

EMSERCOTA S.A. E.S.P.



EMSERCOTA

Empresa de Servicios Públicos de Cota

NIT: 900.124.654-4

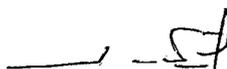
Estados Financieros y Contables Mensuales bajo
el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan
en el Mercado de Valores y que no Captan ni
administran Ahorro del Público

30 de junio de 2019 – 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 2019 – 2018			
(Cifras en pesos colombianos)			
Activo Corriente		Junio de 2019	Junio de 2018
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	22.840.795.208	6.098.432.365
1105	CAJA	650.000	650.000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	22.840.145.208	3.331.748
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	-	6.094.450.616
13	CUENTAS POR COBRAR	381.227.638	438.225.049
1316	VENTA DE BIENES	849.387	13.129.985
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	355.608.522	438.507.027
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	-	24.982.218
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	164.186.601	58.374.797
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(139.416.872)	(96.768.978)
15	INVENTARIOS	111.185.760	86.986.756
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	115.825.960	88.776.752
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(4.640.200)	(1.789.996)
Total Activo Corriente		23.333.208.607	6.623.644.169
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	495.374.447	576.320.424
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	16.594.577	124.164.627
1640	EDIFICACIONES	94.700.460	94.700.460
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	28.812.204	28.812.204
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	558.571.100	675.767.325
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	38.109.740	40.793.516
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	20.344.800	9.125.100
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	90.971.239	106.302.489
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	17.402.000	17.402.000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(370.131.673)	(520.747.297)
19	OTROS ACTIVOS	3.148.212.242	2.798.227.951
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	95.012.904	47.898.125
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.673.976.193	2.461.708.065
1907	ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	333.235.149	241.962.737
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	65.800.000	65.800.000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(48.366.150)	(42.258.333)
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	28.554.147	23.117.357
Total Activo no corriente		3.643.586.689	3.374.548.375
Total Activos		26.976.795.296	9.998.192.544
24	CUENTAS POR PAGAR	577.460.075	711.622.083
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	123.045.486	309.579.104
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	254.212.086	222.113.923
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	28.590.951	27.256.387
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	108.711.000	10.550.000
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	29.000.000	-
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	4.754.000	5.665.000

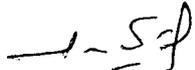
EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables terminados al 30 de junio de 2019 – 2018			
(Cifras en pesos colombianos)			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	29.146.552	136.457.669
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	360.253.221	325.814.085
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	360.253.221	325.814.085
29	OTROS PASIVOS	20.687.417.688	8.352.102.284
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4.042.078.830	6.695.886.213
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	16.630.699.868	1.636.087.246
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.406.223	5.760.992
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	11.232.768	14.367.833
Total Pasivo Corriente		21.625.130.984	9.389.538.452
Total Pasivo No Corriente		-	-
Total Pasivos		21.625.130.984	9.389.538.452
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	5.351.664.312	608.692.094
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	812.252.324	1.015.948.982
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	514.165.388	79.541.509
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	(655.044.997)
Total Patrimonio		5.351.664.312	608.692.094
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	1.027.520.861	1.027.520.861
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.027.520.861	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)	(5.521.311.812)	(5.521.311.812)
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(1.027.520.861)	(1.027.520.861)
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(4.493.790.951)	(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 2019 – 2018.			
(Cifras en pesos colombianos)			
		Junio de 2019	Junio de 2018
42	VENTA DE BIENES	585.212	33.312.455
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	585.212	33.312.455
43	VENTA DE SERVICIOS	3.077.678.981	2.370.876.275
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	1.402.568.020	1.254.524.442
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	367.748.187	368.941.332
4323	SERVICIO DE ASEO	795.666.343	747.410.501
4390	OTROS SERVICIOS	511.696.431	-
48	OTROS INGRESOS	14.263.023	14.027.030
4802	FINANCIEROS	700.364	231.536
4808	INGRESOS DIVERSOS	13.562.659	13.795.494
Total Ingresos		3.092.527.216	2.418.215.760
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	585.539.494	698.502.920
5101	SUELDOS Y SALARIOS	176.419.055	178.300.167
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	31.815.851	28.307.156
5107	PRESTACIONES SOCIALES	59.488.835	67.344.129
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	39.428.504	15.532.090
5111	GENERALES	200.766.145	193.303.461
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	77.631.104	215.715.917
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	24.587.196	6.579.033
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	15.672.296	6.579.033
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	8.914.900	-
58	OTROS GASTOS	119.217	357
5804	FINANCIEROS	115.288	37
5890	GASTOS DIVERSOS	3.930	320
Total Gastos		610.245.907	705.082.309
Costo de Ventas			
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	-	-
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	-	-
Costos de Administración			
75	SERVICIOS PÚBLICOS	1.968.115.921	1.991.083.381
7502	ACUEDUCTO	982.810.020	1.174.884.223
7503	ALCANTARILLADO	369.338.427	174.230.719
7504	ASEO	615.967.475	641.968.439
Total Costos		1.968.115.921	1.991.083.381
Resultado del ejercicio		514.165.388	(277.949.930)


 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

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 inicialmente 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.

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 2019.

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 junio del 2019 se presentó el siguiente hecho económico que amerita revelación de acuerdo a la Resolución 182 de 2017 y sus modificaciones.

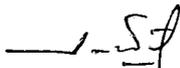
3.2.1. Capitalización

En junio de 2019 se creó la cuenta corriente No. 016193708 del Banco de Bogotá, para reconocer la capitalización de la empresa mediante el aumento del capital suscrito y pagado por valor de \$3.857.000.000, en concordancia con el Acuerdo 001 de junio de 2019 y al Acta de Asamblea General Extraordinaria de Accionistas 003 de 2019 de EMSERCOTA S.A. E.S.P.

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