
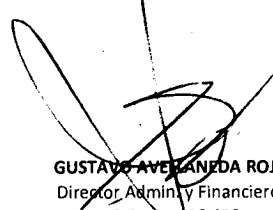



PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PÚBLICOS E.S.P
INFORME DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
ENERO 2018 - ENERO 2019

		Cifras en miles de pesos		
COD	NOMBRE CUENTA	NOTA	ENERO 2019	ENERO 2018
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1	2,993,687	4,964,642
12	Inversiones		1,715,648	-
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	2	11,827,339	2,572,114
15	Inventarios		18,784	187,830
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			16,555,458	7,724,586
ACTIVO NO CORRIENTE				
16	Propiedad, planta y equipo		106,162,174	104,490,901
19	Otros activos		5,467,181	3,374,818
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			111,629,355	107,865,719
TOTAL ACTIVO			128,184,813	115,590,305
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	3	8,684,183	3,155,543
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		5,397,196	6,237,714
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		236,351	158,252
27	Provisiones		-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			14,317,730	9,551,509
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	4	8,391,871	4,935,594
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		-	-
27	Provisiones		4,470,905	3,578,679
29	Otros pasivos		35,660,683	36,274,034
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			48,523,459	44,788,307
TOTAL PASIVO			62,841,189	54,339,816
PATRIMONIO				
3208	CAPITAL SOCIAL		33,158,432	33,158,432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		30,665,302	31,959,812
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		1,519,890	1,503,741
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF		-	(5,371,496)
TOTAL PATRIMONIO			65,343,624	61,250,489
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			128,184,813	115,590,305


JAIME ORDOÑEZ ORDOÑEZ
Gerente
C.C. 91.219.746


GUSTAVO AVELANEDA ROJAS
Director Admin 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
ENERO 2018 - ENERO 2019



COD	INGRESOS	NOTA	Cifras en miles de pesas	
			ENERO 2019	ENERO 2018
	Ingresos Ordinarios		2.594.330	2.030.754
	Costos de Ventas		(683.946)	(383.042)
	MARGEN BRUTO		1.910.384	1.647.712
	Otros ingresos de operación		62.978	
	- Gastos de Administración y operación	5	(403.934)	(163.215)
	- Gastos de ventas			
	- Otros Gastos de Operación		(19)	(1.304)
	= RESULTADO DE LA OPERACIÓN		1.569.409	1.483.193
	+ INGRESOS FINANCIEROS		49.332	43.139
	- GASTOS FINANCIEROS		(98.851)	(23.291)
	+ /- Resultados por depreciación, amortización, deterioro			700
	= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		1.519.890	1.503.741
	- Impuesto a las ganancias			
	= UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.519.890	1.503.741

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
= GANANCIA/ (PERDIDA) OTRO RESULTADO INTEGRAL		
=RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	1.519.890	1.503.741

JAI ME ORDOÑEZ ORDOÑEZ
 Gerente
 C.C. 91.210.746

GUSTAVO AVELLANEDA
 Director Administrativo y Financiero
 C.C. 91.526.456

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

Ref
EP

**EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA
E.S.P.
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS A
31 DE ENERO DE 2019**

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

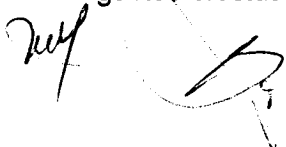
En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la empresa. Así mismo, incluye los equivalentes al efectivo, y los fondos en efectivo y equivalentes al efectivo de uso restringido.

EFECTIVO Y EQUIV. A EFECTIVO	ENERO DE 2019	ENERO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	2,993,687	4,964,642	(1,970,955)	-39.70%

El saldo de Depósito en instituciones financieras a enero 31 de 2019 Corresponden a:

- Caja Menor que es utilizada en el manejo de pequeños desembolsos de dineros con destino a gastos de menor cuantía,
- Recaudo por la prestación de servicios públicos como acueducto, alcantarillado, aseo, derechos de conexión, medidores, agua en bloque y otros recursos propios del objeto social de la empresa

Se aprecia una variación de (39.70%) de reducción en este rubro debido al incremento de gastos efectuados por la entidad.



NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los derechos adquiridos por la empresa en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero.

CTAS POR COBRAR	ENERO DE 2019	ENERO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	11,827,339	2,572,114	9,255,225	359.83%

El incremento de la cartera se debe al préstamo 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 \$7.256'684.415.73

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

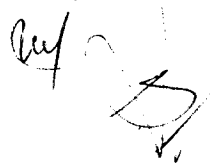
Representa el valor de las obligaciones de la empresa que se originan en la contratación de empréstitos y en los contratos de arrendamientos financieros, que se adquieren con residentes y que tienen pactado un plazo de pago inferior o igual a un año. También representa el valor de los sobregiros obtenidos por la empresa.

FINANC.INTER. CORTO PLAZO	ENERO DE 2019	ENERO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	8,684,183	3,155,543	5,528,640	175.20%

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

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

Representa el valor de las obligaciones de la empresa que se originan en la contratación de empréstitos y en los contratos de arrendamientos financieros, que se adquieren con residentes y que tienen pactado un plazo superior a un año.



FINANC.INTER. LARGO PLAZO	ENERO DE 2019	ENERO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	8,391,871	4,935,594	3,456,277	70.03%

El incremento del endeudamiento de largo plazo obedece al primer desembolso en cuantía de \$3,236'721,457.00 del crédito adquirido por la empresa para la optimización de la planta de tratamiento de aguas en agosto de 2018.

NOTA 5. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

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	ENERO DE 2019	ENERO DE 2018	VARIACION	% VARIACION
	403,934	163,215	240,719.00	147.49%

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.



JAIME ORDÓÑEZ ORDÓÑEZ
Representante Legal



MYRIAM PINZON HIGUERA
Contadora Pública
TP. 41310-T

