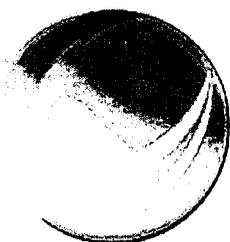


# EMSERCOTA S.A. E.S.P.



**EMSERCOTA**

*Empresa de Servicios Públicos de Cota*

NIT: 900.124.654-4

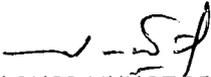
Estados Financieros y Contables Mensuales bajo  
el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan  
en el Mercado de Valores y que no Captan ni  
administran Ahorro del Público

31 de mayo de 2019 – 2018.

## Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables terminados al 31 de mayo de 2019 – 2018.			
(Cifras en pesos colombianos)			
Activo Corriente		Mayo de 2019	Mayo de 2018
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>20.448.842.472</b>	<b>3.461.028.292</b>
1105	CAJA	650.000	650.000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	20.448.192.472	256.074.816
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	-	3.204.303.475
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>104.737.096</b>	<b>256.812.761</b>
1316	VENTA DE BIENES	856.174	9.732.005
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	141.584.625	263.270.683
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	-	24.982.218
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	101.713.169	55.596.833
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(139.416.872)	(96.768.978)
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>97.852.468</b>	<b>107.938.922</b>
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	102.492.668	109.728.918
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(4.640.200)	(1.789.996)
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>20.651.432.036</b>	<b>3.825.779.975</b>
Activo no corriente			
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>493.009.756</b>	<b>491.790.055</b>
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	543.647.926	582.425.984
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	38.109.740	40.793.516
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	7.450.100	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)	(344.678.491)	(511.936.325)
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>3.356.323.057</b>	<b>2.271.150.199</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	94.481.255	82.624.253
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.884.663.949	1.901.704.185
1907	ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	330.930.572	240.162.737
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	65.800.000	65.800.000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(48.106.866)	(42.258.333)
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	28.554.147	23.117.357
<b>Total Activo no corriente</b>		<b>3.849.332.812</b>	<b>2.762.940.254</b>
<b>Total Activos</b>		<b>24.500.764.848</b>	<b>6.588.720.229</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>698.570.722</b>	<b>675.837.145</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	265.892.871	237.237.160
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	248.247.607	231.689.103
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	29.375.286	25.533.593
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	24.594.491	13.458.860
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	29.000.000	46.870.000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	6.205.117	4.017.819

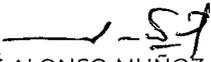
EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables terminados al 31 de mayo de 2019 – 2018.			
(Cifras en pesos colombianos)			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	95.255.350	117.030.610
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	364.114.496	287.932.403
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	364.114.496	287.932.403
29	OTROS PASIVOS	21.693.457.889	4.899.445.987
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4.661.802.573	4.695.886.213
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	17.017.314.638	186.996.932
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.107.910	2.195.009
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	11.232.768	14.367.833
Total Pasivo Corriente		22.756.143.106	5.863.215.535
Total Pasivo No Corriente		-	-
Total Pasivos		22.756.143.106	5.863.215.535
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1.744.621.742	725.504.694
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	112.000.000	112.000.000
3215	RESERVAS	56.246.600	56.246.600
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	823.530.595	1.015.948.982
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	752.844.547	196.354.109
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	(655.044.997)
Total Patrimonio		1.744.621.742	725.504.694
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 31 de mayo de 2019 -2018.			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Mayo de 2019	Mayo de 2018
42	VENTA DE BIENES	585.212	28.730.477
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	585.212	28.730.477
43	VENTA DE SERVICIOS	2.727.332.691	2.104.289.952
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	1.287.102.236	1.189.207.221
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	312.885.930	284.675.364
4323	SERVICIO DE ASEO	628.925.406	630.407.367
4390	OTROS SERVICIOS	498.419.119	-
48	OTROS INGRESOS	12.772.078	13.742.662
4802	FINANCIEROS	651.490	202.140
4808	INGRESOS DIVERSOS	12.120.588	13.540.522
	<b>Total Ingresos</b>	<b>2.740.689.981</b>	<b>2.146.763.091</b>
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	459.162.686	601.818.460
5101	SUELDOS Y SALARIOS	150.005.330	150.173.738
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	26.087.193	23.674.680
5107	PRESTACIONES SOCIALES	50.739.746	58.858.502
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	32.433.504	2.032.090
5111	GENERALES	123.343.282	151.688.622
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	76.553.631	215.390.829
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	20.394.888	5.512.233
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11.739.272	5.512.233
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	8.655.617	-
58	OTROS GASTOS	112.775	41
5804	FINANCIEROS	109.814	37
5890	GASTOS DIVERSOS	2.962	4
	<b>Total Gastos</b>	<b>479.670.349</b>	<b>607.330.734</b>
	<b>Costo de Ventas</b>		
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	-	-
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	-	-
	<b>Costos de Administración</b>		
75	SERVICIOS PÚBLICOS	1.508.175.085	1.700.569.686
7502	ACUEDUCTO	801.716.307	1.028.362.558
7503	ALCANTARILLADO	178.009.736	139.036.923
7504	ASEO	528.449.043	533.170.205
	<b>Total Costos</b>	<b>1.508.175.085</b>	<b>1.700.569.686</b>
	<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>752.844.547</b>	<b>(161.137.330)</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

---

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 legalizó 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 mayo 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 mayo del 2019 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 RODRÍGUEZ PARRADO  
CONTADOR PÚBLICO  
C.C. 1.070.918.967  
TP No. 177048-T