

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

		<i>Cifras en miles de pesos</i>		
COD	NOMBRE CUENTA	NOTA	FEBRERO 2018	FEBRERO 2017
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo		4,617,119	6,451,661
12	Inversiones		-	-
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		3,002,566	3,010,437
15	Inventarios		187,830	291,421
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			7,807,515	9,753,519
ACTIVO NO CORRIENTE				
16	Propiedad, planta y equipo		104,539,480	80,634,813
19	Otros activos		3,591,288	3,110,129
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			108,130,768	83,744,942
TOTAL ACTIVO			115,938,283	93,498,461
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés		3,155,543	3,596,502
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		5,603,661	4,835,265
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		230,336	141,482
27	Provisiones		-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			8,989,540	8,573,249
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés		4,935,594	5,625,298
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		-	-
27	Provisiones		3,578,679	3,103,331
29	Otros pasivos		36,298,135	8,573,994
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			44,812,408	17,302,623
TOTAL PASIVO			53,801,948	25,875,872
PATRIMONIO				
3208	CAPITAL SOCIAL		33,158,432	33,158,432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		31,959,812	31,917,955
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		2,389,491	2,546,202
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF		(5,371,400)	-
TOTAL PATRIMONIO			62,136,335	67,622,589
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			115,938,283	93,498,461


JAIME ORDOÑEZ ORDOÑEZ
Gerente
C.C. 91.210.746


GUSTAVO AVELANEDA ROJAS
Director Admin. Financiero
C.C. 91.826.456


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



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



COD	INGRESOS	NOTA	Cifras en miles de pesos	
			FEBRERO 2018	FEBRERO 2017
	Ingresos Ordinarios		4,288,415	3,806,440
	Costos de Ventas	2	(1,298,045)	(910,340)
	MARGEN BRUTO		2,990,370	2,896,100
	Otros ingresos de operación		766	15,847
	- Gastos de Administración y operación	3	(621,090)	(405,284)
	- Gastos de ventas		-	-
	- Otros Gastos de Operación		(7,660)	(2,517)
	= RESULTADO DE LA OPERACIÓN		2,362,386	2,504,146
	+ INGRESOS FINANCIEROS		78,555	63,262
	- GASTOS FINANCIEROS	4	(51,449)	(8,803)
	+ /- Resultados por depreciación, amortización, deterioro		(1)	(12,403)
	= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		2,389,491	2,546,202
	- Impuesto a las ganancias		-	-
	= UTILIDAD DEL EJERCICIO		2,389,491	2,546,202

OTRO RESULTADO INTEGRAL - ORI

Diferencias de ajustes al valor razonable a través de resultados:		0	0
+/- Cambios en el superavit de revaluación		0	0
+/- Impuesto Diferido por Cambios en el superavit de revaluación		0	0
+/- Ganancias o Pérdidas por la conversión de Estados Financieros		0	0
+/- Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios a empleados		0	0
+/- Cambios en los valores razonables de los instrumentos de cobertura		0	0
= GANANCIA/ (PERDIDA) OTRO RESULTADO INTEGRAL			
=RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO		2,389,491	2,546,202

JAIME ORDOÑEZ ORDOÑEZ
 Gerente
 C.C. 91.210.746

GUSTAVO AVELLANEDA
 Director Admin. y Financiero
 C.C. 91.828.456

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 AL
28 DE FEBRERO 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. 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	FEBRERO 2018	FEBRERO 2017	VARIACION	% VARIACION
	1.298.045	910.340	387.705	42.59%

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 3. 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 ADM.Y OPERACION	FEBRERO 2018	FEBRERO 2017	VARIACION	% VARIACION
	621.090	405.284	215.806	53.24%

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.

NOTA 4. GASTOS FINANCIEROS

Representa el valor de los gastos en los que incurre la empresa que se originan en operaciones financieras y por la gestión de los activos y pasivos financieros

GASTOS FINANCIEROS	FEBRERO 2018	FEBRERO 2017	VARIACION	% VARIACION
	51.449	8.803	42.646	484.45%



El incremento en este rubro, se ocasiona por el volumen de traslados de dineros entre cuentas bancarias de la empresa.



JAIME ORDÓÑEZ ORDÓÑEZ
Representante Legal



MYRIAM PINZOM HIGUERA
Contadora Pública
TP. 41310-T

