

EMSERCOTA S.A. E.S.P.



EMSERCOTA

Empresa de Servicios Públicos de Cota

NIT: 900.124.654-4

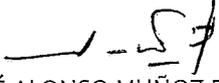
Estados Financieros y Contables Mensuales bajo
el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan
en el Mercado de Valores y que no Captan ni
administran Ahorro del Público

31 de agosto de 2018

Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA		
Estado de Situación Financiera Individual		
Periodos contables terminados al 31 de agosto de 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
Activo Corriente		Agosto de 2018
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,065,545,983
1105	CAJA	650,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12,253,251
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3,052,642,733
13	CUENTAS POR COBRAR	997,390,294
1316	VENTA DE BIENES	10,038,511
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	999,611,860
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	24,982,218
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	59,526,683
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(96,768,978)
15	INVENTARIOS	80,485,499
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	82,275,495
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(1,789,996)
Total Activo Corriente		4,143,421,776
Activo no corriente		
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	577,976,699
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	124,164,627
1640	EDIFICACIONES	94,700,460
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	28,812,204
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	697,646,665
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	40,793,516
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	9,125,100
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	106,302,489
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	17,402,000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(540,970,362)
19	OTROS ACTIVOS	5,822,678,027
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	41,106,705
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,478,641,279
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	256,271,019
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	65,800,000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(42,258,333)
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	23,117,357
Total Activo no corriente		6,400,654,726
Total Activos		10,544,076,502
24	CUENTAS POR PAGAR	661,617,965
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	284,642,009
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	225,880,195
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	22,193,421
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5,462,000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	306,000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	123,134,339
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	313,113,841
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	313,113,841
29	OTROS PASIVOS	8,326,662,555
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	6,695,886,213
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	1,612,582,076
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3,826,433
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	14,367,833

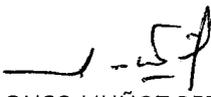
EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA		
Estado de Situación Financiera Individual		
Periodos contables terminados al 31 de agosto de 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
Total Pasivo Corriente		9,301,394,360
Total Pasivo No Corriente		-
Total Pasivos		9,301,394,360
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1,242,682,143
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	112,000,000
3215	RESERVAS	56,246,600
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,015,948,982
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	713,531,558
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(655,044,997)
Total Patrimonio		1,242,682,143
83	DEUDORAS DE CONTROL	18,947,625
8312	DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO	18,947,625
89	DEUDORAS POR CONTRA CR	(18,947,625)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA CR	(18,947,625)
91	PASIVOS CONTINGENTES	1,027,520,861
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1,027,520,861
93	ACREEDORAS DE CONTROL	4,493,790,951
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	4,493,790,951
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(5,521,311,812)
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(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		
Periodos contables desde el 01 de enero al 31 de agosto de 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
		Agosto de 2018
42	VENTA DE BIENES	33,494,639
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	33,494,639
43	VENTA DE SERVICIOS	3,655,325,496
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	1,999,911,880
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	514,562,017
4323	SERVICIO DE ASEO	1,140,851,599
48	OTROS INGRESOS	14,958,418
4802	FINANCIEROS	291,122
4808	INGRESOS DIVERSOS	14,667,296
Total Ingresos		3,703,778,553
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	839,471,219
5101	SUELDOS Y SALARIOS	233,491,588
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	38,000
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	37,887,525
5107	PRESTACIONES SOCIALES	83,995,164
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	15,532,090
5111	GENERALES	252,030,135
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	216,496,718
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8,712,632
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8,712,632
58	OTROS GASTOS	17,397
5802	COMISIONES	13,800
5804	FINANCIEROS	2,659
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	938
Total Gastos		848,201,249
75	SERVICIOS PÚBLICOS	2,499,537,186
7502	ACUEDUCTO	1,439,142,916
7503	ALCANTARILLADO	222,043,405
7504	ASEO	838,350,865
Total Costos		2,499,537,186
Resultado del ejercicio		356,040,119


 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 legalizó 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.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 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 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 \$112.000.000 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.

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 2018.

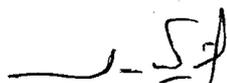
Las notas a los informes financieros y contables mensuales revelan hechos económicos que **no son recurrentes**, que surgen durante el correspondiente mes y que tienen un **efecto material** en la estructura financiera de la entidad, presentando así información adicional relevante.

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 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