

**PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PÚBLICOS E.S.P**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**ENERO 2017 - ENERO 2018**

Cifras en miles de pesos				
COD	NOMBRE CUENTA	NOTA	ENERO 2018	ENERO 2017
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo		4,964,642	6,333,189
12	Inversiones		-	-
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		2,572,114	2,841,564
15	Inventarios		187,830	291,421
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>7,724,586</b>	<b>9,466,174</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
16	Propiedad, planta y equipo	2	104,490,901	80,690,911
19	Otros activos		3,374,818	2,672,228
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>107,865,719</b>	<b>83,363,139</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>115,590,305</b>	<b>92,829,313</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>				
23	Deudas y préstamos que generan interés		3,155,543	3,650,561
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		6,237,714	5,076,459
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		158,252	81,777
27	Provisiones		-	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>9,551,509</b>	<b>8,808,797</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>				
23	Deudas y préstamos que generan interés		4,935,594	5,709,852
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		-	-
27	Provisiones		3,578,679	3,103,331
29	Otros pasivos	3	36,274,034	8,573,994
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>44,788,307</b>	<b>17,387,177</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>54,339,816</b>	<b>26,195,974</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
3208	CAPITAL SOCIAL		33,158,432	33,158,432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		31,959,812	31,917,955
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		1,503,741	1,556,952
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF		(5,371,496)	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>61,250,489</b>	<b>66,633,339</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>115,590,305</b>	<b>92,829,313</b>

0

  
**JAIME ORDOÑEZ ORDOÑEZ**  
Gerente  
C.C. 91.210.746

  
**GUSTAVO AVELLANEDA ROJAS**  
Director Admin. y Financiero  
C.C. 91.526.466

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

**PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS**  
**ENERO 2017 - ENERO 2018**



COD	INGRESOS	NOTA	Cifras en miles de pesos	
			ENERO 2018	ENERO 2017
	Ingresos Ordinarios		2,030,754	1,890,567
	Costos de Ventas		(383,042)	(220,960)
	<b>MARGEN BRUTO</b>		<b>1,647,712</b>	<b>1,669,607</b>
	Otros ingresos de operación			29,982
	- Gastos de Administración y operación		(163,215)	(150,784)
	- Gastos de ventas		-	-
	- Otros Gastos de Operación		(1,304)	(2,012)
	<b>= RESULTADO DE LA OPERACIÓN</b>		<b>1,483,193</b>	<b>1,546,793</b>
	+ INGRESOS FINANCIEROS		43,139	31,250
	- GASTOS FINANCIEROS		(23,291)	(253)
	+ /- Resultados por depreciación, amortización, deterioro		700	(20,838)
	<b>= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>1,503,741</b>	<b>1,556,952</b>
	- Impuesto a las ganancias			
	<b>= UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>1,503,741</b>	<b>1,556,952</b>

**OTRO RESULTADO INTEGRAL - ORI**

Diferencias de ajustes al valor razonable a través de resultados:		
+/- Cambios en el superavit de revaluación	0	0
+/- Impuesto Diferido por Cambios en el superavit de revaluación	0	0
+/- Ganancias o Perdidas por la conversión de Estados Financieros	0	0
+/- Ganancias o Perdidas por planes de beneficios a empleados	0	0
+/- Cambios en los valores razonables de los instrumentos de cobertura	0	0
<b>= GANANCIA/ (PERDIDA) OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>		
<b>=RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO</b>	<b>1,503,741</b>	<b>1,556,952</b>

**JAIME ORDOÑEZ ORDOÑEZ**  
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

**EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA  
E.S.P.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A  
31 DE ENERO 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 2.      PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

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

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>ENERO 2018</b>	<b>ENERO 2017</b>	<b>VARIACION</b>	<b>% VARIACION</b>
	104.490.901	80.690.911	23.799.990	22.7%

El incremento en el rubro corresponde al reconocimiento del valor total de la planta de tratamiento de aguas residuales por levantamiento de información de todos los entes que colaboraron en su ejecución a diciembre 31 de 2017.

**NOTA 3.      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

<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>ENERO 2018</b>	<b>ENERO 2017</b>	<b>VARIACION</b>	<b>% VARIACION</b>
	36.274.034	8.573.994	27.700.040	323.07%

Atendiendo instrucciones de la Contaduría General de la Nación se efectuó reclasificación de cuentas por creación de nuevos códigos contables para los convenios interadministrativos, los cuales pasan de cuentas por pagar y otras cuentas por pagar a otros pasivos.



**JAIME ORDOÑEZ ORDOÑEZ**  
Representante Legal



**MYRIAM PINZON HIGUERA**  
Contadora Pública  
TP. 41310-T

