

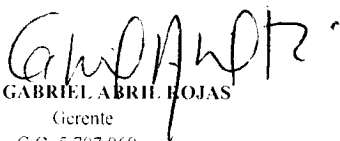


PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
INFORME DE SITUACION FINANCIERA

Por el periodo terminado a 30 de Abril de 2022 y 30 de Abril de 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

NOMBRE CUENTA	Nota	A 30 de Abril de 2022	%	A 30 de Abril de 2021	%
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	14.391.047.770	8,40%	8.536.938.109	5,66%
Inversiones		0	0,00%	0	0,00%
Cuentas por cobrar	7	9.762.736.662	5,70%	4.321.055.294	2,87%
Inventarios	9	22.645.587	0,01%	71.038.407	0,05%
Otros Derechos y Garantías	16	2.031.794.610	1,19%	2.652.665.426	1,76%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		26.208.224.629	15,31%	15.581.697.236	10,34%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	20	8.079.293.454	4,72%	3.459.747.898	2,30%
Cuentas por pagar	21	2.901.427.980	1,69%	2.064.556.603	1,37%
Impuestos contribuciones y tasas	21	1.954.849.755	1,14%	2.975.804.005	1,97%
Beneficios a Empleados	22	742.074.885	0,43%	1.103.468.744	0,73%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		13.677.646.074	7,99%	9.603.577.250	6,37%
PASIVO NO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	20	12.009.281.041	7,01%	20.470.601.945	13,58%
Cuentas por pagar	21	916.153.545	0,54%	1.168.130.630	0,78%
Provisiones	23	4.708.755.954	2,75%	5.613.825.012	3,73%
Otros pasivos	24	53.052.174.677	30,98%	32.966.134.384	21,88%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		70.686.365.218	41,28%	60.218.691.972	39,96%
TOTAL PASIVO		84.364.011.292	49,27%	69.822.269.222	46,33%
PATRIMONIO					
Capital Fiscal	27	37.081.361.213	21,66%	37.081.361.213	24,61%
Utilidad del Ejercicio	27	2.470.263.885	1,44%	2.653.916.313	1,76%
Resultado de Ejercicios Anteriores	27	12.691.356.466	7,41%	6.706.372.799	4,45%
Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación	27	34.622.681.315	20,22%	34.438.279.622	22,85%
TOTAL PATRIMONIO		86.865.662.879	50,73%	80.879.929.947	53,67%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		171.229.674.171	100,00%	150.702.199.169	100,00%


GABRIEL ABRIL ROJAS
Gerente
C.C. 5.707.060


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



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




PIEDRECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
INFORME DE RESULTADOS INTEGRAL
 Por el período terminado a 30 de Abril de 2022-2021


Cifras expresadas en pesos colombianos

INGRESOS	Nota	A 30 de Abril		A 30 de Abril	
		de 2022	%	de 2021	%
Ingresos Totales	28	13.312.705.969	100,00%	12.190.851.792	100,00%
Bienes Comercializados		28.971.600	0,22%	29.425.800	0,24%
Servicio de Acueducto		5.605.305.145	42,10%	5.149.213.343	42,24%
Servicio de Alcantarillado		4.270.867.076	32,08%	4.371.675.299	35,86%
Servicio de Aseo		1.902.051.575	14,29%	2.123.315.843	17,42%
Subvenciones		248.553.854	1,87%	248.553.854	2,04%
Financieros		205.835.115	1,55%	259.474.205	2,13%
Reversión de las Perdidas por Deterioro del Valor		0	0,00%	0	0,00%
Otros Ingresos		1.051.121.604	7,90%	9.193.448	0,08%
Costo de Ventas	30	5.661.553.305	42,53%	5.269.370.176	43,22%
Bienes Comercializados		27.888.110	0,21%	28.865.675	0,24%
Servicio de Acueducto		2.036.732.003	15,30%	2.050.747.055	16,82%
Servicio de Alcantarillado		2.237.255.491	16,81%	1.696.522.934	13,92%
Servicio de Aseo		1.359.677.702	10,21%	1.493.234.512	12,25%
Margen Bruto		7.651.152.664	57,47%	6.921.481.615	56,78%
Gastos Beneficios a Empleados	29	1.622.247.345	12,19%	1.769.525.256	14,52%
Gastos de Administración	29	1.663.209.432	12,49%	1.207.371.892	9,90%
Gastos de Ventas	29	129.257.205	0,97%	34.685.889	0,28%
Gastos de Deterioro	29	123.972.458	0,93%	77.763.068	0,64%
Gastos Financieros	29	304.945.660	2,29%	217.902.701	1,79%
Otros Gastos	29	385.873.677	2,90%	117.124.521	0,96%
Resultado Antes de Impuestos		3.421.646.885	25,70%	3.497.108.288	28,69%
Impuesto a las Ganancias	35	951.383.000	7,15%	843.191.975	6,92%
Renta		951.383.000	7,15%	843.191.975	6,92%
Resultado del Ejercicio		2.470.263.885	18,56%	2.653.916.313	21,77%


GABRIEL ABRIL ROJAS
 Gerente
 C.C. 5.707.060


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


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

	NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS ABRIL 2022	Código: GPI-SG.CDR01-103.F07
		Versión: 2.0
		Página 1 de 4

**EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE
PIEDRECUESTA E.S.P, PIEDRECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS**
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS A 30 DE ABRIL DE 2022

ENTIDAD REPORTANTE

Identificación y funciones


PIEDRECUESTANA 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.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A 30 DE ABRIL 2022	A 30 DE ABRIL 2021	VARIACION
11	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	14.391.047.770,03	8.536.938.109,00	5.854.109.661,03
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	14.386.047.770,03	8.531.938.109,00	5.854.109.661,03
111005	Db	CUENTA CORRIENTE	3.046.886.811,17	1.109.689.197,63	1.937.197.613,54
111006	Db	CUENTAS DE AHORRO	11.339.160.958,86	7.422.248.911,37	3.916.912.047,49

	NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS ABRIL 2022	Código: GPI-SG.CDR01-103.F07
		Versión: 2.0
		Página 2 de 4

El incremento del efectivo de la presente vigencia frente al mismo periodo del año anterior, obedece a:

- Saldos en reserva para el pago de la segunda cuota del impuesto de renta de la vigencia 2021
- Recaudo de recursos para la ejecución de convenios interinstitucionales en cuantía de \$5.188'089.604.29, de conformidad con el informe de Tesorería de la Empresa.
- Recaudos por incremento de recuperación de cartera

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A 30 DE ABRIL 2022	A 30 DE ABRIL 2021	VARIACION
13		CUENTAS POR COBRAR	10.871.554.500,15	12.086.568.301,58	(1.215.013.801,43)
1316	Db	VENTA DE BIENES	72.759.589,00	43.001.650,00	29.757.939,00
1318	Db	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	4.164.080.844,10	4.399.554.451,42	-235.473.607,32
1384	Db	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.589.498.289,82	6.394.721.848,55	-805.223.558,73
1385	Db	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	2.054.047.595,00	2.324.408.622,00	-270.361.027,00
1386	Db	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRA	-1.008.831.817,77	-1.075.118.270,39	66.286.452,62
138604	Db	Servicio de acueducto	-443.415.851,36	-468.329.766,26	24.913.914,90
138605	Db	Servicio de alcantarillado	-345.728.874,50	-360.133.511,61	14.404.637,11
138606	Db	Servicio de aseo	-219.687.091,91	-240.451.087,79	20.763.995,88
138690	Db	Otras Cuentas por Cobrar	0,00	-6.203.904,73	6.203.904,73

Sube la cartera por venta de medidores a crédito dentro del proceso de revisión de equipos detenidos que adelanta la empresa.

Baja el saldo de cartera por prestación de servicios por recuperación de la misma que obedece a la efectividad en los procesos de cobro coactivo y la ampliación de los medios de pago para facilitar el acceso a varias entidades bancarias para el pago del servicio.

Las otras cuentas por cobrar disminuyen por amortización del crédito interno de tesorería del servicio de alcantarillado al servicio de acueducto.

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A 30 DE ABRIL 2022	A 30 DE ABRIL 2021	VARIACION
16	DB	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	141.995.778.054,23	124.841.659.600,19	17.154.118.454,04
1605	Db	TERRENOS	23.037.362.353,00	23.037.362.353,00	0,00
1615	Db	CONSTRUCCIONES EN CURSO	35.045.564.272,30	16.912.217.840,66	18.133.346.431,64
1640	Db	EDIFICACIONES	2.751.633.409,00	2.751.633.409,00	0,00
1645	Db	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	44.647.433.624,98	44.696.490.430,00	-49.056.805,02
1650	Db	REDES, LINEAS Y CABLES	49.481.801.914,58	47.248.721.471,08	2.233.080.443,50
1655	Db	MAQUINARIA Y EQUIPO	407.946.052,18	407.946.052,18	0,00
1660	Db	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	158.789.633,00	136.189.633,00	22.600.000,00
1665	Db	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	301.618.425,66	242.162.426,46	59.455.999,20
1670	Db	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	425.622.303,65	341.387.565,86	84.234.737,79
1675	Db	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	3.082.460.999,87	3.483.898.516,00	-401.437.516,13
1680	Db	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOT	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00
1685	Cr	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-17.339.618.377,97	-14.411.513.541,03	-2.928.104.836,94
1695	Cr	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-5.986.556,02	-5.986.556,02	0,00

El incremento en este rubro corresponde a la construcción y reposición de redes de acueducto y alcantarillado que se encuentra en desarrollo.

Handwritten signature



NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS ABRIL 2022

Código: GPI-SG.CDR01-103.F07

Versión: 2.0

Página 3 de 4

Se registra baja en cuenta de activos totalmente depreciados y con deterioro con certificado de vehículos fuera de operación suscrito por la Dirección Técnica y de Operaciones de la empresa.

NOTA 4. OTROS ACTIVOS

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A 30 DE ABRIL 2022	A 30 DE ABRIL 2021	VARIACION
19	DB	OTROS ACTIVOS	3.948.648.259,63	5.165.994.751,51	-1.217.346.491,88
1906	Db	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.058.817.021,85	1.149.823.647,55	-91.006.625,70
1907	Db	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1.692.336.759,23	2.161.727.070,80	-469.390.311,57
1909	Db	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	966.815.681,05	1.504.102.028,05	-537.286.347,00
1970	Db	INTANGIBLES	835.055.338,60	1.000.105.630,99	-165.050.292,39
1975	Cr	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-759.112.358,09	-816.303.079,88	57.190.721,79
1985	Db	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	154.735.816,99	166.539.454,00	-11.803.637,01

Disminuye la cuenta anticipos, retención y saldos a favor por impuestos y contribuciones por aplicación de los saldos a los pagos de los impuestos anuales a la Dian y al Municipio de Piedecuesta.

En depósitos en garantía permanece del saldo pendiente por legalizar por \$873'353.126.00 dentro del embargo efectuados por la CDMB en abril 2021 por \$1.410'639.473.00, a la espera que esa entidad certifique los rubros a los cuales aplicó el valor retenido.

NOTA 5. PRESTAMOS POR PAGAR

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A 30 DE ABRIL 2022	A 30 DE ABRIL 2021	VARIACION
23	CR	PRESTAMOS POR PAGAR	-20.088.574.494,93	-23.930.349.843,00	-3.841.775.348,07
2313	Cr	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	-5.568.093.502,37	-6.368.093.502,37	-800.000.000,00
2314	Cr	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-14.520.480.992,56	-17.562.256.340,63	-3.041.775.348,07

El financiamiento interno de corto plazo disminuye por amortización efectuada por el servicio de alcantarillado al de acueducto dentro del crédito interno de tesorería registrado en 2018.

NOTA 6. OTROS PASIVOS

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A 30 DE ABRIL 2022	A 30 DE ABRIL 2021	VARIACION
29	CR	OTROS PASIVOS	-53.052.174.677,47	-32.966.134.384,00	20.086.040.293,47
2901	Cr	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	-101.415.540,00	0,00	101.415.540,00
2902	Cr	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	-3.307.344.694,18	-6.060.179.720,25	-2.752.835.026,07
2918	Cr	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00	0,00
2990	Cr	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	-49.643.414.443,29	-26.905.954.663,75	22.737.459.779,54

La cuenta de recursos recibidos en administración disminuye por el avance de obras ejecutadas durante la vigencia, los cuales ingresan a formar parte de los activos fijos de la empresa.

Se registra incremento en la cuenta otros pasivos diferidos por recepción de recursos para el desarrollo de convenios interadministrativos suscrito por la empresa.

Handwritten signature



NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS ABRIL 2022

Código: GPI-SG.CDR01-
103.F07

Versión: 2.0

Página 4 de 4

NOTA 7. INGRESOS TOTALES

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A 30 DE ABRIL 2022	A 30 DE ABRIL 2021	VARIACION
4	CR	INGRESOS	-13.312.705.968,91	-12.190.851.791,50	-1.121.854.177,41
42	Cr	VENTA DE BIENES	-28.971.600,00	-29.425.800,00	454.200,00
43	Cr	VENTA DE SERVICIOS	-11.778.223.796,05	-11.644.204.484,41	-134.019.311,64
44	Cr	TRANSFERENCIAS	-248.553.853,72	-248.553.853,72	0,00
48	Cr	OTROS INGRESOS	-1.256.956.719,14	-268.667.653,37	-988.289.065,77

El incremento de otros ingresos se manifiesta por el recaudo de intereses de mora e intereses de financiación del servicio y en la venta de medidores e igualmente por el incremento en el recaudo de costas procesales dentro de los procesos jurídicos adelantados por la empresa a deudores morosos.

Incluye esta cuenta la recuperación del gasto en la provisión de renta efectuada a diciembre 2021.

NOTA 7. COSTO DE VENTAS


Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A 31 DE ABRIL 2022	A 31 DE ABRIL 2021	VARIACION
6	DB	COSTO DE VENTAS	5.661.553.305,25	5.269.370.176,17	392.183.129,08
62	Db	COSTO DE VENTAS DE BIENES	27.888.110,00	28.865.675,00	-977.565,00
63	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	5.633.665.195,25	5.240.504.501,17	393.160.694,08


El costo de ventas de servicio se incrementa por incremento de personal para la prestación del servicio y el aumento del costo de los insumos.

NOTA 8. GASTOS TOTALES

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A 30 DE ABRIL 2022	A 30 DE ABRIL 2021	VARIACION
51	Db	Gastos Beneficios a Empleados	1.622.247.345,00	1.769.525.255,62	-147.277.910,62
		Gastos de Administración	1.663.209.432,26	1.207.371.892,49	455.837.539,77
52	Db	Gastos de Ventas	129.257.205,40	34.685.889,00	94.571.316,40
53	Db	Gastos de Deterioro	123.972.458,09	77.763.067,63	46.209.390,46
58	Db	Gastos Financieros	304.805.847,42	217.902.701,07	86.903.146,35
		Otros Gastos	386.013.490,10	960.316.496,22	-574.303.006,12

Los gastos de administración se incrementan por el aumento de la contratación de personal para el apoyo en procesos y subprocesos de la empresa. Los otros gastos, corresponden a otros gastos bancarios por concepto de comisiones y gastos financieros dentro de la prestación del servicio.


GABRIEL ABRIL ROJAS
Gerente
C.C. 5.707.060


MYRIAM PINZON HIGUERA
P.U. Contadora
C.C. 28.239.928