

PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P INFORME DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO SEPTIEMBRE 2017 - SEPTIEMBRE 2018

		Cifras en miles de pesos	APP I
COD NOMBRE CUENTA	NOTA	SEPTIEMBRE 2018	SEPTIEMBRE 2017
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
11 Efectivo y equivalentes al efectivo		2,046,758	2,911,971
12 Inversiones		576,431	-//
13 Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		3,175,292	3,650,174
15 Inventarios		113,301	282,288
19 Otros activos		all F	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		5,911,782	6,844,43
ACTIVO NO CORRIENTE			
16 Propiedad, planta y equipo		106,386,972	82,937,021
19 Otros activos		5,074,519	4,044,943
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		111,461,491	86,981,96
TOTAL ACTIVO		117,373,273	93,826,39
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE PASIVOS FINANCIEROS			
23 Deudas y préstamos que generan interés	1	1,120,189	920,737
24 Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	2	4,456,533	2,890,771
25 Pasivo neto por beneficio a los empleados	-	390,951	330,698
27 Provisiones		530,351	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1 4 C 1 125-0	5,967,673	4,142,200
PASIVO NO CORRIENTE			
PASIVOS FINANCIEROS			
23 Deudas y préstamos que generan interés	1	9,063,347	7,449,601
24 Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		grand -	
27 Provisiones		3,578,678	3,844,600
29 Otros pasivos	3	35,104,946	8,591,221
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		47,746,971	19,885,422
TOTAL PASIVO		53,714,644	24,027,628
PATRIMONIO	in a second second second		
3208 CAPITAL SOCIAL		33,158,432	33,158,432
3225 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	4	26,588,412	31,917,833
3230 EXCEDENTES DEL EJERCICIO		3,911,785	4,722,504
3268 Resultados acumulados por convergencia a NIIF			
TOTAL PATRIMONIO		63,658,629	69,798,769

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

117,373,273

93,826,397

JAIME ORDONEZ ORDONEZ

Gerente C.C. 91.210.746 GUSTAVO AVELLANEDA ROJAS Director Admin. Vi inanciero C.C. 91.526.456 MYRIAM PINZON HIGUERA Contadora Pública

Contadora Pública TP 41310- T C.C. 28.239.928

PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P INFORME DE RESULTADOS COMPARATIVOS SEPTIEMBRE 2017 - SEPTIEMBRE 2018

	4000		
Dia	doc	iockan	_
		ıestan	

DE SERVICIOS PUBLICOS e.s.p.		Cifras en miles	de pesos
COD INGRESOS	NOTA	SEPTIEMBRE 2018	SEPTIEMBRE 2017
Ingresos Ordinarios		20,689,622	18,204,719
Costos de Ventas	5	(9,295,850)	(6,670,613
MARGEN BRUTO	-	11,393,772	11,534,106
Otros ingresos de operación		1,102,206	221,921
- Gastos de Administración y operación	6	(5,418,706)	(4,297,709
- Gastos de ventas			-
- Otros Gastos de Operación		(315,872)	175,763
= RESULTADO DE LA OPERACIÓN	_	6,761,400	7,634,079
+ INGRESOS FINANCIEROS		351,542	332,890
- GASTOS FINANCIEROS		(688,907)	(762,885
+ /- Resultados deprec, amortizac, deter.		(1,406,367)	(1,097,720
= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		5,017,668	6,106,364
- Impuesto a las ganancias	_	(1,105,883)	(1,383,860
+ /- Sobretasa al impuesto sobre la renta		-	
= UTILIDAD DEL EJERCICIO	_	3,911,785	4,722,504
	OTRO RESULTADO INTE	EGRAL - ORI	
Diferencias de ajustes al valor razonable a traves de resultados:		0	0
+/- Cambios en el superavit de		0	
revaluación		0	0
+/- Impuesto Diferido por Cambios en el			0
superavit de revaluación		0	U
+/- Ganancias o Perdidas por la		0	0
conversion de Estados Financieros +/- Ganancias o Pérdidas por planes de		· ·	
beneficios a empleados		0	0
+/- Cambios en los valores razonables de			0
los instrumentos de cobertura		0	•

=RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO

3,911,785 4,722,504

AIME ORDONEZ ORDONEZ

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





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

NOTA 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. DEUDAS Y PRESTAMOS QUE GENERAN INTERES

Incluyen las cuentas que representan los recursos financieros recibidos por la empresa para su uso y de los cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

DEUDAS Y	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	VARIACION	%
PRESTAMOS	2018	2017		VARIACION
	10,183,536	8,370,338	1,813,198	21.66%

El incremento en este ítem corresponde a la adquisición de un nuevo crédito para la modernización y optimización de la planta de tratamiento de agua.

NOTA 2. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Auf





CUENTAS	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	VARIACION	%
POR PAGAR	2018	2017		VARIACION
	4,456,433	2,890,771	1,565,662	54,16%

Se incrementa por reclasificación de las cuentas de intereses en convenios, a este grupo, reclasificada de conformidad con el nuevo marco normativo contable

NOTA 3. OTROS PASIVOS

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan las obligaciones contraídas por la empresa en desarrollo de sus actividades o en su calidad de garante, las cuales no han sido incluidas en otros grupos. Incluye 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	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	VARIACION	%
PASIVOS	2018	2017		VARIACION
	35,104,946	8,591,221	26,513,725	308.61%

El incremento en este rubro se debe a la reclasificación de las cuentas de convenios a este grupo, dentro del nuevo marco normativo contable

NOTA 4. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Representa el valor del resultado acumulado de ejercicios anteriores que está pendiente de distribución o de ser absorbido.

RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	SEPTIEMBRE 2018	SEPTIEMBRE 2017	VARIACION	% VARIACION
	26,588,412	31,917,833	5,329,421	(16.7%)

La disminución en este rubro se debe a operaciones que en el plan de saneamiento se han tenido que cargar para corregir clasificación de cuentas por servicios correspondientes a periodos anteriores.

NOTA 5. 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	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	VARIACION	%
VENTAS	2018	2017		VARIACION
	9,295,850	6,670,613	2,625,237	39,36%

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 6. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN Y OTROS GASTOS DE 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	SEPTIEMBRE 2018	SEPTIEMBRE 2017	VARIACION	% VARIACION
	5,418,706	4,297,709	1,120,997	26,08%

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 outsorsing.

JAIME OR DONEZ ORDONEZ

Representante Legal

VIYRIAM PINZON HIGUERA

Contadora Pública

TP. 41310-T