



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

COD	NOMBRE CUENTA	NOTA	Cifras en miles de pesos	
			FEBRERO 2020	FEBRERO 2019
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1	4,825,095	3,259,625
12	Inversiones		613,405	2,810,990
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	2	11,365,062	11,882,771
15	Inventarios		19,818	8,135
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			16,823,380	17,961,521
ACTIVO NO CORRIENTE				
16	Propiedad, planta y equipo	3	120,110,636	107,413,098
19	Otros activos	4	4,804,326	5,243,906
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			124,914,962	112,657,004
TOTAL ACTIVO			141,738,342	130,618,525
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	5	8,684,215	8,684,184
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	6	6,009,109	6,147,209
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		383,531	416,367
27	Provisiones			
TOTAL PASIVO CORRIENTE			15,076,855	15,247,760
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	5	14,412,760	9,292,181
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar			
27	Provisiones		8,441,143	4,470,905
29	Otros pasivos		34,249,648	35,244,765
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			57,103,551	49,007,851
TOTAL PASIVO			72,180,406	64,255,611
PATRIMONIO				
3208	CAPITAL SOCIAL		33,158,432	33,158,432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		33,939,255	30,665,301
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		2,460,249	2,539,181
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF			
TOTAL PATRIMONIO			69,557,936	66,362,914
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			141,738,342	130,618,525


 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

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




COD	INGRESOS	NOTA	Cifras en miles de pesos	
			FEBRERO 2020	FEBRERO 2019
	Ingresos Ordinarios	7	5,188,744	5,237,046
	Costos de Ventas	8	(1,538,087)	(1,667,493)
	MARGEN BRUTO		3,650,657	3,569,553
	Otros ingresos de operación		150,638	131,606
	- Gastos de Administración y operación	9	(1,067,681)	(962,918)
	- Gastos de ventas		(34,293)	(19)
	= RESULTADO DE LA OPERACIÓN		2,699,321	2,738,222
	+ INGRESOS FINANCIEROS		106,058	97,756
	- GASTOS FINANCIEROS	10	(345,130)	(212,382)
	= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		2,460,249	2,623,596
	- Impuesto a las ganancias			(84,415)
	= UTILIDAD DEL EJERCICIO		2,460,249	2,539,181


GABRIEL ABRIL ROJAS
 Gerente
 C.C. 5.707.060


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


MYRIAM PINZON FIGUERA
 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
PIEDRECUESTA E.S.P.
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS A 29 DE FEBRERO 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 EFECTIVO	FEBRERO 2020	FEBRERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	4.825.095	3.259.625	1.565.470	48.00%

Al cierre de febrero 29 de 2020 incluyen 59'344 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 incremento del efectivo al cierre del periodo frente al mismo periodo de 2019, obedece al abono de cartera que efectuó la cárcel de Palogordo.

Ruf

V.B. Coordinador Financiero

www.piedecuestanaesp.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@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

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS	FEBRERO 2020	FEBRERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
POR COBRAR	11.365.062	11.882.771	(517.709)	(4.00%)

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 2018 y que se incrementa al cierre de 2018.

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	FEBRERO 2020	FEBRERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
PLANTA Y EQUIPO	120.110.636	107.413.098	12.697.538	12.00%

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	FEBRERO 2020	FEBRERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	4.804.326	5.243.906	(439.580)	(8.00%)

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
--	---------------------	---	---------------------	-----------------------------	---------------------



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	FEBRERO 2020	FEBRERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
INTERNO CORTO PLAZO	8.684.215	8.684.184	31	0.00%

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	FEBRERO 2020	FEBRERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
INTERNO LARGO PLAZO	14.412.760	9.292.181	5.120.579	55.00%

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

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



(037) 655 0058 Ext. 109

serviciocliente@piedecuestanacesp.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 # 12-26 Barrio La Candelaria
Sede Administrativa

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS	FEBRERO 2020	FEBRERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
POR PAGAR	6.009.109	6.147.209	(138.100)	(2.00%)

La baja en esta cuenta obedece al pago de algunas reservas y vigencias expiradas en la contratación de obras.

También 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, en atención al concepto recibido de la Contaduría General de la Nación en octubre de 2019.

NOTA 7. INGRESOS ORDINARIOS

INGRESOS	FEBRERO 2020	FEBRERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
ORDINARIOS	5.188.744	5.237.046	(48.302)	(1.00%)

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	FEBRERO 2020	FEBRERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
DE VENTAS	1.538.087	1.667.493	129.406	(8.00%)

La baja obedece a que se están haciendo pagos programados de los insumos requeridos en las plantas de tratamiento sin que ello afecte la calidad del producto final.

ESPACIO EN BLANCO

V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ	FECHA	REVISÓ	FECHA	APROBÓ	FECHA
Profesional en Sistemas de Gestión	10/02/2020	Director Administrativo y Financiero	11/02/2020	Comité de Calidad	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 5:00 pm

Cra. 8 # 12-08 Barrio la Compañía
Sede Administrativa

NOTA 9. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

GASTOS	FEBRERO 2020	FEBRERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
ADMINISTRACION Y OPERACION	1.067.681	962.918	104.763	11.00%

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 incremento frente al mismo periodo de 2019 obedece al inicio de la contratación requerida para atender el desarrollo de las actividades necesarias para la prestación del servicio.

NOTA 10. GASTOS FINANCIEROS

GASTOS	FEBRERO 2020	FEBRERO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
FINANCIEROS	345.130	212.382	132.748	63.00%

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



(037) 655 0058 Ext. 109

serviciocliente@piodecuestanacsp.gov.co

@Piodecuestana

@PiodecuestanaESP

Piodecuestana_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