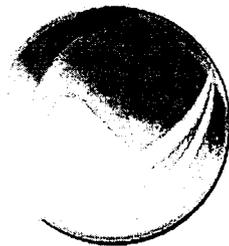


EMSERCOTA S.A. E.S.P.



EMSERCOTA

Empresa de Servicios Públicos de Cota

NIT: 900.124.654-4

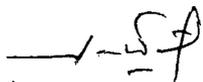
Estados Financieros y Contables Mensuales bajo
el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan
en el Mercado de Valores y que no Captan ni
administran Ahorro del Público

31 de diciembre de 2018

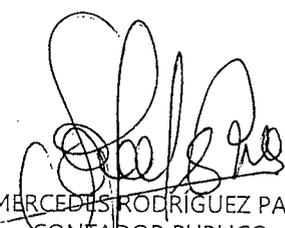
Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA		
Estado de Situación Financiera Individual		
Periodos contables terminados al 31 de diciembre de 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
Activo Corriente		Diciembre de 2018
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	12,545,899,036
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12,545,899,036
13	CUENTAS POR COBRAR	285,076,235
1316	VENTA DE BIENES	1,665,610
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	347,788,160
1328	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	12,682,496
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	62,356,841
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(139,416,872)
15	INVENTARIOS	82,332,520
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	86,972,720
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(4,640,200)
Total Activo Corriente		12,913,307,791
Activo no corriente		
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	547,326,718
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	16,594,577
1640	EDIFICACIONES	94,700,460
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	28,812,204
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	536,745,926
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	38,109,740
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	7,450,100
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	90,971,239
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	17,402,000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(283,459,528)
19	OTROS ACTIVOS	4,144,277,556
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	14,739,086
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,768,420,507
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	306,215,065
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	73,159,200
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(46,810,450)
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	28,554,147
Total Activo no corriente		4,691,604,274
Total Activos		17,604,912,065
24	CUENTAS POR PAGAR	965,833,035
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	64,279,997
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	162,609,785
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	405,038,800
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	29,000,000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	31,744,000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	273,160,454
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	353,762,476
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	353,762,476
29	OTROS PASIVOS	15,293,539,357
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	8,398,839,332
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	6,879,238,691
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4,228,567
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	11,232,768
Total Pasivo Corriente		16,613,134,869
Total Pasivo No Corriente		-
Total Pasivos		16,613,134,869

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA Estado de Situación Financiera Individual Periodos contables terminados al 31 de diciembre de 2018 (Cifras en pesos Colombianos)		
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	991,777,197
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	112,000,000
3215	RESERVAS	56,246,600
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,358,374,165
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	120,201,429
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(655,044,997)
Total Patrimonio		991,777,197
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

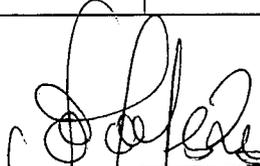


LINA MERCEDES RODRÍGUEZ PARRADO
 CONTADOR PÚBLICO
 C.C. 1.070.918.967
 TP No. 177048-T

Estado de Resultados Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA		
Estado de Resultados		
Periodos contables desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
		Diciembre de 2018
42	VENTA DE BIENES	28,240,536
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	28,240,536
43	VENTA DE SERVICIOS	5,108,913,315
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	2,642,726,379
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	735,549,353
4323	SERVICIO DE ASEO	1,549,901,183
4390	OTROS SERVICIOS	180,736,400
48	OTROS INGRESOS	80,300,218
4802	FINANCIEROS	476,960
4808	INGRESOS DIVERSOS	71,251,402
4825	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	8,571,855
	Total Ingresos	5,217,454,069
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,253,820,416
5101	SUELDOS Y SALARIOS	349,871,611
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	298,226
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	56,936,160
5107	PRESTACIONES SOCIALES	129,637,278
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	25,819,000
5111	GENERALES	444,316,016
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	247,042,125
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	73,278,028
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	42,647,894
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	4,640,200
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18,128,817
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	7,861,117
58	OTROS GASTOS	121,021
5802	COMISIONES	13,800
5804	FINANCIEROS	105,833
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	1,389
	Total Gastos	1,327,219,465
75	SERVICIOS PÚBLICOS	3,770,033,175
7502	ACUEDUCTO	2,152,379,388
7503	ALCANTARILLADO	346,440,832
7504	ASEO	1,271,212,955
	Total Costos	3,770,033,175
	Resultado del ejercicio	120,201,429


 JOSÉ ALONSO MUÑOZ REDONDO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 72.168.132


 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 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 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 diciembre 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.

Para el mes de diciembre del 2018, se presentaron los siguientes hechos económicos que ameritan revelaciones de acuerdo a la Resolución 182 de 2017 y sus modificaciones

3.2.1. Maquinaria y equipo

Esta cuenta representa el valor de la maquinaria industrial, el equipo para la construcción y perforación, así como las herramientas y accesorios que se emplean en la producción de bienes y la prestación de servicios. La cual para el mes de diciembre presenta una disminución significativa. A continuación, se presentan las subcuentas con mayor variación:

CONCEPTO	Diciembre de 2018
Equipo para estaciones de bombeo	265,533,246
Otros: Maquinaria y equipo	112,845,781

Esta disminución se presenta debido a la baja contable de los activos totalmente depreciados de acuerdo a la Resolución No. 067 de 2018, "POR MEDIO DE LA CUAL SE ORDENA LA BAJA DE ELEMENTOS DEL INVENTARIO DE ACTIVOS DE EMSERCOTA S.A. E.S.P."

3.2.2. Recursos recibidos en administración

Esta cuenta representa el valor de los recursos recibidos por EMSERCOTA para su administración. Los cuales para el mes de diciembre cuentan con un aumento significativo no recurrente y material para EMSERCOTA. A continuación, se presenta la subcuenta que presenta mayor variación:

CONCEPTO	Diciembre de 2018
Conv. Inter. No 917 de 2018 Interconexión	5,866,604,914

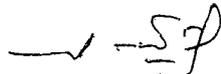
El saldo en el Convenio No 917 de 2018 Interconexión, que tiene como objeto "Ejecución del Proyecto de Abastecimiento de Agua Potable mediante la Interconexión al Sistema de Acueducto Operado por la Empresa de Acueducto de Bogotá S.A. E.S.P."

AL MUNICIPIO DE COTA, se debe a los desembolsos por valor de Cinco Mil Ochocientos Sesenta Y Seis Millones Seiscientos Cuatro Mil Novecientos Catorce Pesos M/Cte. (\$5.866.604.914), por parte del Municipio de Cota y Emsercota S.A. E.S.P.

3.1. 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
