

EMSERCOTA S.A. E.S.P.



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

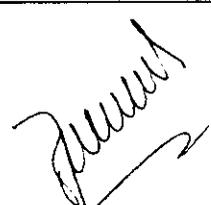
31 de enero de 2021-2020



Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables desde el 01 de Enero al 31 Enero de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Enero de 2021	Enero de 2020
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4,498,436,812	9,585,166,311
1105	CAJA	-	650,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,498,436,812	9,584,516,311
13	CUENTAS POR COBRAR	9,624,651,490	1,641,940,523
1316	VENTA DE BIENES	15,884	134,954
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	9,556,852,389	1,611,840,105
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	221,304,486	188,923,650
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-153,521,269	-158,958,186
15	INVENTARIOS	149,297,565	118,414,293
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	149,297,565	118,414,293
Total Activo Corriente		14,272,385,867	11,345,521,127
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	420,729,223	504,092,093
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	20,245,580	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	654,357,781	642,993,281
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	38,109,740	38,109,740
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	23,144,160	20,344,800
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	102,644,439	92,751,139
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	17,402,000	17,402,000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-558,687,141	-445,867,211
19	OTROS ACTIVOS	8,974,203,150	13,335,653,030
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,515,750,000	2,530,272,154
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,949,414,838	10,441,685,074
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	398,847,701	309,565,949
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	77,546,400	77,546,400
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-62,814,833	-54,543,800
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	95,459,044	31,127,253
Total Activo no corriente		9,394,932,372	13,839,745,122
Total Activos		23,667,318,240	25,185,266,249
24	CUENTAS POR PAGAR	2,288,924,906	672,285,567
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,762,921,705	53,771,726
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	336,999,759	367,958,917
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	36,292,661	29,343,453
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	12,340,267	1,380,825
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	105,500,000	175,073,066
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1,067,663	-479,376
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	33,802,851	45,236,955
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	398,593,549	423,930,101
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	398,593,549	423,930,101

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables desde el 01 de Enero al 31 Enero de 2021			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Enero de 2021	Enero de 2020
29	OTROS PASIVOS	15,549,513,406	19,109,077,145
2901	AVANCES Y ANTIPOS RECIBIDOS	2,214,457,598	3,253,643,455
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	3,022,968,739	5,496,728,505
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10,293,224,082	10,300,383,154
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	18,862,988	58,322,031
Total Pasivo Corriente		18,237,031,862	20,205,292,812
27	PROVISIONES	192,205,186	-
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	192,205,186	-
Total Pasivo No Corriente		192,205,186	-
Total Pasivos		18,429,237,048)	20,205,292,812
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	1,136,974,532	805,277,666
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	75,860,060	149,449,172
Total Patrimonio		5,238,081,193	4,979,973,438
Total pasivo y patrimonio		23,667,318,241	25,185,266,250
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	421,424,330	1,124,521,417
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	421,424,330	1,124,521,417
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)	-4,915,215,281	-5,618,312,368
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-421,424,330	-1,124,521,417
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-4,493,790,951	-4,493,790,951

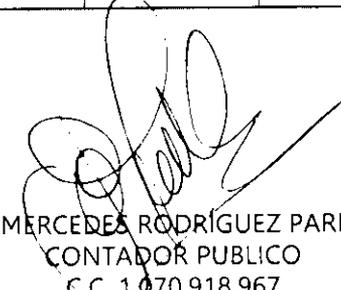

 JOSÉ ARTURO MORTIGON PINZÓN
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 80.398774


 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 - EMSERCOTA Estado de Resultados Integral Periodos contables desde el 01 de Enero al 31 Enero de 2021 (Cifras en pesos Colombianos)			
		Enero de 2021	Enero de 2020
42	VENTA DE BIENES	15,884	-
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	15,884	-
43	VENTA DE SERVICIOS	509,422,282	424,275,476
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	216,695,233	245,303,865
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	59,471,969	73,807,037
4323	SERVICIO DE ASEO	228,885,333	105,164,574
4390	OTROS SERVICIOS	4,369,747	-
48	OTROS INGRESOS	6,226,307	10,276,003
4802	FINANCIEROS	124,507	2,213,307
4808	INGRESOS DIVERSOS	6,101,800	8,062,696
Total Ingresos		515,664,473	434,551,479
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	70,119,437	79,617,064
5101	SUELDOS Y SALARIOS	34,555,448	28,928,159
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5,633,592	5,242,145
5107	PRESTACIONES SOCIALES	11,808,877	11,023,761
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,500,000	3,466,667
5111	GENERALES	15,987,372	22,720,156
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	634,148	8,236,176
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1,412,268	1,776,797
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,254,834	1,529,514
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	157,433	247,283
58	OTROS GASTOS	16,208	5,831
5804	FINANCIEROS	16,208	5,831
Total Gastos		71,547,913	81,399,692
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	368,256,500	203,702,615
7502	ACUEDUCTO	185,238,160	103,835,498
7503	ALCANTARILLADO	118,904,767	13,960,251
7504	ASEO	64,113,573	85,906,866
Total Costo de Ventas		368,256,500	203,702,615
Resultado del ejercicio		75,860,060	149,449,172


 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 \$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 enero de 2020.

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. Efectivo y equivalentes al efectivo

Los componentes de efectivo y equivalente de efectivo que posee la Entidad, en sus Estados Financieros con corte al 31 de enero de 2020 y al 31 de enero de 2021, son:

Descripción	Enero de 2021	Enero de 2020
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4,498,436,812	9,585,166,311
CAJA	-	650,000
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,498,436,812	9,584,516,311

A 31 de enero de 2021 la cuenta de depósitos en instituciones financieras presenta una variación significativa para los siguientes rubros:

Descripción	Enero de 2021	Enero de 2020
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,498,436,812	9,584,516,311
Cuenta corriente	1,169,927,304	3,306,377,913
Cuenta de ahorro	3,328,509,508	6,278,138,399

3.4. Otros activos

Los componentes del rubro de Otros activos que posee la Entidad se componen de las siguientes cuentas a corte de 31 de enero de 2021:

Descripción	Enero de 2021	Enero de 2020
OTROS ACTIVOS	8,974,203,150	13,335,653,030
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,515,750,000	2,530,272,154
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,949,414,838	10,441,685,074
ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	398,847,701	309,565,949
ACTIVOS INTANGIBLES	77,546,400	77,546,400
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	- 62,814,833	- 54,543,800
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	95,459,044	31,127,253

La cuenta que presento una mayor variación fue la de Anticipos y avances entregados, los cuales corresponden a 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.

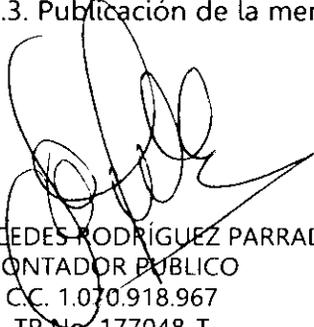
Descripción	Enero de 2021	Enero de 2020
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,949,414,838	10,441,685,074
Anticipos sobre Convenios y Acuerdos	484,934,489	484,934,489
Avances para viáticos y gastos de Viaje	12,682,496	12,682,496
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	5,451,797,852	9,944,068,089

3.5. 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