



PIEDECUESTANA
de Servicios Públicos E.S.P.

PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
INFORME DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
MAYO 2020 - MAYO 2019

		Cifras en miles de pesos		
COD	NOMBRE CUENTA	NOTA	MAYO 2020	MAYO 2019
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1	5,645,010	2,996,925
12	Inversiones		60,843	864,280
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	2	12,414,247	11,940,688
15	Inventarios		13,768	110,868
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			18,133,868	15,912,761
ACTIVO NO CORRIENTE				
16	Propiedad, planta y equipo	3	121,960,797	111,336,921
19	Otros activos	4	5,726,223	4,887,526
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			127,687,020	116,224,447
TOTAL ACTIVO			145,820,888	132,137,208
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	5	8,684,215	8,684,215
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	6	6,128,124	5,185,743
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		544,623	789,643
27	Provisiones			-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			15,356,962	14,659,601
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	5	16,118,741	10,575,025
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar			
27	Provisiones		8,441,142	4,619,246
29	Otros pasivos		34,143,233	35,125,749
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			58,703,116	50,320,020
TOTAL PASIVO			74,060,079	64,979,621
PATRIMONIO				
3208	CAPITAL SOCIAL		33,158,432	33,158,432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		33,939,255	30,189,754
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		4,663,122	3,809,401
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF			-
TOTAL PATRIMONIO			71,760,809	67,157,587
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			145,820,888	132,137,208


GABRIEL ABRIL ROJAS
Gerente


JHONATTAN SIZA BASTILLA
Directo Admin. y Financiero
C.C. 1.102.356.330


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


PIEDRECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
INFORME DE RESULTADOS COMPARATIVOS
MAYO 2020 - MAYO 2019




Cifras en miles de pesos

COD	INGRESOS	NOTA	Cifras en miles de pesos	
			MAYO 2020	MAYO 2019
	Ingresos Ordinarios	7	13,159,235	14,380,555
	Costos de Ventas	8	(4,913,282)	(5,895,796)
	MARGEN BRUTO		8,245,953	8,484,759
	Otros ingresos de operación		338,802	476,723
	- Gastos de Administración y operación	9	(3,150,077)	(4,089,715)
	- Gastos de ventas		(79,983)	(97,593)
	= RESULTADO DE LA OPERACIÓN		5,354,695	4,774,174
	+ INGRESOS FINANCIEROS		263,354	248,432
	- GASTOS FINANCIEROS	10	(688,623)	(471,380)
	= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		4,929,426	4,551,226
	- Impuesto a las ganancias		(266,304)	(741,825)
	= UTILIDAD DEL EJERCICIO		4,663,122	3,809,401


GABRIEL ABRIL ROJAS
Gerente
C.C. 5.707.060


JONATHAN SIZA BASTILLA
Director Admin. y Financiero
C.C. 1.102.356.330


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

V.B. Coordinador Financiero

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

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2020

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

EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	MAYO 2020	MAYO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	5,645,010	2,996,925	2,648,085	88%

Al cierre de Mayo 31 de 2020, la cuenta Davivienda 0483-0006-8181 abierta para el manejo de los dineros correspondientes a los desembolsos al crédito bancario constituido dentro del proyecto de modernización de la planta de tratamiento de aguas posee saldo de \$215'941 que no corresponde a la actividad propia de la empresa.

El efectivo al cierre del periodo frente al mismo periodo de 2019 se incrementa por el traslado del saldo de los dineros de las cuentas de inversión a las bancarias para mitigar la pérdida de valor generada por la pandemia.



V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 10/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	MAYO 2020	MAYO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	12,414,247	11,940,688	473,559	4%

El saldo de la cartera registrado en la información financiera incluye \$7.256'684 correspondiente al crédito interno de tesorería que los servicios de alcantarillado y aseo adeudan al servicio de acueducto desde el cierre de diciembre de 2018.

La cartera del servicio se incrementa como consecuencia de la pandemia por las dificultades que manifiestan los usuarios para efectuar pagos.

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	MAYO 2020	MAYO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	121,960,797	111,336,921	10,623,876	10%

En este rubro se encuentran 350 medidores del banco de medidores que se utilizan en el programa de calibración de medidores los cuales se instalan provisionalmente en los predios de los usuarios seleccionados mientras se hacen las pruebas pertinentes a los equipos de los propietarios del predio.

El incremento de un año a otro corresponde traslado de saldos de construcciones en curso por terminación de obras para construcción y reposición de redes que se ha adelantado en la empresa con el fin de mejorar el servicio.

NOTA 4. OTROS ACTIVOS

OTROS ACTIVOS	MAYO 2020	MAYO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	5,726,223	4,887,526	838,697	17%

Sube por cuanto en este periodo se registra el saldo a favor de la empresa por anticipo de renta para la presente vigencia

V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 10/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
--	---------------------	---	---------------------	-----------------------------	---------------------

También incluye saldos a favor de la empresa por concepto de anticipo de autorretención de renta que se generan cada mes sobre los ingresos percibidos por la empresa en desarrollo de su actividad principal.

NOTA 5. PRESTAMOS POR PAGAR. FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO

FINANCIAMIENTO	MAYO 2020	MAYO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
INTERNO CORTO PLAZO	8,684,215	8,684,215	0	0%

Consolida este rubro las cuotas de capital por pagar durante el periodo de un año correspondiente a los créditos pactados por la empresa a largo plazo. No hay movimiento en este periodo por cuanto el crédito para la optimización de la planta de tratamiento de agua adquirido por la empresa continúa en periodo de gracia, pero permanece allí el crédito interno de tesorería de 7.256'684 que los servicios de alcantarillado y aseo adeudan al servicio de acueducto a diciembre de 2018.

NOTA 5. PRESTAMOS POR PAGAR. FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO

FINANCIAMIENTO	MAYO 2020	MAYO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
INTERNO LARGO PLAZO	16,118,741	10,575,025	5,543,716	52%

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 6. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CTAS POR PAGAR	MAYO 2020	MAYO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	6,128,124	5,185,743	942,381	18%

V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 10/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------

Atención:
Luz de Viana

Se agrupa en esta cuenta los rendimientos financieros de convenios por concepto de intereses en el rubro recursos recibidos a favor de terceros – rendimientos financieros.

NOTA 7. INGRESOS ORDINARIOS

INGRESOS ORDINARIOS	MAYO 2020	MAYO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	13,159,235	14,380,555	(1,221,320)	(8%)

Se muestra decremento en los ingresos ordinarios por concepto de facturación del servicio y venta de conexos por cuanto el inicio de la pandemia afectó la venta de otros productos.

NOTA 8. COSTOS DE VENTAS

COSTO DE VENTAS	MAYO 2020	MAYO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	4,913,282	5,895,796	(982,514)	(17%)

Baja por cuanto la temporada de lluvias que causo la emergencia invernal cedió y por tanto el uso de elementos para el tratamiento de agua a las cifras necesarias para ello.

NOTA 9. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

GASTOS ADM Y OPERACION	MAYO 2020	MAYO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	3,150,077	4,089,715	(939,638)	(23%)

V.B. Coordinador Financiero



ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 10/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------

Este grupo incluye:

- ✓ 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.


Baja frente al mismo periodo de 2019.

NOTA 10. GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS	MAYO 2020	MAYO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	688,623	471,380	217,243	46%

Corresponde al pago de los intereses de los créditos bancarios que ha obtenido la Empresa. El aumento obedece al pago de intereses a los bancos por los créditos que se encuentran en periodo de gracia por concepto de recursos adquiridos para la optimización de la planta de tratamiento de agua con recursos propios.


GABRIEL ABRIL ROJAS
 Representante Legal


MYRIAM PINZON HIGUERA
 Contadora Pública
 TP. 41310-T

V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 10/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------

Atención:
Tunja e Venecias