

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 2022-2021

Estado de Situación Financiera Individual

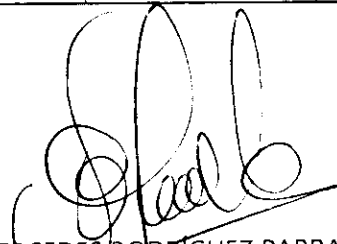
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables terminados al 31 de mayo de 2022 y 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		mayo de 2022	mayo de 2021
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	7.271.856.799	3.158.267.906
1105	CAJA	650.000	650.000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7.271.206.799	3.157.592.506
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	-	25.400
13	CUENTAS POR COBRAR	1.500.997.851	9.599.935.361
1316	VENTA DE BIENES	-35.533	20.751
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	1.269.747.593	9.517.066.778
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	332.996.759	236.369.101
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-101.710.968	-153.521.269
15	INVENTARIOS	172.242.046	147.697.164
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	180.500.398	147.697.164
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-8.258.352	-
Total Activo Corriente		8.945.096.695	12.905.900.430
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	771.259.192	495.676.937
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	38.619.549	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	1.020.072.492	719.357.781
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	38.109.740	38.109.740
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	41.832.460	41.672.460
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	267.524.997	133.736.915
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	17.402.000	17.402.000
1685	DÉPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-775.814.711	-592.960.303
19	OTROS ACTIVOS	10.196.180.342	8.142.321.753
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.588.213.968	2.590.731.223
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.609.337.114	4.645.858.944
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	455.811.724	457.560.701
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	532.697.654	416.156.407
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-71.507.431	-63.444.566
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	81.627.313	95.459.044
Total Activo no corriente		10.967.439.534	8.637.998.690
Total Activos		19.912.536.229	21.543.899.120
24	CUENTAS POR PAGAR	1.050.146.099	1.527.437.463
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	303.667.577	694.678.694
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	616.527.036	513.966.483
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	46.563.516	38.596.757
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	56.359.244	75.327.441
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-	105.500.000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-2.117.826	2.923.456
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	29.146.552	96.444.632
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	230.021.755	399.908.753

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA
Estado de Situación Financiera Individual
Periodos contables terminados al 31 de mayo de 2022 y 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

		mayo de 2022	mayo de 2021
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	230.021.755	399.908.753
29	OTROS PASIVOS	13.217.753.853	14.596.878.513
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.585.405.456	1.404.047.989
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	8.782.506.953	2.883.623.944
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1.833.031.081	10.290.343.593
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	16.810.364	18.862.988
Total Pasivo Corriente		14.497.921.708	16.524.224.730
27	PROVISIONES	-	192.205.186
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	-	192.205.186
Total Pasivo No Corriente		-	192.205.186
Total Pasivos		14.497.921.708	16.716.429.916
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	4.214.565.277	3.969.000.000
3215	RESERVAS	83.531.631	56.246.600
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	539.699.527	1.136.974.532
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	576.818.088	-334.751.927
Total Patrimonio		5.414.614.523	4.827.469.206
Total pasivo y patrimonio		19.912.536.230	21.543.899.121
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	-650.244.112	-421.424.330
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-650.244.112	-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)	5.144.035.063	4.915.215.281
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	650.244.112	421.424.330
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	4.493.790.951	4.493.790.951



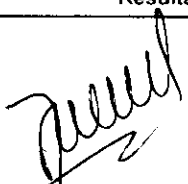
JOSÉ ARTURO MORTIGON PINZÓN
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 80.398774

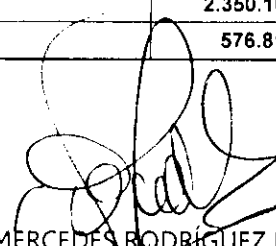


LINA MERCEDES RODRIGUEZ PARRADO
 CONTADOR PUBLICO
 C.C. 1.070.918.967
 TP No. 177048-T

Estado de Resultados Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Resultados Integral			
Periodos contables desde el 01 de enero al 31 de mayo de 2022 y 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		mayo de 2022	mayo de 2021
42	VENTA DE BIENES	36.764.631	1.197.476
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	36.764.631	1.197.476
43	VENTA DE SERVICIOS	3.634.836.662	2.714.962.949
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	2.053.513.565	1.269.870.502
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	484.510.049	348.649.826
4323	SERVICIO DE ASEO	930.790.357	962.368.672
4390	OTROS SERVICIOS	166.022.691	134.073.949
48	OTROS INGRESOS	9.847.322	6.565.812
4802	FINANCIEROS	257.209	415.642
4808	INGRESOS DIVERSOS	9.590.113	6.150.170
Total Ingresos		3.681.448.615	2.722.726.237
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	697.094.916	656.953.260
5101	SUELDOS Y SALARIOS	159.546.006	174.186.144
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4.743.669	-
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	30.499.979	28.487.049
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	906.500	-
5107	PRESTACIONES SOCIALES	16.105.862	54.526.818
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	22.900.000	20.400.000
5111	GENERALES	356.748.873	206.261.226
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	105.644.027	173.092.023
52	DE VENTAS	120.000	-
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	120.000	-
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	57.114.572	9.272.383
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	41.437.234	8.485.216
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	15.677.338	787.167
58	OTROS GASTOS	138.870	161.131
5802	COMISIONES	26.716	-
5804	FINANCIEROS	111.815	156.118
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	339	5.013
Total Gastos		754.468.359	666.386.774
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	2.350.162.168	2.391.091.389
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	2.350.162.168	2.391.091.389
Total Costo de Ventas		2.350.162.168	2.391.091.389
Resultado del ejercicio		576.818.088	-334.751.927


 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 \$4.214.565.277 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 2022.

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. 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:

Descripción	Mayo de 2022	Mayo de 2021
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.547.073.902	1.088.637.240
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-775.814.710	-592.960.303
Total propiedad, planta y equipo	771.259.191	495.676.937

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

Descripción	Mayo de 2022	Mayo de 2021
BIENES MUEBLES EN BODEGA	38.619.549	14.845.680
Maquinaria y equipo	30.662.670	6.888.801
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.020.072.492	719.357.781
Equipo para estaciones de bombeo	632.439.759	360.341.929
Equipo de aseo	154.947.980	126.331.100
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	41.832.460	41.672.460
Muebles y enseres	41.832.460	41.672.460
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	267.524.997	133.736.915
Equipo de comunicación	47.362.248	38.455.248
Equipo de computación	220.162.749	95.281.667

3.4. 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 PUBLICO
C.C. 1.070.918.967
TP No. 177048-T
