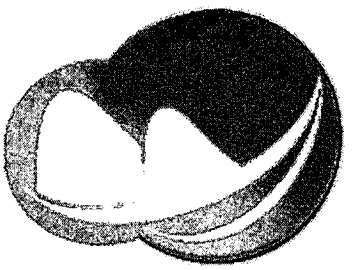
EMSERCOTA S.A. E.S.P.



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

28 de febrero de 2018

Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA Estado de Situación Financiera Individual Periodos contables terminados al 28 de febrero de 2018 (Cifras en pesos Colombianos)		
	Activo Corriente	**Febrero de 2018**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**3,664,988,069**
1105	CAJA	650,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	85,347,097
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3,578,990,972
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**322,415,875**
1316	VENTA DE BIENES	13,307,128
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	324,514,153
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	24,982,218
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	56,381,354
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(96,768,978)
15	**INVENTARIOS**	**83,401,918**
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	85,191,914
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(1,789,996)
	Total Activo Corriente	**4,070,805,862**
	Activo no corriente	
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**497,905,274**
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	125,501,252
1640	EDIFICACIONES	94,700,460
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	28,812,204
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	562,303,059
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	40,793,516
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	9,125,100
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	108,702,489
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	13,314,000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(485,346,806)
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,201,401,274**
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	7,931,400
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,901,704,185
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	245,106,665
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	**2,699,306,548**
	Total Activos	**6,770,112,411**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**725,393,794**
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	355,856,510
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	222,784,700
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	17,118,817
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	10,581,771
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	2,021,386
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	117,030,610
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**244,277,727**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	244,277,727
29	**OTROS PASIVOS**	**4,992,737,708**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4,630,086,213
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	349,324,312
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1,040,650
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	14,367,833

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA Estado de Situación Financiera Individual Periodos contables terminados al 28 de febrero de 2018 (Cifras en pesos Colombianos)		
	Total Pasivo Corriente	**5,962,409,228**
	Total Pasivo No Corriente	**-**
	Total Pasivos	**5,962,409,228**
32	**PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS**	**807,703,184**
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	278,552,599
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(655,044,997)
	Total Patrimonio	**807,703,184**
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)

YENNY PAOLA ARANGUREN LEÓN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 23.810.683

LINA MERCEDES RODRÍGUEZ PARRADO
CONTADOR PUBLICO
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 28 de febrero de 2018 (Cifras en pesos Colombianos)		
		Febrero de 2018
42	**VENTA DE BIENES**	**2,744,237**
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	2,744,237
43	**VENTA DE SERVICIOS**	**679,464,921**
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	332,695,538
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	97,878,796
4323	SERVICIO DE ASEO	248,890,587
48	**OTROS INGRESOS**	**11,002,984**
4802	FINANCIEROS	125,283
4808	INGRESOS DIVERSOS	10,877,701
	Total Ingresos	**693,212,142**
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**	**145,898,651**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	58,673,419
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9,361,774
5107	PRESTACIONES SOCIALES	18,696,371
5111	GENERALES	42,741,195
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	16,425,892
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**2,140,544**
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,140,544
58	**OTROS GASTOS**	**6**
5804	FINANCIEROS	6
	Total Gastos	**148,039,200**
75	**SERVICIOS PÚBLICOS**	**624,111,782**
7502	ACUEDUCTO	396,400,511
7503	ALCANTARILLADO	24,858,877
7504	ASEO	202,852,394
	Total Costos	**624,111,782**
	Resultado del ejercicio	**-78,938,840**

YENNY PAOLA ARANGUREN LEÓN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 23.810.683

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.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 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 febrero 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 febrero 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.

YENNY PAOLA ARANGUREN LEÓN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 23.810.683

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