



PIEDRECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
 INFORME DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 ENERO 2020 - ENERO 2019

COD	NOMBRE CUENTA	NOTA	Cifras en miles de pesos	
			ENERO 2020	ENERO 2019
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1	2,820,843	2,993,687
12	Inversiones		601,123	1,715,648
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	2	11,113,891	11,827,339
15	Inventarios		22,218	18,784
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			14,558,075	16,555,458
ACTIVO NO CORRIENTE				
16	Propiedad, planta y equipo	3	120,020,597	106,162,174
19	Otros activos	4	4,862,141	5,467,181
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			124,882,738	111,629,355
TOTAL ACTIVO			139,440,813	128,184,813
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	5	8,684,215	8,684,183
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	6	5,636,182	5,397,196
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		332,593	236,351
27	Provisiones		-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			14,652,990	14,317,730
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	5	13,996,458	8,391,871
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		-	-
27	Provisiones		8,441,142	4,470,905
29	Otros pasivos		33,513,936	35,660,683
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			55,951,536	48,523,459
TOTAL PASIVO			70,604,526	62,841,189
PATRIMONIO				
3208	CAPITAL SOCIAL		33,158,432	33,158,432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		33,939,255	30,665,302
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		1,738,600	1,519,890
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF		-	-
TOTAL PATRIMONIO			68,836,287	65,343,624
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			139,440,813	128,184,813


 GABRIEL ABRIL ROJAS
 Gerente
 C.C. 5.707.060


 JHONATTAN SIZA BASTILLA
 Director Adm. y Financiero
 C.C. 1.102.356.330


 MYRIAM PINZON HIGUERA
 Contadora Pública
 TP 41310-1
 C.C. 28.239.923

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



COD	INGRESOS	NOTA	Cifras en miles de pesos	
			ENERO 2020	ENERO 2019
	Ingresos Ordinarios	7	2,595,483	2,594,330
	Costos de Ventas	8	(534,646)	(683,946)
	MARGEN BRUTO		2,060,837	1,910,384
	Otros ingresos de operación		67,618	62,978
	- Gastos de Administración y operación	9	(361,755)	(403,953)
	- Gastos de ventas		(21,661)	
	= RESULTADO DE LA OPERACIÓN		1,745,039	1,569,409
	+ INGRESOS FINANCIEROS		58,888	49,332
	- GASTOS FINANCIEROS	10	(65,327)	(98,851)
	= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		1,738,600	1,519,890
	- Impuesto a las ganancias			
	= UTILIDAD DEL EJERCICIO		1,738,600	1,519,890


GABRIEL ABRIL ROJAS
Gerente
C.C. 5.707.060


JONATTAN 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



PRESENTACION DE INFORMES

Código: GPI-SG.CDR01-103.F12

Versión: 2.0

Página 1 de 5

EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA E.S.P. NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS A 31 DE ENERO 2020

NOTA INFORMACIÓN GENERAL

PIEDRECUESTANA 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	ENERO 2020	ENERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	2.820.843	2.993.687	(172.844)	(6.00%)

Dentro del efectivo al cierre de enero 31 de 2020 se incluyen 94'940 correspondientes al disponible en la cuenta corriente abierta para recibir los dineros del crédito bancario constituido dentro del proyecto de modernización de la planta de tratamiento de aguas.

El menor valor del efectivo al cierre del periodo frente al mismo periodo de 2019, obedece a los cheques girados para el pago de cuentas de diciembre 31 de 2019 con cargo a los recaudos de 2020.

V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 11/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------



(037) 655 0053 Ext. 109

serviciocliente@piedecuestanaesp.gov.co

@Piedecuestana

@PiedecuestanaESP

Piedecuestana ESP

Atención:


Lunes a Viernes

7:30 am a 11:30 am

1:30 pm a 5:30 pm

Cra 8 # 12-28 Barrio la Candiana
Sede Administrativa

www.piedecuestanaesp.gov.co

	PRESENTACION DE INFORMES	Código: GPI-SG.CDR01-103.F12
		Versión: 2.0
		Página 2 de 5

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	ENERO 2020	ENERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	11.113.891	11.827.339	(713.448)	(6.00%)

El saldo de cartera 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 2019.

La cartera del servicio tiende a la baja debido a los acuerdos de pago adelantados con deudores morosos.

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	ENERO 2020	ENERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	120.020.597	106.162.174	13.858.423	13.00%

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 a la 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	ENERO 2020	ENERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	4.862.141	5.467.181	(605.040)	(11.00%)

V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 11/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
--	---------------------	---	---------------------	-----------------------------	---------------------



(037) 655 0058 Ext. 109

servicioalcliente@piedecuestanaesp.gov.co

@Piedecuestana_

@PiedecuestanaESP

@Piedecuestana_ESP

Atención:

Lunes a Viernes

7:30 am a 11:30 am

1:30 pm a 5:30 pm

Cra 8 # 12-28 Barrio la Candelaria
Sede Administrativa



PRESENTACION DE INFORMES

Código: GPI-SG.CDR01-103.F12

Versión: 2.0

Página 3 de 5

La baja entre periodos obedece a la recuperación del anticipo entregado dentro del proyecto de modernización de la planta de tratamiento de agua con motivo de la legalización de actas parciales por el avance de la obra.

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	ENERO 2020	ENERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
INTERNO CORTO PLAZO	8.684.215	8.684.183	32	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. El incremento corresponde al registro del crédito interno de tesorería de 7.256'684 que los servicios de alcantarillado y aseo adeudan al servicio de acueducto a diciembre de 2018 y el incremento al cierre de la vigencia 2019.

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

FINANCIAMIENTO	ENERO 2020	ENERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
INTERNO LARGO PLAZO	13.996.458	8.391.871	5.604.587	67.00%

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.

ESPACIO EN BLANCO

V.B. Coordinador Financiero

ky

www.piedrecuestana.gov.co

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 11/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------



(037) 655 0058 Ext. 109

servicioalcliente@piedrecuestanaesp.gov.co

@Piedrecuestana

@PiedrecuestanaESP

Piedrecuestana_ESP

Atención:

Lunes a Viernes
7:30 am a 11:30 am
1:30 pm a 5:30 pm

Cra 8 # 12-28 Barrio la Candelaria
Sede Administrativa

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR	ENERO 2020	ENERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	5.636.182	5.397.196	238.986	4.00%

El incremento de las cuentas por pagar corresponde al incremento en la contratación tanto de obras como de personal, cuyos pagos se efectúan normalmente en el periodo siguiente.

Se agrupan en esta cuenta los rendimientos financieros de convenios por concepto de intereses en el rubro recursos recibidos a favor de terceros – rendimientos financieros, en atención al concepto recibido de la Contaduría General de la Nación en octubre de 2019.

NOTA 7. INGRESOS ORDINARIOS

INGRESOS ORDINARIOS	ENERO 2020	ENERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	2.595.483	2.594.330	1.153	0.00%

Se muestra un pequeño incremento en los ingresos ordinarios por concepto de facturación del servicio y venta de conexos.

NOTA 8. COSTOS DE VENTAS

COSTO DE VENTAS	ENERO 2020	ENERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	534.646	683.946	(149.300)	(22.00%)

La baja obedece a la prudencia con que se están manejando los recursos dentro de la responsabilidad y razonabilidad de las necesidades para la prestación adecuada del servicio.

V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 11/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
--	---------------------	---	---------------------	-----------------------------	---------------------



(037) 655 0058 Ext. 109

servicioalcliente@piedecuestanaesp.gov.co

@Piedecuestana_


@PiedecuestanaESP

@Piedecuestana_ESP

Atención:

Lunes a Viernes
7:30 am a 11:30 am
1:30 pm a 5:30 pm

Cra 8 # 12-28 Sur de la Ciudad
Sede Administrativa

 PIEDRECUESTANA	PRESENTACION DE INFORMES	Código: GPI-SG.CDR01-103.F12
		Versión: 2.0
		Página 5 de 5

NOTA 9. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

GASTOS	ENERO 2020	ENERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
ADMINIST. Y OPERACION	361.755	403.953	(42.198)	(10.00%)

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.


Su baja frente al mismo periodo de 2019 obedece a la razonabilidad con que se están manejando los recursos sin que afecte la buena prestación del servicio.

NOTA 10. GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS	ENERO 2020	ENERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	65.327	98.851	(33.524)	(34.00%)

Corresponde al pago de los intereses de los créditos bancarios que ha obtenido la Empresa. La baja obedece a la negociación de las tasas de interés con 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 11/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------



(037) 655 0058 Ext. 109

serviciocliente@piedecuestanaesp.gov.co

@Piedecuestana

@PiedecuestanaES

Piedecuestana_ES

Horario:
Lunes a Viernes
7:30 am a 11:30 am
1:30 pm a 5:30 pm
Calle 7 # 12-77 Barrio La Cruz del Norte
Sede Administrativa

A: / 037-655-0058 Ext. 109