

PIEDEQUESTANA DE SERVICIOS PÚBLICOS E.S.P
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A MAYO 2017 - MAYO 2018

Cifras en miles de pesos				
COD	NOMBRE CUENTA	NOTA	MAYO 2018	MAYO 2017
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo		1,907,605	4,306,543
12	Inversiones		337,327	-
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		3,318,960	3,445,361
15	Inventarios		153,900	291,421
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			5,717,792	8,043,325
ACTIVO NO CORRIENTE				
16	Propiedad, planta y equipo		105,544,296	81,793,379
19	Otros activos		2,440,646	4,536,910
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			107,984,942	86,330,289
TOTAL ACTIVO			113,702,734	94,373,614
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés		1,271,106	914,139
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		3,553,179	3,655,803
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		251,311	252,204
27	Provisiones		-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			5,075,596	4,822,146
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés		6,425,851	8,004,492
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		-	-
27	Provisiones		3,578,679	3,103,330
29	Otros pasivos		36,171,885	9,444,169
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			46,176,415	20,551,991
TOTAL PASIVO			51,252,011	25,374,137
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		2,703,879	3,923,212
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF		-	-
TOTAL PATRIMONIO			62,450,723	68,999,477
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			113,702,734	94,373,614

JAIME ORDOÑEZ ORDOÑEZ
Gerente
C.C. 91.210.746

GUSTAVO AVELLANEDA BOTAS
Director Adm. y Financiero
C.C. 91.526.456

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

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

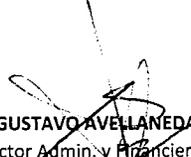


			<i>Cifras en miles de pesos</i>	
COD	INGRESOS	NOTA	MAYO 2018	MAYO 2017
	Ingresos Ordinarios		11,075,247	9,662,068
	Costos de Ventas	2	(5,278,118)	(3,374,156)
	MARGEN BRUTO		5,797,129	6,287,912
	Otros ingresos de operación		439,039	102,508
	- Gastos de Administración y operación	3	(3,209,831)	(2,065,255)
	- Gastos de ventas		-	-
	- Otros Gastos de Operación		(86,658)	(226,589)
	= RESULTADO DE LA OPERACIÓN		2,939,679	4,098,576
	+ INGRESOS FINANCIEROS		192,095	178,501
	- GASTOS FINANCIEROS		(281,296)	(294,667)
	+ /- Resultados por depreciación, amortización, deterioro		(146,599)	(59,198)
	= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		2,703,879	3,923,212
	- Impuesto a las ganancias		-	-
	= UTILIDAD DEL EJERCICIO		2,703,879	3,923,212

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 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
= GANANCIA/ (PERDIDA) OTRO RESULTADO INTEGRAL	0	0
= RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	2,703,879	3,923,212


JAIME ORDOÑEZ ORDOÑEZ
 Gerente
 C.C. 91.210.746


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


MYRIAM PINZÓN 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 MAYO 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	MAYO 2018	MAYO 2017	VARIACION	% VARIACION
	5.278.118	3.374.156	1.903.962	56.42%

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 ADMON Y OPERACION	MAYO 2018	MAYO 2017	VARIACION	% VARIACION
	3.209.831	2.065.255	1.144.576	55.42%

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.



JAIME ORDÓÑEZ ORDÓÑEZ
Representante Legal



MYRIAM PINZÓN HIGUERA
Contadora Pública
TP. 41310-T

