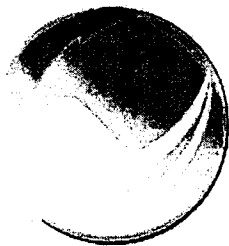


# EMSERCOTA S.A. E.S.P.



**EMSERCOTA**

*Empresa de Servicios Públicos de Cota*

NIT: 900.124.654-4

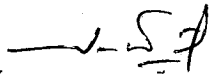
Estados Financieros y Contables Mensuales bajo  
el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan  
en el Mercado de Valores y que no Captan ni  
administran Ahorro del Público

30 de septiembre de 2018

## Estado de Situación Financiera Individual

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA		
Estado de Situación Financiera Individual		
Periodos contables terminados al 30 de septiembre de 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
Activo Corriente		Septiembre de 2018
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>3,553,691,076</b>
1105	CAJA	650,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	204,850,418
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3,348,190,658
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>410,702,945</b>
1316	VENTA DE BIENES	8,163,170
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	413,857,926
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	24,982,218
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	60,468,609
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(96,768,978)
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>71,607,852</b>
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	73,397,848
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(1,789,996)
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>4,036,001,872</b>
<b>Activo no corriente</b>		
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>584,201,879</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	712,045,665
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	40,793,516
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	9,125,100
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	110,420,389
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	17,402,000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(553,262,082)
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5,825,024,485</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	31,456,594
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,478,641,279
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	268,267,588
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>6,409,226,364</b>
<b>Total Activos</b>		<b>10,445,228,236</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>520,315,415</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	124,602,865
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	238,991,595
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	27,812,521
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5,774,095
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	123,134,339
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>334,127,152</b>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	334,127,152
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>8,621,470,057</b>
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	6,695,886,213
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	1,907,610,772
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3,605,239
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	14,367,833
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>9,475,912,623</b>

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA		
Estado de Situación Financiera Individual		
Periodos contables terminados al 30 de septiembre de 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
Total Pasivo No Corriente		-
Total Pasivos		9,475,912,623
<b>32</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>969,315,613</b>
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	440,165,028
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(655,044,997)
Total Patrimonio		969,315,613
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>18,947,625</b>
8312	DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO	18,947,625
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA CR</b>	<b>(18,947,625)</b>
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA CR	(18,947,625)
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>1,027,520,861</b>
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1,027,520,861
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>4,493,790,951</b>
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	4,493,790,951
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>(5,521,311,812)</b>
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(1,027,520,861)
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(4,493,790,951)



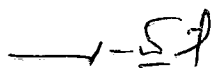
JOSÉ ALONSO MUÑOZ REDONDO  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 C.C. 72.168.132



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 septiembre de 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
		Septiembre de 2018
42	VENTA DE BIENES	33,494,639
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	33,494,639
43	VENTA DE SERVICIOS	3,720,809,279
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	2,048,516,836
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	531,440,844
4323	SERVICIO DE ASEO	1,140,851,599
48	OTROS INGRESOS	16,116,679
4802	FINANCIEROS	318,686
4808	INGRESOS DIVERSOS	15,797,993
Total Ingresos		3,770,420,597
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	918,811,918
5101	SUELDOS Y SALARIOS	261,227,678
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	298,226
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	42,511,024
5107	PRESTACIONES SOCIALES	92,467,710
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	15,532,090
5111	GENERALES	289,947,057
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	216,828,134
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	14,356,980
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11,047,980
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3,309,000
58	OTROS GASTOS	94,948
5802	COMISIONES	13,800
5804	FINANCIEROS	80,210
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	938
Total Gastos		933,263,847
75	SERVICIOS PÚBLICOS	2,754,483,160
7502	ACUEDUCTO	1,596,969,750
7503	ALCANTARILLADO	245,144,821
7504	ASEO	912,368,589
Total Costos		2,754,483,160
Resultado del ejercicio		82,673,589



JOSÉ ALONSO MUÑOZ REDONDO  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 C.C. 72.168.132



LINA MERCEDES RODRÍGUEZ PARRADO  
 CONTADOR PUBLICO  
 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 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 adiciónen 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 septiembre de 2018.

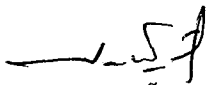
Las notas a los informes financieros y contables mensuales revelan hechos económicos que **no son recurrentes**, que surgen durante el correspondiente mes y que tienen un **efecto material** en la estructura financiera de la entidad, presentando así información adicional relevante.

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 septiembre 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 PUBLICO  
C.C. 1.070.918.967  
TP No. 177048-T