septiembre de 2021	Septiembre de 2020
<b>Activo Corriente</b>			
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>3,198,829,997</b>	<b>3,799,153,873</b>
1105	CAJA	650,000	650,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,198,179,997	3,798,503,873
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3,046,988,590</b>	<b>10,526,313,873</b>
1316	VENTA DE BIENES	-	10,693
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	2,972,599,096	10,446,492,113
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	233,347,680	233,332,335
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-158,958,186	-153,521,269
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>165,477,020</b>	<b>139,124,816</b>
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	165,477,020	139,124,816
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>6,411,295,607</b>	<b>14,464,592,562</b>
<b>Activo no corriente</b>			
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>438,468,908</b>	<b>562,411,788</b>
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	14,845,680	16,014,260
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	23,144,160	41,832,460
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	92,751,139	203,776,821
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	17,402,000	17,402,000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-525,654,257	-637,503,266
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>8,840,801,901</b>	<b>7,656,813,438</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,553,933,216	2,548,260,811
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,865,066,927	4,092,812,806
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	372,940,171	494,689,701
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	77,546,400	489,665,375
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-59,812,066	-64,074,300
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	31,127,253	95,459,044
<b>Total Activo no corriente</b>		<b>9,279,270,809</b>	<b>8,219,225,226</b>
<b>Total Activos</b>		<b>15,690,566,416</b>	<b>22,683,817,788</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,025,195,313</b>	<b>1,352,648,128</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	257,948,800	475,086,408
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	357,213,268	538,138,175
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	37,687,616	38,488,594
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	147,490,715	81,449,081
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	175,073,066	105,500,000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	8,292,793	11,412,034
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	41,489,055	102,573,836
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>395,605,101</b>	<b>400,773,358</b>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	395,605,101	400,773,358

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

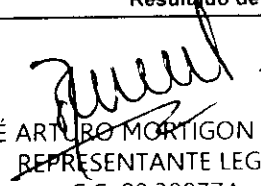
		Septiembre de 2021	Septiembre de 2020
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>14,090,256,791</b>	<b>15,503,041,116</b>
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2,267,404,876	1,404,047,989
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	1,466,506,034	1,565,268,853
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10,298,023,850	12,514,861,286
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	58,322,031	18,862,988
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>15,511,057,205</b>	<b>17,256,462,603</b>
<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	-	<b>192,205,186</b>
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	-	192,205,186
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		-	<b>192,205,186</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>15,511,057,205</b>	<b>17,448,667,789</b>
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	807,798,673.64	1,136,974,532.46
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	- 4,653,536,061.82	72,928,867.43
<b>Total Patrimonio</b>		<b>179,509,212</b>	<b>5,235,150,000</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<b>15,690,566,417</b>	<b>22,683,817,789</b>
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>18,947,625</b>	<b>18,947,625</b>
8312	DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO	18,947,625	18,947,625
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-18,947,625</b>	<b>-18,947,625</b>
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-18,947,625	-18,947,625
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>1,124,521,417</b>	<b>421,424,330</b>
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1,124,521,417	421,424,330
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>4,493,790,951</b>	<b>4,493,790,951</b>
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	4,493,790,951	4,493,790,951
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-5,618,312,368</b>	<b>-4,915,215,281</b>
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

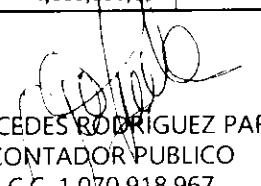
  
 JOSÉ ARTURO MORTIGÓN PINZÓN  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 C.C. 80.398774

  
 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 Septiembre al 30 Septiembre de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Septiembre de 2021	Septiembre de 2020
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>988,768</b>	<b>1,228,981</b>
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	988,768	1,228,981
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>5,220,180,619</b>	<b>6,120,357,166</b>
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	2,756,909,272	3,486,890,413
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	696,145,817	660,130,131
4323	SERVICIO DE ASEO	1,684,370,564	1,729,650,094
4390	OTROS SERVICIOS	82,754,966	243,686,528
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>21,968,292</b>	<b>6,874,810</b>
4802	FINANCIEROS	13,200,587	661,519
4808	INGRESOS DIVERSOS	8,767,705	6,213,291
	<b>Total Ingresos</b>	<b>5,243,137,679</b>	<b>6,128,460,957</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>883,592,698</b>	<b>1,100,263,833</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	258,065,048	300,930,955
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	45,829,729	50,236,257
5107	PRESTACIONES SOCIALES	97,545,302	99,051,109
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	54,657,604	39,451,900
5111	GENERALES	311,940,401	428,280,589
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	115,554,613	182,313,023
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>19,861,860</b>	<b>32,346,840</b>
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14,346,310	29,964,690
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	5,515,549	2,382,150
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>114,295</b>	<b>191,449</b>
5804	FINANCIEROS	111,766	184,262
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	2,529	7,188
	<b>Total Gastos</b>	<b>(903,568,853)</b>	<b>1,132,802,122</b>
<b>7</b>	<b>COSTOS DE TRANSFORMACIÓN</b>	<b>8,993,104,888</b>	<b>4,922,729,967</b>
7502	ACUEDUCTO	5,601,536,037	3,153,888,257
7503	ALCANTARILLADO	946,660,531	491,804,882
7504	ASEO	2,444,908,320	1,277,036,827
	<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>8,993,104,888</b>	<b>4,922,729,967</b>
	<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>-4,653,536,062</b>	<b>72,928,867</b>

  
 JOSÉ ARTURO MORTIGÓN PINZÓN  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 C.C. 80.398774

  
 LINA MERCEDES RODRIGUEZ 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 septiembre 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 septiembre de 2021 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