




PIEDCUESTANA
de Servicios Públicos E.S.P.

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

		<i>Cifras en miles de pesos</i>		
CON	NOMBRE CUENTA	NOTA	SEPTIEM 2020	SEPTIEM 2019
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1	5.416.037	2.162.451
12	Inversiones		221.862	106.555
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	2	13.343.270	12.435.518
15	Inventarios		113.298	55.368
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			19.094.467	14.759.892
ACTIVO NO CORRIENTE				
16	Propiedad, planta y equipo	3	121.245.801	113.388.302
19	Otros activos	4	3.927.599	4.600.452
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			125.173.400	117.988.754
TOTAL ACTIVO			144.267.867	132.748.646
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	5	10.276.487	8.684.215
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	6	4.419.056	5.779.678
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados		751.005	640.319
27	Provisiones		-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			15.446.548	15.104.212
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS				
23	Deudas y préstamos que generan interés	5	13.861.156	10.326.439
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		-	-
27	Provisiones		8.292.801	4.501.521
29	Otros pasivos		33.894.678	33.782.290
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			56.048.635	48.610.250
TOTAL PASIVO			71.495.183	63.714.462
PATRIMONIO				
3208	CAPITAL SOCIAL		33.158.432	33.158.432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		33.937.651	31.024.485
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		5.676.601	4.851.267
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF		-	-
TOTAL PATRIMONIO			72.772.684	69.034.184
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			144.267.867	132.748.646


GABRIEL ABRIL ROJAS
Gerente


JONATHAN 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



Cifras en miles de pesos

COD	INGRESOS	NOTA	SEPTIEM 2020	SEPTIEM 2019
	Ingresos Ordinarios	7	24.196.531	25.582.822
	Costos de Ventas	8	(10.562.119)	(11.920.731)
	MARGEN BRUTO		13.634.412	13.662.091
	Otros ingresos de operación		1.635.995	738.530
	- Gastos de Administración y operación	9	(6.854.936)	(6.690.832)
	- Gastos de ventas		(166.975)	(267.065)
	= RESULTADO DE LA OPERACIÓN		8.248.496	7.442.724
	+ INGRESOS FINANCIEROS		516.801	435.715
	- GASTOS FINANCIEROS	10	(1.116.321)	(870.819)
	= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		7.648.976	7.007.620
	- Impuesto a las ganancias		(1.972.375)	(2.156.353)
	= UTILIDAD DEL EJERCICIO		5.676.601	4.851.267

GABRIEL ABRIL ROJAS
GABRIEL ABRIL ROJAS
 Gerente
 C.C. 5.707.060

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

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

V.B.Coordinador Financiero

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

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE 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 Piedrecuesta, Departamento de Santander y Republica de Colombia.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	5.416.037	2.162.451	3.253.586	150%

El efectivo al cierre del periodo frente al mismo periodo de 2019 se incrementa por cuanto durante la presente vigencia no se han realizado las obras proyectadas por la empresa, debido a las limitaciones que nos impuso la pandemia desde marzo 2020.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	13.343.270	12.435.518	907.752	7%

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

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 PLANTA Y EQUIPO	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	121.245.801	113.388.302	7.857.499	7%

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	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	3.927.599	4.600.452	(672.853)	(15%)

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.

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 5. PRESTAMOS POR PAGAR. FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO

FINANCIAMIENTO	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 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. Incrementa frente al mismo periodo del año anterior por cuanto 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	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
INTERNO LARGO PLAZO	15.453.427	10.326.439	5.126.988	50%

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

CTAS POR PAGAR	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	4.419.056	5.779.678	(1.360.622)	(24%)

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

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	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	24.196.531	25.582.822	(1.386.291)	(5%)

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

NOTA 8. COSTOS DE VENTAS

COSTO DE VENTAS	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	10.562.119	11.920.731	(1.358.612)	(11%)

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

NOTA 9. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

GASTOS ADM Y OPERACION	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	6.854.936	6.690.832	164.104	2%


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

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

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

✓ 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	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
		1.116.321	870.819	245.502

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 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:
Lunes a Viernes