

EMPRESA DE
SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA
EMSERCOTA
ALCALDÍA MUNICIPAL DE COTA

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

Mayo 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 mayo de 2020-2019			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Mayo de 2020	Mayo de 2019
Activo Corriente			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6.831.248.544	20.448.842.472
1105	CAJA	650.000	650.000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.830.598.544	20.448.192.472
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	-	-
13	CUENTAS POR COBRAR	1.791.448.571	104.737.096
1316	VENTA DE BIENES	28.363	856.174
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	1.751.969.737	141.584.625
1328	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	-
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	-	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	198.408.657	101.713.169
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(158.958.186)	(139.416.872)
15	INVENTARIOS	131.367.434	97.852.468
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	131.367.434	102.492.668
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-	(4.640.200)
Total Activo Corriente		8.754.064.548	20.651.432.038
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	475.834.566	493.009.755
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	654.357.781	543.647.926
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)	(485.489.238)	(344.678.491)
19	OTROS ACTIVOS	10.652.709.321	3.356.323.055
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.595.557.745	94.481.253
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7.653.292.990	2.884.663.949
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	350.717.867	330.930.572
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	77.546.400	65.800.000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(55.532.933)	(48.106.866)
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	31.127.253	28.554.147
Total Activo no corriente		11.128.543.887	3.849.332.810
Total Activos		19.882.608.436	24.500.764.846
24	CUENTAS POR PAGAR	1.108.399.464	698.570.722
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	129.013.191	265.892.871

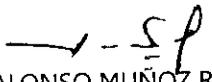
EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA - EMSERCOTA

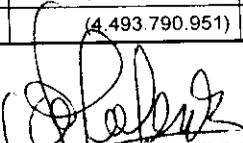
Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados al 31 de mayo de 2020-2019

(Cifras en pesos Colombianos)

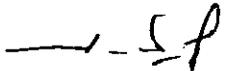
		Mayo de 2020	Mayo de 2019
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	383.132.245	248.247.607
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	30.792.976	29.375.286
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	361.049.837	24.594.491
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	175.073.066	29.000.000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	191.597	6.205.117
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	29.146.552	95.255.350
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	387.994.008	364.114.496
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	387.994.008	364.114.496
29	OTROS PASIVOS	16.846.954.547	21.693.457.889
2901	AVANCES Y ANTIPOPOS RECIBIDOS	3.049.907.842	4.661.802.573
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3.448.334.159	17.017.314.638
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10.290.390.515	3.107.910
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	58.322.031	11.232.768
Total Pasivo Corriente		18.343.348.019	22.756.143.107
Total Pasivo No Corriente		-	-
Total Pasivos		18.343.348.019	22.756.143.107
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	807.798.674	823.530.595
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(3.293.784.857)	752.844.544
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		-
Total Patrimonio		1.539.260.417	1.744.621.739
Total pasivo y patrimonio		19.882.608.436	24.500.764.846
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)	(1.027.520.861)
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(4.493.790.951)	-

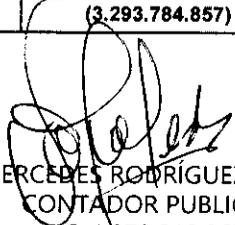

 JOSÉ ALONSO MUÑOZ REDONDO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 72.168.132


 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 Integral Periodos contables desde el 01 de enero al 31 de mayo de 2020-2019 (Cifras en pesos Colombianos)			
		Mayo de 2020	Mayo de 2019
42	VENTA DE BIENES	-	585.212
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	-	585.212
43	VENTA DE SERVICIOS	2.203.664.637	2.727.332.691
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	1.181.633.559	1.287.102.236
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	317.529.106	312.885.930
4323	SERVICIO DE ASEO	676.917.300	628.925.406
4390	OTROS SERVICIOS	27.584.672	498.419.119
48	OTROS INGRESOS	16.352.697	12.772.078
4802	FINANCIEROS	7.676.416	651.490
4808	INGRESOS DIVERSOS	8.676.281	12.120.588
Total Ingresos		2.220.017.334	2.740.689.981
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	5.001.306.311	1.508.175.086
7502	ACUEDUCTO	2.642.427.684	801.716.307
7503	ALCANTARILLADO	699.257.835	178.009.736
7504	ASEO	1.659.620.792	528.449.043
Total Costo de Ventas		5.001.306.311	1.508.175.086
Total Costos		5.001.306.311	1.508.175.086
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	503.664.695	459.162.686
5101	SUELDOS Y SALARIOS	144.362.085	150.005.330
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	25.696.495	26.087.193
5107	PRESTACIONES SOCIALES	50.989.667	50.739.746
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	29.466.667	32.433.504
5111	GENERALES	146.545.912	123.343.282
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	106.603.869	76.553.631
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8.723.284	20.394.889
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.486.867	11.739.272
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.236.417	8.655.617
58	OTROS GASTOS	107.901	112.776
5804	FINANCIEROS	105.893	109.814
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	2.008	2.962
Total Gastos		512.495.880	479.670.351
Resultado del ejercicio		(3.293.784.857)	752.844.544


 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.SP. 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 adicione 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 2020.

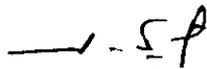
Las notas a los informes financieros y contables mensuales revelan hechos económicos que **no son recurrentes**, que surgen durante el correspondiente mes y que tienen un **efecto material** en la estructura financiera de la entidad, presentando así información adicional relevante.

Cabe resaltar que la pérdida acumulada a mayo corresponde principalmente a la ejecución del contrato 109 de 2019 suscrito con la Unión Temporal Medidores Cota 2019 HCC para conexiones domiciliarias del servicio de aseo acueducto y alcantarillado en la cabecera municipal, pero estas mismas conexiones aún no han sido facturadas a cada uno de los usuarios para la posterior aplicación del subsidio por parte del Municipio de Cota.

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