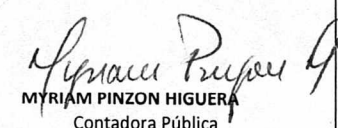


PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
JULIO 2017 - JULIO 2018

		Cifras en miles de pesos		
COD	NOMBRE CUENTA	NOTA	JULIO 2018	JULIO 2017
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1	1,523,501	3,596,550
12	Inversiones		384,618	-
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		3,189,228	3,249,516
15	Inventarios	2	132,540	291,421
19	Otros activos		-	4,160,288
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			5,229,887	11,297,775
ACTIVO NO CORRIENTE				
16	Propiedad, planta y equipo	3	106,490,927	82,607,511
19	Otros activos	4	2,282,896	9,456
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			108,773,823	82,616,967
TOTAL ACTIVO			114,003,710	93,914,742
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés		790,689	949,924
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		3,903,904	3,417,967
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		313,577	281,083
27	Provisiones		-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			5,008,170	4,648,974
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés		6,530,064	7,685,745
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		-	-
27	Provisiones		3,578,679	3,103,331
29	Otros pasivos	5	35,750,048	8,815,474
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			45,858,791	19,604,550
TOTAL PASIVO			50,866,961	24,253,524
PATRIMONIO				
3208	CAPITAL SOCIAL		33,158,432	33,158,432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		26,588,412	31,917,833
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		3,389,905	4,584,953
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF		-	-
TOTAL PATRIMONIO			63,136,749	69,661,218
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			114,003,710	93,914,742


JAIME ORDOÑEZ ORDOÑEZ
Gerente
C.C. 91.210.746


GUSTAVO AVELLANEDA ROJAS
Director Admin. y Financiero
C.C. 91.526.456


MYRIAM PINZON HIGUERA
Contadora Pública
TP 41310- T
C.C. 28.239.928

PIEDRECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
JULIO 2017 - JULIO 2018



			Cifras en miles de pesos	
COD	INGRESOS	NOTA	JULIO 2018	JULIO 2017
	Ingresos Ordinarios		15,812,471	13,738,646
	Costos de Ventas	6	(7,111,353)	(3,567,779)
	MARGEN BRUTO		8,701,118	10,170,867
	Otros ingresos de operación		541,725	190,767
	- Gastos de Administración y operación	7	(4,409,961)	(3,345,375)
	- Gastos de ventas		-	-
	- Otros Gastos de Operación		(315,872)	(227,918)
	= RESULTADO DE LA OPERACIÓN		4,517,010	6,788,341
	+ INGRESOS FINANCIEROS		271,236	251,638
	- GASTOS FINANCIEROS		(476,953)	(532,937)
	+ /- Resultados deprec, amortizac, deter.		(1,107,602)	(891,289)
	= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		3,203,691	5,615,753
	- Impuesto a las ganancias		(1,089,255)	(1,909,356)
	+ /- Sobretasa al impuesto sobre la renta		1,275,469	878,556
	= UTILIDAD DEL EJERCICIO		3,389,905	4,584,953

OTRO RESULTADO INTEGRAL - ORI

Diferencias de ajustes al valor razonable a
traves de resultados:

+/- Cambios en el superavit de
revaluación
+/- Impuesto Diferido por Cambios en el
superavit de revaluación
+/- Ganancias o Perdidas por la
conversion de Estados Financieros
+/- Ganancias o Perdidas por planes de
beneficios a empleados
+/- Cambios en los valores razonables de
los instrumentos de cobertura

0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0

= GANANCIA/ (PERDIDA) OTRO RESULTADO INTEGRAL

=RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO

3,389,905	4,584,953
------------------	------------------

JAIME ORDÓÑEZ ORDÓÑEZ
Gerente
C.C. 91.210.746

GUSTAVO AVELLANEDA
Director Admin. y Financiero
C.C. 91.526.456

MYRIAM PINZON HIGUERA
Contadora Pública
TP 41310- T
C.C. 28.239.928

V.B. Coordinador Financiero

**EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE
PIEDECUESTA E.S.P.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE JULIO DE 2018**

NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL

PIEDECUESTANA E.S.P. EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS es una entidad cuya naturaleza o régimen jurídico es el de Empresa industrial y comercial del orden municipal de carácter oficial (Art. 17 Ley 142 de 1994), que tiene como objeto principal la prestación de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, como la producción y comercialización de agua ozonizada y micro filtrada, energía eléctrica, distribución de gas combustible por red, telefonía básica conmutada fija y móvil rural, así como las actividades complementarias a los mismos. Para desarrollar su objeto social, se rige por el Manual de Contratación interno (Acuerdo No 004 del 2006 y demás acuerdos modificatorios), por los Estatutos (Acuerdo No 002 del 30 de Enero del 2006 y demás acuerdos modificatorios), por la Ley 142 de 1994, por las Resoluciones de la CRA y demás normas que reglamenten su naturaleza jurídica o aquellas a las que remitan las normas anteriores. Su domicilio principal es en la Carrera 8 No. 12-28 Municipio de Piedecuesta, Departamento de Santander y Republica de Colombia.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Comprende los recursos propios de liquidez inmediata que se registran en las cuentas corrientes y de ahorros, medidos a su valor nominal. Algunas cuentas, en proceso de conciliación. Incluye el efectivo de uso restringido correspondiente a los recursos con destinación específica de conformidad con los convenios interinstitucionales firmado por la empresa con otras entidades territoriales.

EFFECT. Y EQUIV.EFFECT.	JULIO 2018	JULIO 2017	VARIACION	% VARIACION
	1,523,501	3,596,550	(2,073,049)	(58%)

Aunque el recaudo aumenta en la presente vigencia, también los costos y gastos lo hacen en mayor proporción, situación que se refleja en la disminución acumulada del efectivo al cierre del periodo.

NOTA 2. INVENTARIOS

Corresponde al inventario de medidores adquiridos con el fin de comercializarse en el curso normal de la operación, y/o consumirse en las actividades relacionadas con la prestación del servicio. El costo de los Inventarios está compuesto por su costo de adquisición. Para efectos de valoración y

determinación de los costos, se aplica el método de Primeras en Entrar Primeras en Salir (PEPS); No existen inventarios que garanticen el cumplimiento de pasivos.

INVENTARIOS	JULIO 2018	JULIO 2017	VARIACION	% VARIACION
	132.540	291.421	(158.881)	(55%)

Continúa la disminución del stop de medidores para la venta por el avance en el desarrollo del programa de calibración y verificación de equipos de medida en cumplimiento a las instrucciones de la ley 142 de 1992 que regula la prestación y cobro del servicio a las empresas de servicios públicos domiciliarios.

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son los activos tangibles empleados por la empresa para propósitos administrativos y para prestación de servicios.

PROP.PLANTA Y EQUIPO	JULIO 2018	JULIO 2017	VARIACION	% VARIACION
	106.490.927	82.607.511	23.883.416	29%

El incremento en este rubro se debe al reconocimiento de obras culminadas en la presente vigencia y se reflejan en los activos por concepto construcción y reposición de redes de acueducto y alcantarillado.

NOTA 4. OTROS ACTIVOS

Corresponde a los anticipos y avances entregados en desarrollo de los convenios y contratos interadministrativos celebrados por la empresa; saldos a favor por impuestos y contribuciones e intangibles, representados en el software, licencias y Servidumbres, menos la amortización de los mismos.

OTROS ACTIVOS	JULIO 2018	JULIO 2017	VARIACION	% VARIACION
	2.282.896	9.456	2.273.440	24.042%

Este rubro sigue en incremento por el reconocimiento proporcional de la subvención correspondiente a la planta de tratamiento de aguas residuales.

NOTA 5. OTROS PASIVOS

Corresponde a recursos recibidos por convenios interinstitucionales firmados con otras entidades. Se carga con los anticipos recibidos de la entidad territorial por cada convenio y se descarga con los pagos efectuados a los contratistas ejecutores de la obra convenida

OTROS PASIVOS	JULIO 2018	JULIO 2017	VARIACION	% VARIACION
	35.750.048	8.815.474	26.934.574	306%

Se refleja en este rubro el incremento de los contratos interadministrativos y convenios celebrados por la empresa en lo corrido de la presente vigencia.

NOTA 6. COSTO DE VENTAS

Los costos de bienes comercializados obedece al de adquisición de los medidores de agua y los de transformación están relacionados con las erogaciones incurridas para la prestación del servicio de Acueducto Alcantarillado y Aseo, que incluyen los insumos, mano de obra, impuestos, depreciación, contratos de apoyo para las plantas de tratamiento y generales.

COSTOS DE VENTAS	JULIO 2018	JULIO 2017	VARIACION	% VARIACION
	7.111.353	3.567.779	3.543.574	99%

El incremento de este rubro se debe:

- ✓ Mantenimiento y reparaciones que se efectúan en desarrollo de las actividades propias de la empresa
- ✓ Remuneración de servicios de Apoyo en ejecución de procesos para la operación de toma de lecturas, recolección de basuras, personal supernumerario, Servicios Técnicos y contratos de apoyo para la operación de las plantas, etc

NOTA 7. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION

Los gastos operacionales de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la empresa y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación,

organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa, incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa.

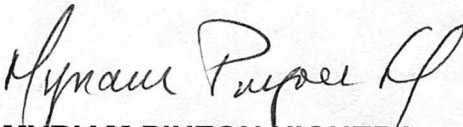
GASTOS ADMON Y OPERACION	JULIO 2018	JULIO 2017	VARIACION	% VARIACION
	4.409.961	3.345.373	1.064.586	32%

El incremento de este rubro se debe:

- ✓ Pago Servicios Técnicos para apoyo en ejecución de procesos y subprocesos administrativos de la empresa.
- ✓ Pago de Honorarios para apoyo en ejecución de procesos y subprocesos administrativos de la empresa.
- ✓ Incrementos en la contratación de personal de planta y de los contratos por outsourcing.



JAIME ORDÓÑEZ ORDÓÑEZ
Representante Legal



MYRIAM PINZON HIGUERA
Contadora Pública
TP. 41310-T



V.B. Coordinador Financiero