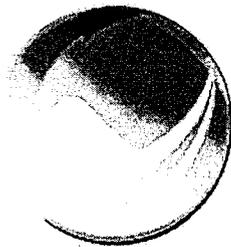


# EMSERCOTA S.A. E.S.P.



**EMSERCOTA**

*Empresa de Servicios Públicos de Cota*

NIT: 900.124.654-4

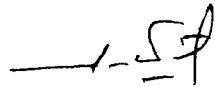
Estados Financieros y Contables Mensuales bajo  
el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan  
en el Mercado de Valores y que no Captan ni  
administran Ahorro del Público

30 de junio de 2018

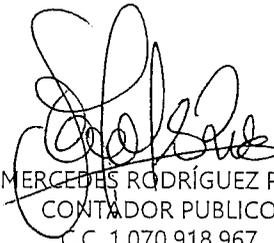
## Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA		
Estado de Situación Financiera Individual		
Periodos contables terminados al 30 de junio de 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
Activo Corriente		Junio de 2018
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>6,098,432,365</b>
1105	CAJA	650,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,331,748
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	6,094,450,616
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>438,225,049</b>
1316	VENTA DE BIENES	13,129,985
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	438,507,027
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	24,982,218
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	58,374,797
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(96,768,978)
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>86,986,756</b>
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	88,776,752
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(1,789,996)
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>6,623,644,169</b>
Activo no corriente		
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>576,320,424</b>
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	675,767,325
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)	(620,747,297)
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>2,798,227,951</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	47,898,125
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,461,708,065
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	241,962,737
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	65,800,000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(42,258,333)
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	23,117,357
<b>Total Activo no corriente</b>		<b>3,374,548,375</b>
<b>Total Activos</b>		<b>9,998,192,544</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>711,622,083</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	309,579,104
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	222,113,923
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	27,256,387
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	10,550,000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	5,665,000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	136,457,669
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>325,814,085</b>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	325,814,085
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>8,352,102,284</b>
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	6,695,886,213
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1,636,087,246
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5,760,992
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	14,367,833

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA		
Estado de Situación Financiera Individual		
Períodos contables terminados al 30 de junio de 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
Total Pasivo Corriente		9,389,538,452
Total Pasivo No Corriente		-
Total Pasivos		9,389,538,452
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	608,654,094
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	79,503,509
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(655,044,997)
Total Patrimonio		608,654,094
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)



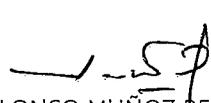
JOSÉ ALONSO MUÑOZ REDONDO  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 C.C. 72.168.132



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 30 de junio de 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
		Junio de 2018
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>33,312,455</b>
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	33,312,455
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2,370,876,275</b>
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	1,254,524,442
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	368,941,332
4323	SERVICIO DE ASEO	747,410,501
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>14,027,030</b>
4802	FINANCIEROS	231,536
4808	INGRESOS DIVERSOS	13,795,494
<b>Total Ingresos</b>		<b>2,418,215,760</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>698,540,920</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	178,300,167
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	38,000
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	28,307,156
5107	PRESTACIONES SOCIALES	67,344,129
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	15,532,090
5111	GENERALES	193,303,461
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	215,715,917
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>6,579,033</b>
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,579,033
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>357</b>
5804	FINANCIEROS	37
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	320
<b>Total Gastos</b>		<b>705,120,309</b>
<b>75</b>	<b>SERVICIOS PÚBLICOS</b>	<b>1,991,083,381</b>
7502	ACUEDUCTO	1,174,884,223
7503	ALCANTARILLADO	174,230,719
7504	ASEO	641,968,439
<b>Total Costos</b>		<b>1,991,083,381</b>
<b>Resultado del ejercicio</b>		<b>(277,987,930)</b>

  
 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 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 junio 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 junio 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. Efectivo de uso restringido

---

Esta cuenta representa el valor de los fondos en efectivo y equivalentes al efectivo que, por disposiciones legales, no están disponibles para su uso inmediato por parte de EMSERCOTA. A continuación, se detallan las subcuentas que presentan una variación significativa y material para EMSERCOTA:

CONCEPTO	Junio de 2018
<b>Restringido cuentas corrientes</b>	
Bancolombia Cta Cte No 827-167604-14 Conv Tripartita No 1050 de 2013	4,963,247,370
<b>Restringido cuentas ahorro</b>	
Bancolombia Cta de Aho No 827-949701-29 Conv. Int. No 490 de 2017	937,739,363

La cuenta del Convenio Tripartita No 1050 de 2013, presento un incremento de Dos Mil Millones De Pesos M/Cte. (\$2.000.000.000) respecto al mes anterior, debido al desembolso de la Adición No. 01 firmada el 19 de abril de 2018.

La cuenta del Convenio No. 490 de 2017, que tiene por objeto la Construcción y puesta en marcha de un pozo profundo ubicado en la Vereda el Abra del Municipio de Cota, presentó un incremento de Novecientos Treinta Y Siete Millones Setecientos Treinta Y Nueve Mil Trescientos Sesenta Y Tres Pesos M/cte. (\$937.739.363), debido al desembolso del 50% por parte del Municipio de Cota por Mil Cuatrocientos Noventa Y Nueve Millones Seiscientos Cinco Mil Pesos M/cte. (\$1.499.605.000) menos un primer pago por aproximadamente Quinientos Sesenta Millones de Pesos M/cte. (\$560.000.000).

### 3.2.2. Recursos recibidos en administración

---

Esta cuenta representa el valor de los recursos recibidos por EMERCOTA para su administración. Los cuales para el mes de junio tienen una variación no recurrente, la subcuenta que por su aumento presenta mayor variación es la siguiente:

CONCEPTO	Junio de 2018
Conv. Int. No 490 de 2017 Construcción de un Pozo	1,499,605,000

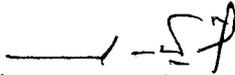
La cuenta del Convenio No. 490 de 2017, que tiene por objeto la Construcción y puesta en marcha de un pozo profundo ubicado en la Vereda el Abra del Municipio de Cota, presentó un incremento debido al desembolso del 50% por parte del Municipio de Cota por Mil Cuatrocientos Noventa Y Nueve Millones Seiscientos Cinco Mil Pesos M/cte. (\$1.499.605.000).

### 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

---