

EMPRESA DE
SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA
EMSERCOTA
ALCALDÍA MUNICIPAL DE COTA

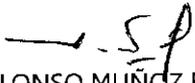
Estados Financieros y Contables Mensuales bajo
el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan
en el Mercado de Valores y que no Captan ni
administran Ahorro del Público

Abril de 2020-2019

Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA - EMSERCOTA Estado de Situación Financiera Individual Periodos contables terminados al 30 de abril de 2020-2019 (Cifras en pesos Colombianos)			
		Abril de 2020	Abril de 2019
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8.636.058.727	20.327.518.149
1105	CAJA	650.000	650.000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8.635.408.727	20.326.868.149
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	-	-
13	CUENTAS POR COBRAR	2.247.757.234	244.181.275
1316	VENTA DE BIENES	117.635	1.045.879
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	2.209.780.906	282.956.930
1328	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	-
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	-	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	196.816.879	99.595.338
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(158.958.186)	(139.416.872)
15	INVENTARIOS	148.673.619	94.971.016
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	148.673.619	99.611.216
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-	(4.640.200)
Total Activo Corriente		11.032.489.581	20.666.670.440
Activo no corriente			-
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	474.148.285	505.525.761
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	14.845.680	16.594.577
1640	EDIFICACIONES	94.700.460	94.700.460
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	28.812.204	28.812.204
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	642.993.281	543.647.926
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	38.109.740	38.109.740
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	20.344.800	7.450.100
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	92.751.139	90.971.239
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	17.402.000	17.402.000
1685	DÉPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(475.811.020)	(332.162.485)
19	OTROS ACTIVOS	12.958.492.338	3.390.617.235
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.605.533.427	110.222.806
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9.964.081.668	2.910.788.726
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	335.489.240	323.099.139
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	77.546.400	65.800.000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(55.285.650)	(47.847.583)
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	31.127.253	28.554.147
Total Activo no corriente		13.432.840.623	3.896.142.996
Total Activos		24.465.130.203	24.562.813.436
24	CUENTAS POR PAGAR	925.847.070	742.881.965
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	291.276.343	295.775.656
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	348.496.392	214.616.239

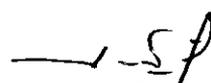
EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA - EMSERCOTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables terminados al 30 de abril de 2020-2019			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Abril de 2020	Abril de 2019
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	29.731.041	24.372.136
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	25.562.000	75.755.584
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	175.073.066	29.000.000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1.566.000	8.107.000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	54.142.228	95.255.350
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	361.566.254	354.935.942
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	361.566.254	354.935.942
29	OTROS PASIVOS	19.128.714.451	21.850.510.081
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	3.049.907.842	4.661.802.573
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	5.727.470.589	17.173.535.189
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10.293.013.989	3.939.551
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	58.322.031	11.232.768
Total Pasivo Corriente		20.416.127.775	22.948.327.988
Total Pasivo No Corriente		-	-
Total Pasivos		20.416.127.775	22.948.327.988
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	3.969.000.000	112.000.000
3215	RESERVAS	56.246.600	56.246.600
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	807.798.674	823.530.595
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(784.042.845)	622.708.253
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		-
Total Patrimonio		4.049.002.429	1.614.485.448
Total pasivo y patrimonio		24.465.130.203	24.562.813.436
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	1.124.521.417	1.027.520.861
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.124.521.417	1.027.520.861
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)	(5.618.312.368)	(5.521.311.812)
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(1.124.521.417)	(1.027.520.861)
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(4.493.790.951)	-

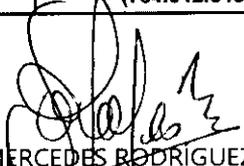

 JOSÉ ALONSO MUÑOZ REDONDO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 72.168.132


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

Estado de Resultados Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA			
Estado de Resultados Integral			
Periodos contables desde el 01 de enero al 30 de abril de 2020-2019			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Abril de 2020	Abril de 2019
42	VENTA DE BIENES	-	585.212
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	-	585.212
43	VENTA DE SERVICIOS	1.956.010.195	2.091.102.039
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	1.051.134.812	888.085.240
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	272.079.392	224.165.666
4323	SERVICIO DE ASEO	606.219.722	497.070.669
4390	OTROS SERVICIOS	26.576.269	481.780.464
48	OTROS INGRESOS	14.986.259	12.619.961
4802	FINANCIEROS	6.309.978	499.434
4808	INGRESOS DIVERSOS	8.676.281	12.120.527
Total Ingresos		1.970.996.454	2.104.307.212
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	2.332.134.230	1.083.131.466
7502	ACUEDUCTO	1.403.872.831	611.264.597
7503	ALCANTARILLADO	321.555.826	85.656.259
7504	ASEO	606.705.574	386.210.610
Total Costo de Ventas		2.332.134.230	1.083.131.466
Total Costos		2.332.134.230	1.083.131.466
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	415.766.774	380.558.683
5101	SUELDOS Y SALARIOS	116.997.446	121.810.018
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	20.931.350	21.220.518
5107	PRESTACIONES SOCIALES	41.355.757	41.432.339
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	22.966.667	22.385.000
5111	GENERALES	114.595.113	97.227.332
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	98.920.441	76.483.476
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	7.037.775	17.796.034
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.048.641	9.399.701
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	989.133	8.396.333
58	OTROS GASTOS	100.520	112.776
5804	FINANCIEROS	100.062	109.814
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	458	2.962
Total Gastos		422.905.069	398.467.493
Resultado del ejercicio		(784.042.845)	622.708.253


 JOSÉ ALONSO MUÑOZ REDONDO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 72.168.132


 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 Notaría 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 Notaría de Cota Cundinamarca; 2008/05/22 No. inscripción, 01216056; Escritura Pública 996 2009/10/13 2000 Notaría 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 del Municipio de Cota el señor Carlos Julio Moreno Gómez, quien fungió funciones hasta el 31 de diciembre de 2019, como alcalde municipal. No obstante, a partir del 01 de enero de 2020, es el nuevo alcalde electo es el señor Néstor Orlando guitarra Sánchez y miembros de junta, quienes aún no se han registrado en Cámara De Comercio

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 adiciónen 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 abril de 2020.

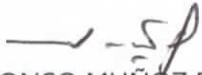
Las notas a los informes financieros y contables mensuales revelan hechos económicos que **no son recurrentes**, que surgen durante el correspondiente mes y que tienen un **efecto material** en la estructura financiera de la entidad, presentando así información adicional relevante.

Cabe resaltar que la pérdida acumulada a abril corresponde principalmente a la ejecución del contrato 109 de 2019 suscrito con la Unión Temporal Medidores Cota 2019 HCC para conexiones domiciliarias del servicio de aseo acueducto y alcantarillado en la cabecera municipal, pero estas mismas conexiones aún no han sido facturadas a cada uno de los usuarios para la posterior aplicación del subsidio por parte del Municipio de Cota.

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 ALONSO MUÑOZ REDONDO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 72.168.132


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