

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 enero de 2020-2019

Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA - EMSERCOTA Estado de Situación Financiera Individual Periodos contables terminados al 31 de enero de 2020-2019 (Clífras en pesos Colombianos)			
		Enero de 2020	Enero de 2019
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	9.585.166.311	12.505.335.997
1105	CAJA	650.000	650.000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.584.516.311	12.504.685.997
13	CUENTAS POR COBRAR	1.641.940.523	27.347.043
1316	VENTA DE BIENES	134.954	1.519.650
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	1.611.840.105	90.195.977
1328	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	12.682.496
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	-	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	188.923.650	62.365.792
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(158.958.186)	(139.416.872)
15	INVENTARIOS	118.414.293	69.218.065
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	118.414.293	73.858.265
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-	(4.640.200)
Total Activo Corriente		11.345.521.127	12.601.901.105
Activo no corriente			-
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	504.092.093	535.203.662
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	536.745.926
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	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(445.867.211)	(295.582.584)
19	OTROS ACTIVOS	13.335.663.031	4.136.073.440
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.530.272.155	6.790.165
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	10.441.685.074	3.768.420.509
1907	ANTICIPOS, RETENCIones Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	309.565.949	306.219.152
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	77.546.400	73.159.200
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(54.543.800)	(47.069.733)
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	31.127.253	28.554.147
Total Activo no corriente		13.839.745.123	4.671.277.102
Total Activos		25.185.266.250	17.273.178.207
24	CUENTAS POR PAGAR	672.285.567	461.256.980

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA - EMSERCOTA
Estado de Situación Financiera Individual
Periodos contables terminados al 31 de enero de 2020-2019
(Cifras en pesos Colombianos)

		Enero de 2020	Enero de 2019
Activo Corriente			
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	53.771.726	84.316.309
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	367.958.917	190.529.113
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	29.343.453	24.198.362
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.380.825	366.573
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	175.073.066	29.000.000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(479.376)	37.591.273
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	45.236.955	95.255.350
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	423.930.101	378.155.047
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	423.930.101	378.155.047
29	OTROS PASIVOS	19.109.077.145	15.263.982.706
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	3.253.643.455	8.398.839.332
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	5.496.728.505	6.849.895.358
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10.300.383.154	4.015.248
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	58.322.031	11.232.768
Total Pasivo Corriente		20.205.292.812	16.103.394.733
Total Pasivo No Corriente		-	-
Total Pasivos		20.205.292.812	16.103.394.733
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	805.277.666	823.530.597
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	149.449.172	178.006.277
Total Patrimonio		4.979.973.438	1.169.783.474
Total pasivo y patrimonio		25.185.266.250	17.273.178.207
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)	-
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(4.493.790.951)	-

— SF
 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 31 de enero de 2020-2019			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Enero de 2020	Enero de 2019
42	VENTA DE BIENES		93.600
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	-	93.600
43	VENTA DE SERVICIOS		
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	424.275.476	459.798.573
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	245.303.865	307.640.071
4323	SERVICIO DE ASEO	73.807.037	52.692.110
4390	OTROS SERVICIOS	105.164.574	73.642.288
48	OTROS INGRESOS	10.276.003	9.661.073
4802	FINANCIEROS	2.213.307	72.885
4808	INGRESOS DIVERSOS	8.062.696	9.588.188
Total Ingresos		434.551.479	469.553.246
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	203.702.615	227.375.347
7502	ACUEDUCTO	103.835.498	130.754.923
7503	ALCANTARILLADO	13.960.251	13.288.912
7504	ASEO	85.906.866	83.331.512
Total Costo de Ventas		203.702.615	227.375.347
Total Costos		203.702.615	227.375.347
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	79.617.064	61.468.011
5101	SUELdos Y SALARIOS	28.928.159	28.135.250
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	-	-
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5.242.145	4.632.476
5107	PRESTACIONES SOCIALES	11.023.761	9.550.680
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3.466.667	-
5111	GENERALES	22.720.156	19.149.605
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.236.176	-
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.776.797	2.619.562
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	-	-
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.529.514	2.360.279
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	247.283	259.283
58	OTROS GASTOS	5.831	84.049
5802	COMISIONES	-	-
5804	FINANCIEROS	5.831	84.049
Total Gastos		81.399.692	64.171.622
Resultado del ejercicio		149.449.172	178.006.277

— SF
 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 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.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 \$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 guitarreo 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 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.

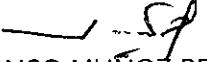
Las notas a los informes financieros y contables mensuales revelan hechos económicos que **no son recurrentes**, que surgen durante el correspondiente mes y que tienen un **efecto material** en la estructura financiera de la entidad, presentando así información adicional relevante.

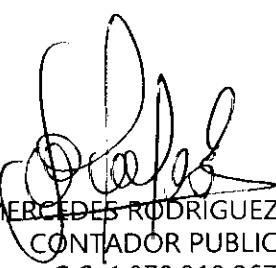
De acuerdo con la revisión del área contable, con base en el numeral 2.2. Notas a los informes financieros y contables mensuales, para el mes de enero no se presentaron hechos económicos que ameriten revelaciones de acuerdo a la Resolución 182 de 2017 y sus modificaciones.

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 RODRIGUEZ PARRADO
CONTADOR PUBLICO
C.C. 1.070.918.967
TP No. 177048-T