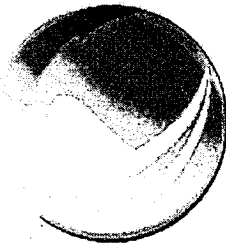


EMSERCOTA S.A. E.S.P.



EMSERCOTA

Empresa de Servicios Públicos de Cota

NIT: 900.124.654-4

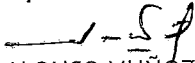
Estados Financieros y Contables Mensuales bajo
el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan
en el Mercado de Valores y que no Captan ni
administran Ahorro del Público

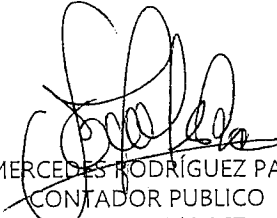
30 de abril de 2019 – 2018.

Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables terminados al 30 de abril de 2019 - 2018.			
(Cifras en pesos colombianos)			
Activo Corriente		Abril de 2019	Abril de 2018
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	20.327.518.149	3.243.940.572
1105	CAJA	650.000	650.000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	20.326.868.149	8.057.629
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	-	3.235.232.943
13	CUENTAS POR COBRAR	244.181.276	297.781.054
1316	VENTA DE BIENES	1.045.879	13.295.023
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	282.956.930	300.555.351
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	-	24.982.218
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	99.595.338	55.717.440
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(139.416.872)	(96.768.978)
15	INVENTARIOS	94.971.016	101.491.463
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	99.611.216	103.281.459
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(4.640.200)	(1.789.996)
Total Activo Corriente		20.666.670.441	3.643.213.089
Activo no corriente			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	505.525.762	500.614.593
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	16.594.577	145.401.926
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	561.699.685
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	16.891.000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(332.162.485)	(503.111.787)
19	OTROS ACTIVOS	3.390.617.235	2.180.446.682
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	110.222.806	3.594.600
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.910.788.726	1.901.704.185
1907	ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	323.099.139	228.488.873
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	65.800.000	65.800.000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(47.847.583)	(42.258.333)
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	28.554.147	23.117.357
Total Activo no corriente		3.896.142.997	2.681.061.275
Total Activos		24.562.813.437	6.324.274.364
24	CUENTAS POR PAGAR	742.881.965	539.944.404
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	295.775.656	115.001.936
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	214.616.239	224.437.289
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	24.372.136	25.134.570
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	75.755.584	10.387.000
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	29.000.000	46.870.000
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	8.107.000	1.083.000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	95.255.350	117.030.610
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	354.935.942	288.640.922
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	354.935.942	288.640.922
29	OTROS PASIVOS	21.850.510.081	4.940.029.296
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4.661.802.573	4.697.988.929

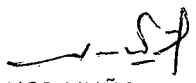
EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA			
Estado de Situación Financiera Individual			
Periodos contables terminados al 30 de abril de 2019 - 2018.			
(Cifras en pesos colombianos)			
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	17.173.535.189	225.739.120
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.939.551	1.933.414
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	11.232.768	14.367.833
Total Pasivo Corriente		22.948.327.988	5.768.614.623
Total Pasivo No Corriente		-	-
Total Pasivos		22.948.327.988	5.768.614.623
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1.614.485.449	555.659.743
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	622.708.254	26.509.158
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	(655.044.997)
Total Patrimonio		1.614.485.449	555.659.743
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)

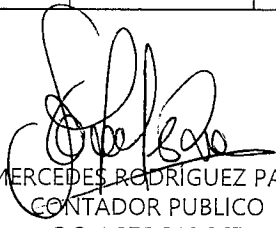

 JOSÉ ALONSO MUÑOZ REDONDO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 72.168.132


 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 abril de 2019 – 2018.			
(Cifras en pesos Colombianos)			
		Abril de 2019	Abril de 2018
42	VENTA DE BIENES	585.212	6.340.757
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	585.212	6.340.757
43	VENTA DE SERVICIOS	2.091.102.039	1.407.033.263
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	888.085.240	720.446.088
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	224.165.666	192.241.621
4323	SERVICIO DE ASEO	497.070.669	494.345.554
4390	OTROS SERVICIOS	481.780.464	-
48	OTROS INGRESOS	12.619.961	12.622.846
4802	FINANCIEROS	499.434	163.399
4808	INGRESOS DIVERSOS	12.120.527	12.459.447
Total Ingresos		2.104.307.212	1.425.996.866
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	380.558.683	504.714.008
5101	SUELDOS Y SALARIOS	121.810.018	120.453.081
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	21.220.518	18.933.221
5107	PRESTACIONES SOCIALES	41.432.339	37.979.320
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	22.385.000	-
5111	GENERALES	97.227.332	112.705.414
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	76.483.476	214.642.972
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	17.796.034	4.445.434
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9.399.701	4.445.434
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	8.396.333	-
58	OTROS GASTOS	112.775	6
5804	FINANCIEROS	109.814	6
5890	GASTOS DIVERSOS	2.962	-
Total Gastos		398.467.492	509.159.448
Costo de Ventas			
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	-	-
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	-	-
Costos de Administración			
75	SERVICIOS PÚBLICOS	1.083.131.466	1.247.819.700
7502	ACUEDUCTO	611.264.597	771.280.018
7503	ALCANTARILLADO	85.656.259	57.743.077
7504	ASEO	386.210.610	418.796.605
Total Costos		1.083.131.466	1.247.819.700
Resultado del ejercicio		622.708.254	(330.982.282)


 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 Notaría 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 adicicionen 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 abril 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 abril del 2019 se presentaron los siguientes hechos económicos que ameritan revelaciones de acuerdo a la Resolución 182 de 2017 y sus modificaciones.

3.2.1. Convenios conexiones domiciliarias

EMSECOTA S.A. E.S.P firmó los convenios interadministrativos No. 936 de 2018 y 747 de 2019, mediante los cuales el Municipio de Cota busca subsidiar las conexiones domiciliarias del servicio de aseo, acueducto y alcantarillado en la cabecera Municipal Fase I y II respectivamente, en consecuencia, en el mes de abril se recibieron recursos por valor de \$7.209.293.886 en la cuenta de ahorro No. 016190019 del Banco de Bogotá.

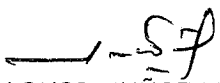
La contrapartida de los mismos fue reconocida en la cuenta de recursos recibidos en administración.

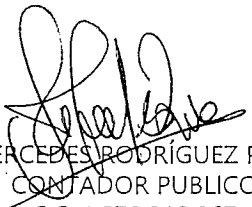
Nombre	Abril 2019
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	20.327.518.149
Banco de Bogotá Cta Aho. 016190019 Conv. 936 de 2018 Conexiones	10.292.345.151
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	17.173.535.189
Conv. 936 - 747 de 2018 Conexiones Domiciliarias	10.284.069.780

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