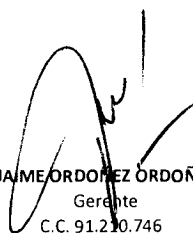



**PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**A JUNIO 2017 - JUNIO 2018**

		<i>Cifras en miles de pesos</i>		
COD	NOMBRE CUENTA	NOTA	JUNIO 2018	JUNIO 2017
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1	1,429,462	2,600,014
12	Inversiones		60,724	
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		3,792,423	3,527,037
15	Inventarios	2	146,360	291,421
19	Otros activos		-	4,296,670
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>5,428,969</b>	<b>10,715,142</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
16	Propiedad, planta y equipo		105,752,240	82,444,398
19	Otros activos		2,419,548	9,457
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>108,171,788</b>	<b>82,453,855</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>113,600,757</b>	<b>93,168,997</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>				
23	Deudas y préstamos que generan interés		951,698	1,084,610
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		3,675,303	3,121,924
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		257,471	258,948
27	Provisiones		-	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>4,884,472</b>	<b>4,465,482</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>				
23	Deudas y préstamos que generan interés		6,369,055	7,551,059
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		-	-
27	Provisiones		3,578,679	3,103,331
29	Otros pasivos		35,611,805	9,062,370
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>45,559,539</b>	<b>19,716,760</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>50,444,011</b>	<b>24,182,242</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
3208	CAPITAL SOCIAL		33,158,432	33,158,432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		26,588,412	31,917,833
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		3,409,902	3,910,490
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF		-	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>63,156,746</b>	<b>68,986,755</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>113,600,757</b>	<b>93,168,997</b>

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

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

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

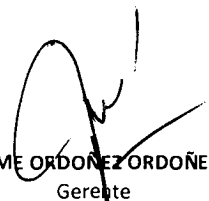
**PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS**  
**A JUNIO 2017 - JUNIO 2018**

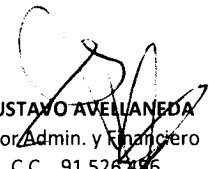



COD	INGRESOS	NOTA	Cifras en miles de pesos	
			JUNIO 2018	JUNIO 2017
	Ingresos Ordinarios		13,437,658	11,660,974
	Costos de Ventas	3	(5,619,344)	(3,691,146)
	<b>MARGEN BRUTO</b>		<b>7,818,314</b>	<b>7,969,828</b>
	Otros ingresos de operación		523,632	363,203
	- Gastos de Administración y operación	4	(3,615,798)	(2,905,949)
	- Gastos de ventas		-	-
	- Otros Gastos de Operación		(133,209)	(34,092)
	<b>= RESULTADO DE LA OPERACIÓN</b>		<b>4,592,939</b>	<b>5,392,990</b>
	+ INGRESOS FINANCIEROS		231,108	21,609
	- GASTOS FINANCIEROS		(454,779)	(518,080)
	+ /- Resultados por depreciación, amortización, deterioro		(959,366)	(759,154)
	<b>= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>3,409,902</b>	<b>4,137,365</b>
	- Impuesto a las ganancias		-	(198,834)
	+ /- Sobretasa al impuesto sobre la renta		-	(28,041)
	<b>= UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>3,409,902</b>	<b>3,910,490</b>

**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 conversion 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>3,409,902</b>	<b>3,910,490</b>

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

  
**GUSTAVO AVELANEDA**  
 Director Admin. y Financiero  
 C.C. 91.526.496

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

**EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE  
PIEDECUESTA E.S.P.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A 30 DE JUNIO DE 2018**

**NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL**

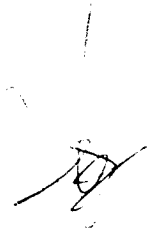
**PIEDECUESTANA E.S.P. EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS** es una entidad cuya naturaleza o régimen jurídico es el de Empresa industrial y comercial del orden municipal de carácter oficial (Art. 17 Ley 142 de 1994), que tiene como objeto principal la prestación de los servicios públicos domiciliarios 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 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO**

Comprende los recursos propios de liquidez inmediata que se registran en las cuentas corrientes y de ahorros, medidos a su valor nominal. Algunas cuentas, en proceso de conciliación. Incluye el efectivo de uso restringido correspondiente a los recursos con destinación específica de conformidad con los convenios interinstitucionales firmado por la empresa con otras entidades territoriales.

<b>COSTOS</b>	<b>JUNIO 2018</b>	<b>JUNIO 2017</b>	<b>VARIACION</b>	<b>% VARIACION</b>
	1.429.462	2.600.014	1.170.552	45%

Aunque el recaudo se mantiene, se evidencia disminución en el rubro por el incremento de los costos y gastos


**NOTA 2. INVENTARIOS**

Corresponde al inventario de medidores adquiridos con el fin de comercializarse en el curso normal de la operación, y/o consumirse en las actividades relacionadas con la prestación del servicio. El costo de los Inventarios está compuesto por su costo de adquisición. Para efectos de valoración y determinación de los costos, se aplica el método de Primeras en Entrar Primeras en Salir (PEPS); No existen inventarios que garanticen el cumplimiento de pasivos.

<b>COSTOS</b>	<b>JUNIO 2018</b>	<b>JUNIO 2017</b>	<b>VARIACION</b>	<b>% VARIACION</b>
	5,619,344	3,691,146	1,928,198	52%

Se disminuye el stop de medidores para la venta dentro de la implementación del programa de calibración y verificación de equipos de medida en cumplimiento a las instrucciones de la ley 142 de 1992 que regula la prestación y cobro del servicio a las empresas de servicios públicos domiciliarios.

**NOTA 3. 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.

<b>COSTOS</b>	<b>JUNIO 2018</b>	<b>JUNIO 2017</b>	<b>VARIACION</b>	<b>% VARIACION</b>
	5,619,344	3,691,146	1,928,198	52%

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 4. 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.

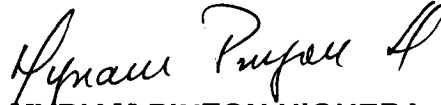
GASTOS ADMON Y OPERACION	JUNIO 2018	JUNIO 2017	VARIACION	% VARIACION
	3,615,798	2,905,949	709,849	24%

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.



**JAIME ORDOÑEZ ORDOÑEZ**  
Representante Legal



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