

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 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 agosto de 2022 y 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		agosto de 2022	agosto de 2021
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6.541.833.782	4.102.768.947
1105	CAJA	650.000	650.000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.541.183.782	4.102.093.547
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	-	25.400
13	CUENTAS POR COBRAR	1.316.145.302	9.429.371.908
1316	VENTA DE BIENES	-118.503	4.460
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	1.067.720.979	9.345.660.860
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	350.253.794	237.227.857
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-101.710.968	-153.521.269
15	INVENTARIOS	222.408.193	148.131.388
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	230.666.545	148.131.388
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-8.258.352	-
Total Activo Corriente		8.080.387.277	13.680.272.243
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	740.825.843	573.284.017
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	52.578.249	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	1.020.072.492	759.267.109
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	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)	-820.206.760	-625.302.457
19	OTROS ACTIVOS	9.773.512.578	7.944.979.874
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.567.184.618	2.566.179.514
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.176.195.408	4.371.222.856
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	488.612.724	485.404.701
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	532.697.654	490.630.625
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-72.805.139	-63.916.866
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	81.627.313	95.459.044
Total Activo no corriente		10.514.338.421	8.518.263.891
Total Activos		18.594.725.698	22.198.536.134
24	CUENTAS POR PAGAR	1.343.980.997	1.360.396.370
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	293.211.461	545.134.277
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	923.165.209	510.049.089
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	44.440.775	39.782.168
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	46.247.000	44.020.000
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-	105.500.000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	7.770.000	13.337.000

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

		agosto de 2022	agosto de 2021
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	29.146.552	102.573.836
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	120.536.456	385.356.200
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	120.536.456	385.356.200
29	OTROS PASIVOS	12.444.987.897	16.196.317.802
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.585.405.456	1.404.047.989
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	8.034.963.822	2.250.633.371
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1.807.808.255	12.522.773.454
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	16.810.364	18.862.988
Total Pasivo Corriente		13.909.505.350	17.942.070.372
27	PROVISIONES	-	192.205.186
2701	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-	192.205.186
Total Pasivo No Corriente		-	192.205.186
Total Pasivos		13.909.505.350	18.134.275.558
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	-152.576.086	-1.097.960.556
Total Patrimonio		4.685.220.349	4.064.260.576
Total pasivo y patrimonio		18.594.725.699	22.198.536.134
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	-4.543.670.082	4.493.790.951
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-4.543.670.082	4.493.790.951
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	5.193.914.194	-4.915.215.281
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

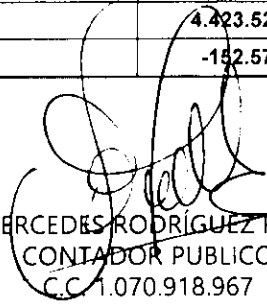

JOSÉ ARTURO MORTIGON PINZÓN
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 80.398774


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 31 de agosto de 2022 y 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		agosto de 2022	agosto de 2021
42	VENTA DE BIENES	50.324.655	988.768
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	50.324.655	988.768
43	VENTA DE SERVICIOS	5.238.235.665	4.040.627.889
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	2.740.892.971	2.057.364.205
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	732.003.279	544.386.514
4323	SERVICIO DE ASEO	1.509.949.901	1.397.679.052
4390	OTROS SERVICIOS	255.389.514	41.198.118
48	OTROS INGRESOS	23.877.384	20.585.497
4802	FINANCIEROS	336.385	11.817.792
4808	INGRESOS DIVERSOS	23.540.999	8.767.705
Total Ingresos		5.312.437.704	4.062.202.154
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	961.161.641	771.331.175
5101	SUELDOS Y SALARIOS	256.137.175	229.822.982
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4.743.669	41.126.391
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	43.801.259	-
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	906.500	-
5107	PRESTACIONES SOCIALES	36.157.556	80.614.023
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	39.530.465	49.657.604
5111	GENERALES	474.240.990	261.911.219
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	105.644.027	108.198.956
52	DE VENTAS	120.000	-
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	120.000	-
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	80.033.942	16.808.763
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	59.550.300	12.637.163
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	20.483.642	4.171.600
58	OTROS GASTOS	173.393	107.943
5802	COMISIONES	27.668	-
5804	FINANCIEROS	143.246	105.935
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	2.479	2.008
Total Gastos		1.041.488.975	788.247.881
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	4.423.524.815	8.318.563.065
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	4.423.524.815	8.318.563.065
Total Costo de Ventas		4.423.524.815	8.318.563.065
Resultado del ejercicio		-152.576.086	-5.044.608.792


 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 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 CARACTER 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 \$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 agosto de 2022.

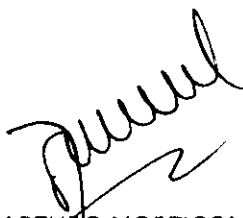
Las notas a los informes financieros y contables mensuales revelan hechos económicos que **no son recurrentes**, que surgen durante el correspondiente mes y que tienen un **efecto material** en la estructura financiera de la entidad, presentando así información adicional relevante.

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

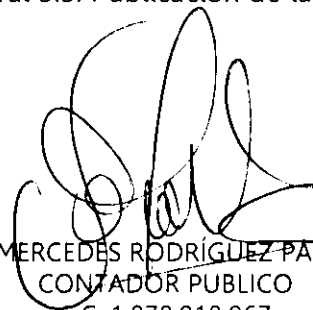
3.3. Aprobación y Firma

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. 80.398.774



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