

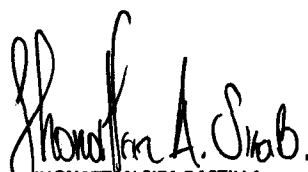



**PIEDCUESTANA**  
de Servicios Públicos E.S.P.

**PIEDCUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P**  
**INFORME DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**OCTUBRE 2020 - OCTUBRE 2019**

<i>Cifras en miles de pesos</i>				
COD	NOMBRE CUENTA	NOTA	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1	4,671,244	3,059,417
12	Inversiones		654,725	227,138
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	2	13,272,201	11,484,487
15	Inventarios		107,447	49,068
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>18,705,617</b>	<b>14,820,110</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
16	Propiedad, planta y equipo	3	121,185,322	113,829,812
19	Otros activos	4	4,014,646	4,655,877
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>125,199,968</b>	<b>118,485,689</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>143,905,585</b>	<b>133,305,799</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>				
23	Deudas y préstamos que generan interés	5	10,276,487	8,684,215
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	6	4,788,497	5,490,917
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		806,366	686,480
27	Provisiones		-	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>15,871,350</b>	<b>14,861,612</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>				
23	Deudas y préstamos que generan interés	5	13,940,636	10,367,209
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		-	-
27	Provisiones	7	6,712,185	4,619,246
29	Otros pasivos		33,832,540	33,700,351
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>54,485,361</b>	<b>48,686,806</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>70,356,711</b>	<b>63,548,418</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
3208	CAPITAL SOCIAL		33,158,432	33,158,432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		33,937,651	31,024,485
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		6,452,791	5,574,464
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF		-	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>73,548,874</b>	<b>69,757,381</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>143,905,585</b>	<b>133,305,799</b>

  
GABRIEL ABRIL ROJAS  
Gerente

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

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

**PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P**  
**INFORME DE RESULTADOS COMPARATIVOS**  
 SEPTIEM 2020 - SEPTIEM 2019



COD	INGRESOS	NOTA	Cifras en miles de pesos	
			OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019
	Ingresos Ordinarios	8	27,150,821	28,291,335
	Costos de Ventas	9	(11,931,985)	(13,171,635)
	<b>MARGEN BRUTO</b>		<b>15,218,836</b>	<b>15,119,700</b>
	Otros ingresos de operación		1,698,512	801,174
	- Gastos de Administración y operación	10	(7,668,049)	(7,401,834)
	- Gastos de ventas		(182,649)	(281,252)
	<b>= RESULTADO DE LA OPERACIÓN</b>		<b>9,066,650</b>	<b>8,237,788</b>
	+ INGRESOS FINANCIEROS		574,372	488,292
	- GASTOS FINANCIEROS	11	(1,215,856)	(934,232)
	<b>= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>8,425,166</b>	<b>7,791,848</b>
	- Impuesto a las ganancias		(1,972,375)	(2,217,384)
	<b>= UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>6,452,791</b>	<b>5,574,464</b>

  
**GABRIEL ABRIL ROJAS**

Gerente  
 C.C. 5.707.060

  
**JHONATTAN 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 OCTUBRE 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	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	4,671,244	3,059,417	1,611,827	53%

El efectivo al cierre del periodo frente al mismo periodo de 2019 se mantiene al alza debido a la baja en la ejecución de obras proyectadas por la empresa por la pandemia desde marzo 2020.

**NOTA 2.      CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

CUENTAS POR COBRAR	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	13,272,201	11,484,487	1,787,714	16%

 **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
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------

La base de datos de facturación y cartera se encuentra en software diferente al contable, el cual recibe reportes del primero para incluirlos manualmente. A la fecha del presente informe la base de datos de facturación y cartera continua en ajustes por las modificaciones legales ordenadas por el gobierno nacional con motivo de la pandemia pendiente de saldos finales.

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.

### NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
PLANTA Y EQUIPO	121,185,322	113,829,812	7,355,510	6%

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	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	4,014,646	4,655,877	(641,231)	(14%)

Baja debido a que en el periodo anterior se retira el saldo a favor de la empresa para la legalización de la declaración de renta de 2019

Igualmente se retiran 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 para el cruce de cuentas con la DIAN a la presentación y pago de la declaración de renta del periodo anterior.

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

	<h1>PRESENTACIÓN DE INFORMES</h1>	Código: GPI-SG.CDR01-103.F12
		Versión: 2.0
		Página 3 de 5

V.B. Coordinador Financiero

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

FINANCIAMIENTO	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
INTERNO CORTO PLAZO	10,276,487	8,684,215	1,592,272	18%

Registra 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. Su incremento frente al mismo periodo del año anterior se debe a que a partir de noviembre 2020 termina el periodo de gracia y empieza a pagarse capital e intereses sobre la totalidad de los desembolsos. Permanece en este grupo 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	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
INTERNO LARGO PLAZO	13,940,636	10,367,209	3,573,791	34%

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 desde agosto de 2018, el cual termina su periodo de gracia a partir de noviembre de 2020 y por tanto inicia el pago de capital más intereses sobre el valor total desembolsado.

## NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

TAS POR PAGAR	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	4,788,497	5,490,917	(702,420)	(13%)

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:  
Lunas o Viernes

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.

La baja de saldos frente al mismo periodo de la vigencia anterior obedece a que se han subsanado todos los compromisos adquiridos dentro del mismo periodo por el buen flujo de efectivo que viene presentado los saldos bancarios de la empresa.

## NOTA 7. PROVISIONES

PROVISIONES	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	6,712,185	4,619,246	2,092,939.00	45%

El incremento de este rubro obedece al ajuste efectuado a diciembre de 2019 por los procesos jurídicos existentes con calificación probable, que a octubre de 2020 bajan por negociación y pago de la deuda de Estampillas Departamentales con rebaja de intereses.

## NOTA 8. INGRESOS ORDINARIOS

INGRESOS ORDINARIOS	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	27,150,821	28,291,335	(1,140,514)	(4%)

Muestran decremento los ingresos ordinarios por cuanto durante la presente vigencia se presenta baja en negocio de derechos de conexión con constructoras.

## NOTA 9. COSTOS DE VENTAS

COSTO DE VENTAS	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	11,931,985	13,171,635	(1,239,650)	(9%)

La baja obedece a la optimización en el uso de los recursos necesarios para el tratamiento de agua.

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 10. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

GASTOS	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
ADM Y OPERACION	7,668,049	7,401,834	266,215	4%

Este grupo incluye:

- ✓ Pago Servicios Técnicos para apoyo en ejecución de procesos y subprocesos administrativos de la empresa. La baja corresponde a menores costos en la contratación
- ✓ Pago de Honorarios para apoyo en ejecución de procesos operativos de la empresa.

Baja frente al mismo periodo de 2019.


## NOTA 11. GASTOS FINANCIEROS

GASTOS	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
FINANCIEROS	1,215,856	934,232	281,624	30%

Corresponde al pago de los intereses de los créditos bancarios que ha obtenido la Empresa.

El aumento obedece al pago de intereses bancarios por concepto de los créditos que se encuentran en periodo de gracia producto de los 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	10/02/2020	Comité de Calidad	24/02/2020