PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
INFORME DE SITUACION FINANCIERA
Por el periodo terminado a 31 de Mayo de 2021 y 31 de Mayo de 2020

NOMBRE CUENTA	Nota	*Cifras expresadas en pesos colombianos* A 31 de Mayo 2021	%	A 31 de Mayo 2020	%
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	9,210,561,331	6.09%	5,645,009,849	3.87%
Inversiones		0	0.00%	60,843,305	0.04%
Cuentas por cobrar	2	4,039,013,514	2.67%	12,414,246,809	8.51%
Inventarios		63,949,577	0.04%	13,767,902	0.01%
Otros Activos		2,564,733,464	1.70%	0	0.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**15,878,257,886**	**10.50%**	**18,133,867,865**	**12.44%**
Cuentas por cobrar	2	7,809,584,989	5.17%	0	0.00%
Propiedades planta y Equipo		124,961,018,152	82.66%	121,960,797,180	83.64%
Otros Activos		2,162,987,321	1.43%	5,726,223,175	3.93%
Intangibles		194,746,675	0.13%	0	0.00%
Activo por impuesto diferido		166,539,454	0.11%	0	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**135,294,876,591**	**89.50%**	**127,687,020,355**	**87.56%**
TOTAL ACTIVO		**151,173,134,477**	**100.00%**	**145,820,888,220**	**100.00%**
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	3	3,503,929,711	2.32%	10,960,161,000	7.52%
Cuentas por pagar		2,244,132,923	1.48%	6,128,124,404	4.20%
Pasivos por impuestos Corrientes		3,121,862,269	2.07%	0	0.00%
Beneficios a Empleados		1,171,866,741	0.78%	544,622,755	0.37%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**10,041,791,644**	**6.64%**	**17,632,908,159**	**12.09%**
PASIVO NO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	3	20,845,898,643	13.79%	13,842,795,871	9.49%
Cuentas por pagar		1,170,055,680	0.77%	0	0.00%
Provisiones		5,613,825,012	3.71%	8,441,141,980	5.79%
Otros pasivos		32,903,995,921	21.77%	34,143,232,690	23.41%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**60,533,775,255**	**40.04%**	**56,427,170,541**	**38.70%**
TOTAL PASIVO		**70,575,566,900**	**46.69%**	**74,060,078,700**	**50.79%**
Capital Fiscal		37,081,361,213	24.53%	33,158,431,551	22.74%
Utilidad del Ejercicio		2,371,553,943	1.57%	4,663,122,731	3.20%
Resultado de Ejercicios Anteriores		6,706,372,799	4.44%	2,944,039,018	2.02%
Impactos por Transición al Nuevo		34,438,279,622	22.78%	30,995,216,219	21.26%
TOTAL PATRIMONIO		**80,597,567,577**	**53.31%**	**71,760,809,520**	**49.21%**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**151,173,134,476**	**100.00%**	**145,820,888,220**	**100.00%**

GABRIEL ABRIL ROJAS
Gerente
C.C. 5.707.060

MYRIAN QUINTERO ROJAS
Director Admi y Financiero
C.C. 63.443.275

MYRIAM PINZON HIGUERA
P. U CONTADORA
TP 41310 - T
C.C. 28.239.928

PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
INFORME DE RESULTADOS INTEGRAL
Por el período terminado a 31 de Mayo de 2021-2020

INGRESOS	Nota	*Cifras expresadas en pesos colombianos* A 31 de Mayo 2021	%	A 31 de Mayo 2020	%
Ingresos Ordinarios		**14,715,110,342**	**100.00%**	**13,761,390,926**	**100.00%**
Bienes Comercializados		36,574,200	0.25%	14,294,890	0.10%
Servicio de Acueducto		6,435,127,871	43.73%	5,929,831,220	43.09%
		-22,032,555		-88,501,781	
Servicio de Alcantarillado		5,413,373,385	36.79%	4,786,398,515	34.78%
		-18,643,304		-78,959,572	
Servicio de Aseo		2,677,642,715	18.20%	2,428,710,419	17.65%
		-5,667,535		-9,335,777	
Subvenciones		310,692,317	2.11%	310,692,317	2.26%
Financieros		-167,897,398	-1.14%	263,354,176	1.91%
Reversión de las Perdidas por Deterioro del Valor		0	0.00%	0	0.00%
Otros Ingresos		9,597,252	0.07%	28,109,389	0.20%
Costo de Ventas		**7,325,369,545**	49.78%	**4,913,282,066**	35.70%
Bienes Comercializados		35,954,505	0.24%	14,900,000	0.11%
Servicio de Acueducto		2,758,834,320	18.75%	1,774,384,904	12.89%
Servicio de Alcantarillado		2,618,293,492	17.79%	1,751,314,675	12.73%
Servicio de Aseo		1,912,287,229	13.00%	1,372,682,487	9.97%
Margen Bruto		**7,389,740,796**	**50.22%**	**8,848,108,860**	**64.30%**
Gastos Beneficios a Empleados		2,084,840,310	14.17%	1,498,641,076	10.89%
Gastos de Administración		1,526,063,840	10.37%	1,570,767,113	11.41%
Gastos de Ventas		34,996,189	0.24%	79,982,841	0.58%
Gastos de Deterioro		97,507,319	0.66%	72,847,979	0.53%
Gastos Financieros		283,926,822	1.93%	513,102,189	3.73%
Otros Gastos		147,660,398	1.00%	183,341,914	1.33%
Resultado Antes de Impuestos		**3,214,745,918**	**21.85%**	**4,929,425,750**	**35.82%**
Impuesto a las Ganancias		**843,191,975**	**5.73%**	**266,303,018**	**1.94%**
Renta		**843,191,975**	**5.73%**	**266,303,018**	1.94%
Corriente		843,191,975	5.73%	266,303,018	1.94%
Vigencias Anteriores		0	0.00%	0	0.00%
Diferido		0	0.00	0	0%
Resultado del Ejercicio		**2,371,553,943**	**16.12%**	**4,663,122,731**	**33.89%**

GABRIEL ABRIL ROJAS
Gerente
C.C. 5.707.060

MYRIAN QUINTERO ROJAS
Dir Admin. y Financiero
C.C. 63.443.275

MYRIAM PINZON HIGUERA
P. U CONTADORA
TP 41310 - T
CC 28.239.928

EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA E.S.P, PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS A 31 DE MAYO DE 2021

ENTIDAD REPORTANTE

Identificación y funciones

PIEDECUESTANA E.S.P., EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS se crea mediante Decreto 172 del 17 de diciembre de 1997, "para atender en debida forma la atención de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, el cual se venía prestando a través de la Compañía de Acueducto Metropolitano de Bucaramanga, Corporación Autónoma Regional de la Defensa de la Meseta de Bucaramanga y el Departamento de Aseo adscrito a la Secretaría de Obras Públicas Municipales de esta ciudad, y de conformidad con lo ordenado por el Parágrafo Primero del Artículo 17 de la Ley 142 de 1994 y el Acuerdo Municipal 057 de 1997, es conveniente crear un ente público autónomo, dotado de personería jurídica, autonomía administrativa, patrimonial y presupuestal, que organice y administre dichos servicios con criterio técnico para poder asegurar su funcionamiento regular y económico dentro de los parámetros de eficacia y eficiencia".

Mediante acuerdo 057 de 1997 el Consejo Municipal de Piedecuesta autoriza al ejecutivo Municipal para crear una Empresa Industrial y Comercial del Estado del orden municipal para administrar los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo del Municipio de Piedecuesta, creándose así la Empresa como un establecimiento público autónomo, dotado de personería jurídica, autonomía administrativa, patrimonial y presupuestal, la cual se regirá por las normas legales, sus estatutos y las demás normas que la desarrollen y que actualmente tiene domicilio en la carrera 8 N. 12 – 28 del barrio La Candelaria del Municipio de Piedecuesta Santander.

Los organismos de dirección y administración están en cabeza de la Junta Directiva de la cual es presidente el Alcalde Municipal y la Gerencia General por medio del representante legal, los cuales están establecidos en el Decreto 172 de 1997 y los Estatutos (Acuerdo 004 del 6 de septiembre de 2018 y demás acuerdos modificatorios, vinculación y demás.

COPIA CONTROLADA

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		
Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	2021	2020	VARIACION
11	**Db**	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**9.210.561.330,95**	**5.645.009.849,28**	**3.565.551.481,67**
1105	Db	CAJA	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
110502	Db	CAJAS MENORES	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
1110	Db	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.205.561.330,95	5.640.009.849,28	3.565.551.481,67
111005	Db	CUENTA CORRIENTE	1.516.783.279,16	2.753.381.659,52	-1.236.598.380,36
111006	Db	CUENTAS DE AHORRO	7.688.778.051,79	2.886.628.189,76	4.802.149.862,03

Es relevante el aumento que se registra en los saldos de cuentas bancarias de ahorros por las siguientes razones:

- Recepción de recursos en las cuentas bancarias de la empresa por los reintegros de subsidios pagados por la Alcaldía Municipal de Piedecuesta correspondientes a la facturación de Enero y Febrero 2021 en cuantía de $500´899.830.00, consignados el 26 de marzo 2021.
- Desembolso del Crédito Libre Inversión Línea Findeter tasa compensada por valor de $483´625.304.00.
- Recepción de recursos en las cuentas bancarias de la empresa por Convenio Interadministrativo No. 2001153 entre el Departamento de Santander y la Piedecuestana de Servicios Públicos E.S.P cuyo objeto es "Optimización del sistema de Alcantarillado combinado del sector de la calle 3AN entre carrera 3E y la carrera 1W barrio el Refugio del municipio de Piedecuesta" por la suma de $ 2.949.488.194.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		
Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	2021	2020	VARIACION
13		**CUENTAS POR COBRAR**	**11.848.598.502,55**	**12.414.246.808,50**	**(565.648.305,95)**
1316	Db	VENTA DE BIENES	47.070.022,00	45.286.817,00	1.783.205,00
1318	Db	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	4.113.321.182,39	5.893.630.804,97	-1.780.309.622,58
1384	Db	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.394.844.965,55	7.319.103.091,91	-924.258.126,36
1385	Db	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	2.368.480.603,00	-	2.368.480.603,00
1386	Db	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRA	-1.075.118.270,39	-843.773.905,38	-231.344.365,01
138604	Db	Servicio de acueducto	-468.329.766,26	-404.208.192,10	-64.121.574,16
138605	Db	Servicio de alcantarillado	-360.133.511,61	-249.076.576,49	-111.056.935,12
138606	Db	Servicio de aseo	-240.451.087,79	-190.489.136,79	-49.961.951,00
138690	Db	Otras Cuentas por Cobrar	-6.203.904,73	0,00	-6.203.904,73

En otras cuentas por cobrar se amortiza $888´590.913.36 de la deuda del servicio de alcantarillado al servicio de acueducto dentro del crédito interno de tesorería constituido en la vigencia 2018, con el producto de los excedentes financieros de la vigencia 2020 en alcantarillado.

NOTA 3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		
Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	2021	2020	VARIACION
16	**DB**	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**124.961.018.152,47**	**121.960.797.180,10**	**3.000.220.972,37**
1605	Db	TERRENOS	23.037.362.353,00	23.037.362.353,00	0,00
1615	Db	CONSTRUCCIONES EN CURSO	17.227.164.308,50	12.650.381.526,17	4.576.782.782,33
1640	Db	EDIFICACIONES	2.751.633.409,00	2.752.099.314,30	-465.905,30
1645	Db	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	44.886.478.974,98	44.112.301.076,93	774.177.898,05
1650	Db	REDES, LINEAS Y CABLES	47.248.721.471,08	46.915.323.913,05	333.397.558,03
1655	Db	MAQUINARIA Y EQUIPO	407.946.052,18	356.334.041,68	51.612.010,50
1660	Db	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	136.189.633,00	27.400.000,00	108.789.633,00
1665	Db	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	242.162.426,46	239.703.509,17	2.458.917,29
1670	Db	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	357.547.765,86	341.387.565,86	16.160.200,00
1675	Db	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	3.483.898.516,00	3.483.898.516,00	0,00
1680	Db	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOT	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00
1685	Cr	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-14.813.250.201,57	-11.950.558.080,04	-2.862.692.121,53
1695	Cr	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-5.986.556,02	-5.986.556,02	0,00

COPIA CONTROLADA

El aumento de las construcciones en curso se origina principalmente por las obras que se adelantan para la ampliación y optimización de la planta de tratamiento de agua potable la Colina del Municipio de Piedecuesta.

NOTA 4. PRESTAMOS POR PAGAR

			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		
Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	2021	2020	VARIACION
23	**CR**	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**24.349.828.354,19**	**24.802.956.871,10**	**-453.128.516,91**
2313	CR	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	6.368.093.502,37	7.256.684.415,73	-888.590.913,36
2314	CR	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	17.981.734.851,82	17.546.272.455,37	435.462.396,45

Disminuye el crédito interno de tesorería por amortización de la deuda de alcantarillado al el servicio de acueducto en cuantía de $888´590.913.36 con los excedentes del servicio de alcantarillado en el periodo 2020 y se subsana el sobregiro por servicios de 2019 con los excedentes de la vigencia 2020 en cuantía de $1.663.466.040.00.

Del 1 de enero de 2021 al 30 de Abril de 2021 se refleja desembolso del Crédito de Libre Inversión Línea Findeter tasa compensada por valor de $483´625.304.00.

GABRIEL ABRIL ROJAS
Representante Legal

MYRIAM PINZON HIGUERA
Contadora Pública
TP. 41310-T

COPIA CONTROLADA