

# 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 2022-2021


## Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables terminados al 30 de junio de 2022 y 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Junio de 2022	Junio de 2021
<b>Activo Corriente</b>			
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>6.931.613.609</b>	<b>3.037.380.594</b>
1105	CAJA	650.000	650.000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.930.963.609	3.036.705.194
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	-	25.400
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.206.797.984</b>	<b>9.607.602.642</b>
1316	VENTA DE BIENES	-51.994	15.786
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	966.791.607	9.521.061.152
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	341.769.339	240.046.973
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-101.710.968	-153.521.269
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>286.787.246</b>	<b>220.452.510</b>
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	295.045.598	220.452.510
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-8.258.352	-
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>8.425.198.838</b>	<b>12.865.435.746</b>
<b>Activo no corriente</b>			
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>763.243.877</b>	<b>565.518.162</b>
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	52.578.249	92.772.413
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	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-797.788.725	-601.045.812
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>9.804.804.797</b>	<b>8.116.026.306</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.585.309.018	2.591.174.120
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.202.538.579	4.535.726.066
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	473.129.724	467.603.701
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	535.005.302	489.665.375
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-72.805.139	-63.602.000
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	81.627.313	95.459.044
<b>Total Activo no corriente</b>		<b>10.568.048.674</b>	<b>8.681.544.468</b>
<b>Total Activos</b>		<b>18.993.247.512</b>	<b>21.546.980.214</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.673.035.797</b>	<b>1.490.035.100</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	691.582.978	729.445.271
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	741.556.899	531.144.122
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	47.893.368	35.881.155
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	151.586.000	52.770.000
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-	105.500.000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	11.270.000	6.148.000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	29.146.552	29.146.552
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>205.593.809</b>	<b>414.503.418</b>

**EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA**  
**Estado de Situación Financiera Individual**  
**Periodos contables terminados al 30 de junio de 2022 y 2021**  
**(Cifras en pesos Colombianos)**

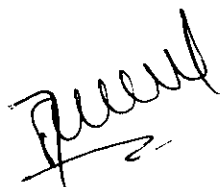
		Junio de 2022	Junio de 2021
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	205.593.809	414.503.418
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>12.496.773.315</b>	<b>14.461.400.894</b>
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.585.405.456	1.404.047.989
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	8.057.224.951	2.748.442.233
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1.837.332.545	10.290.047.684
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	16.810.364	18.862.988
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>14.375.402.921</b>	<b>16.365.939.412</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>-</b>	<b>192.205.186</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>14.375.402.921</b>	<b>16.558.144.598</b>
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	-219.951.843	-173.385.517
<b>Total Patrimonio</b>		<b>4.617.844.592</b>	<b>4.988.835.616</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<b>18.993.247.513</b>	<b>21.546.980.214</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>-650.244.112</b>	<b>-421.424.330</b>
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-650.244.112	-421.424.330
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>-4.543.670.082</b>	<b>-4.493.790.951</b>
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-4.543.670.082	-4.493.790.951
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>5.193.914.194</b>	<b>4.915.215.281</b>
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	650.244.112	421.424.330
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	4.543.670.082	4.493.790.951

  
**JOSÉ ARTURO MORTIGON PINZÓN**  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 C.C. 80.398774

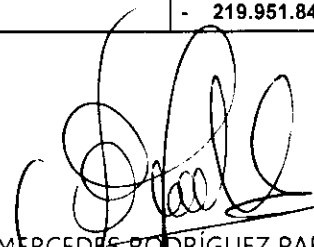
  
**LINA MERCEDES RODRÍGUEZ PARRADO**  
 CONTADOR PUBLICO  
 C.C. 1.070.918.967  
 TP No. 177048-T

## Estado de Resultados Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Resultados Integral			
Periodos contables desde el 01 de enero al 30 de junio de 2022 y 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Junio de 2022	Junio de 2021
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>36.764.631</b>	<b>1.208.108</b>
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	36.764.631	1.208.108
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>3.898.359.911</b>	<b>3.289.732.556</b>
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	2.065.090.025	1.566.294.325
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	538.626.377	421.219.805
4323	SERVICIO DE ASEO	1.120.805.691	1.155.791.536
4390	OTROS SERVICIOS	173.837.818	146.426.890
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>9.883.567</b>	<b>6.698.308</b>
4802	FINANCIEROS	293.454	524.310
4808	INGRESOS DIVERSOS	9.590.113	6.173.998
<b>Total Ingresos</b>		<b>3.945.008.109</b>	<b>3.297.638.972</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>817.386.661</b>	<b>741.032.705</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	189.952.541	205.648.354
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4.743.669	-
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	36.681.754	33.700.771
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	906.500	-
5107	PRESTACIONES SOCIALES	16.105.862	63.923.191
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	28.400.000	25.000.000
5111	GENERALES	434.952.308	239.508.366
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	105.644.027	173.252.023
<b>52</b>	<b>DE VENTAS</b>	<b>120.000</b>	<b>-</b>
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	120.000	-
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>67.083.699</b>	<b>11.421.665</b>
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	50.108.653	10.477.065
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	16.975.046	944.600
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>140.338</b>	<b>162.014</b>
5802	COMISIONES	27.668	-
5804	FINANCIEROS	111.815	156.118
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	855	5.896
<b>Total Gastos</b>		<b>884.730.698</b>	<b>752.616.384</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>3.280.229.253</b>	<b>2.718.408.105</b>
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	3.280.229.253	2.718.408.105
<b>Total Costo de Ventas</b>		<b>3.280.229.253</b>	<b>2.718.408.105</b>
<b>Resultado del ejercicio</b>		<b>- 219.951.843</b>	<b>-173.385.517</b>



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

## 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 numero 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 Sanchez.

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 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.

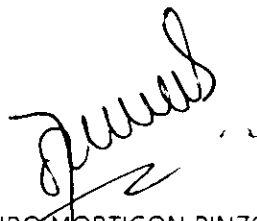
De acuerdo con la revisión del área contable, con base en el numeral 2.2. Notas a los informes financieros y contables mensuales, para el mes de junio no se presentaron hechos económicos que ameriten revelaciones de acuerdo a la Resolución 182 de 2017 y sus modificaciones.

### 3.3. Aprobación y Firma

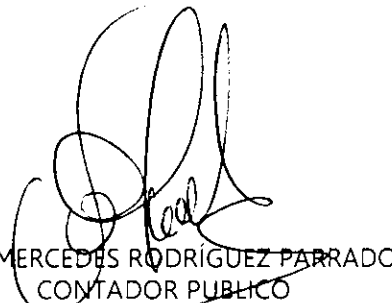
---

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

---