

PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
INFORME DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
JUNIO 2018 - JUNIO 2019

		Cifras en miles de pesos		
COD	NOMBRE CUENTA	NOTA	JUNIO 2019	JUNIO 2018
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1	2,499,624	1,429,462
12	Inversiones		122,337	60,724
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	2	11,879,524	3,792,423
15	Inventarios		96,168	146,360
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			14,597,653	5,428,969
ACTIVO NO CORRIENTE				
16	Propiedad, planta y equipo		111,535,939	105,752,240
19	Otros activos		4,864,541	2,419,548
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			116,400,480	108,171,788
TOTAL ACTIVO			130,998,133	113,600,757
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	3	8,684,215	951,698
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	5	5,227,105	3,675,303
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		918,115	257,471
27	Provisiones		-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			14,829,435	4,884,472
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	4	10,091,221	6,369,055
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar			
27	Provisiones		4,501,521	3,578,679
29	Otros pasivos		35,063,610	35,611,805
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			49,656,352	45,559,539
TOTAL PASIVO			64,485,787	50,444,011
PATRIMONIO				
3208	CAPITAL SOCIAL		33,158,432	33,158,432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		30,189,754	26,588,412
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		3,164,160	3,409,902
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF		-	-
TOTAL PATRIMONIO			66,512,346	63,156,746
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			130,998,133	113,600,757

JAIME ORDOÑEZ ORDOÑEZ
Gerente
C.C. 91.526.456

GUSTAVO AVELLANEDA ROJAS
Director Admin. Y Financ.
C.C. 91.526.456

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

PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
INFORME DE RESULTADOS COMPARATIVOS
JUNIO 2018 - JUNIO 2019.



			<i>Cifras en miles de pesos</i>	
COD	INGRESOS	NOTA	JUNIO 2019	JUNIO 2018
	Ingresos Ordinarios	6	17,302,636	13,437,658
	Costos de Ventas		(7,378,341)	(5,619,344)
	MARGEN BRUTO		9,924,295	7,818,314
	Otros ingresos de operación		554,180	523,632
	- Gastos de Administración y operación	7	(4,792,415)	(4,708,373)
	- Gastos de ventas		(97,594)	-
	= RESULTADO DE LA OPERACIÓN		5,588,466	3,633,573
	+ INGRESOS FINANCIEROS		294,828	231,108
	- GASTOS FINANCIEROS	8	(562,781)	(454,779)
	= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		5,320,513	3,409,902
	- Impuesto a las ganancias		(2,156,353)	-
	= UTILIDAD DEL EJERCICIO		3,164,160	3,409,902

JAIME ORDÓÑEZ ORDÓÑEZ
Gerente
C.C. 91.526.456

GUSTAVO AVELLANEDA ROJAS
Director Adm. y Financ.
C.C. 91.526.456

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

**EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA
E.S.P.**

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2019

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. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQU.EFFECTIVO	JUNIO DE 2019	JUNIO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	2,499,624	1,429,462	1,070,162	75%

El incremento en el efectivo corresponde a recaudos por el servicio en 47% (\$667.172) y al saldo que reposa en la cuenta bancaria por el desembolso del crédito que la empresa viene recibiendo del Banco Davivienda para la optimización de la planta de tratamiento de aguas en 28% (\$402.990).

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	JUNIO DE 2019	JUNIO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	11,879,524	3,792,423	8,087,101	213%

Qui

El 22% del incremento (\$830.417), corresponde a cartera del servicio y 191% al préstamo interno de Tesorería autorizado por la Gerencia para el cierre de operaciones de 2018 del servicio de acueducto a Alcantarillado y aseo por la suma de \$7.256'684.

NOTA 3. PRESTAMOS POR PAGAR. FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO

FINANC.INTERNA CORTO PLAZO	JUNIO DE 2019	JUNIO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	8,684,215	951,698	7,732,518	812%

Se incluye en este rubro las cuotas de capital por pagar de un año correspondiente a los créditos pactados por la empresa a largo plazo por \$475'834 y la contra partida del crédito de tesorería para los servicios de alcantarillado y aseo otorgado por el servicio de acueducto por 7.256'684.

NOTA 4. PRESTAMOS POR PAGAR. FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO

FINANC.INTERNO LARGO PLAZO	JUNIO DE 2019	JUNIO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	10,091,221	6,369,055	3,722,166	58%

El incremento del endeudamiento de largo plazo obedece a los desembolsos parciales del crédito adquirido por la empresa para la optimización de la planta de tratamiento de agua a partir de agosto de 2018.

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CTAS POR PAGAR	JUNIO DE 2019	JUNIO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	5,227,105	3,675,303	1,551,802	42%

uf

El incremento las cuentas por pagar corresponde al aumento en la contratación tanto de obras como de personal.

NOTA 6. INGRESOS ORDINARIOS

INGRESOS ORDINARIOS	JUNIO DE 2019	JUNIO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	17,302,636	13,437,658	3,864,978	29%

El incremento en los ingresos ordinarios corresponde al incremento de los costos en las tarifas y recuperación de cartera de conformidad con el plan en desarrollo para tal fin, e igualmente por la venta de conexos.

NOTA 7. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

GASTOS ADM Y OPERACION	JUNIO DE 2019	JUNIO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	4,792,415	4,708,373	84,042	2%

El incremento de este rubro se debe:

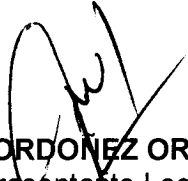
- ✓ Pago Servicios Técnicos para apoyo en ejecución de procesos y subprocesos administrativos de la empresa.
- ✓ Pago de Honorarios para apoyo en ejecución de procesos operativos de la empresa.

NOTA 8. GASTOS FINANCIEROS

GASTOS ADM Y OPERACION	JUNIO DE 2019	JUNIO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	562,781	454,779	108,002	24%

ky

Corresponde al pago de los intereses de los créditos bancarios que está pagando la empresa. El incremento obedece a la adquisición del nuevo crédito para la optimización de la planta de tratamiento de agua con recursos propios, crédito que se encuentra actualmente en periodo de gracia.



JAIME ORDÓÑEZ ORDÓÑEZ
Representante Legal



MYRIAM PINZÓN HIGUERA
Contadora Pública
TP. 41310-T