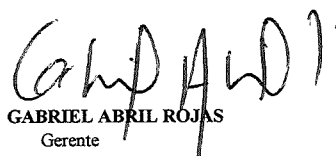



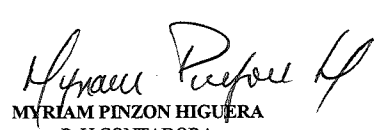


PIEDRECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Por el periodo terminado a 31 de Marzo de 2023 y 31 de Marzo de 2022

NOMBRE CUENTA	Nota	Cifras expresadas en pesos colombianos			
		A 31 de Marzo de 2023	%	A 31 de Marzo de 2022	%
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	10.697.567.938	7.05%	21.430.390.852	12.21%
Cuentas por cobrar	7	9.840.269.772	6.49%	10.283.053.898	5.86%
Inventarios	9	51.260.584	0.03%	30.550.757	0.02%
Otros Derechos y Garantías	16	2.118.280.209	1.40%	2.484.186.009	1.42%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		22.707.378.503	14.97%	34.228.181.516	19.50%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Cuentas por cobrar	7	824.626.009	0.54%	1.104.865.946	0.63%
Propiedades planta y Equipo	10	126.991.045.011	83.73%	138.175.066.136	78.71%
Otros Derechos y Garantías	16	775.456.373	0.51%	1.808.000.321	1.03%
Intangibles	14	131.912.310	0.09%	81.160.053	0.05%
Activo por impuesto diferido	16	243.753.338	0.16%	154.735.817	0.09%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		128.966.793.041	85.03%	141.323.828.272	80.50%
TOTAL ACTIVO		151.674.171.544	100.00%	175.552.009.787	100.00%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	20	8.739.077.039	5.76%	9.813.401.966	5.59%
Cuentas por pagar	21	2.377.596.835	1.57%	6.158.212.431	3.51%
Impuestos contribuciones y tasas	21	3.096.827.066	2.04%	3.530.087.440	2.01%
Beneficios a Empleados	22	876.801.579	0.58%	657.709.179	0.37%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		15.090.302.519	9.95%	20.159.411.016	11.48%
PASIVO NO CORRIENTE					
Prestamos por pagar	20	9.627.950.877	6.35%	11.001.616.861	6.27%
Cuentas por pagar	21	2.942.998.155	1.94%	821.065.726	0.47%
Provisiones	23	8.275.293.967	5.46%	4.708.755.954	2.68%
Otros pasivos	24	28.095.887.526	18.52%	53.141.120.627	30.27%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		48.942.130.525	32.27%	69.672.559.168	39.69%
TOTAL PASIVO		64.032.433.044	42.22%	89.831.970.184	51.17%
PATRIMONIO					
Capital Fiscal	27	37.253.986.054	24.56%	37.081.361.213	21.12%
Utilidad del Ejercicio	27	1.297.361.673	0.86%	1.324.640.610	0.75%
Resultado de Ejercicios Anteriores	27	14.423.455.043	9.51%	12.691.356.466	7.23%
Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación	27	34.666.890.028	22.86%	34.622.681.315	19.72%
Instrumentos de patrimonio - Entidades del sector solidario	27	45.702	0.00%		
TOTAL PATRIMONIO		87.641.738.500	57.78%	85.720.039.603	48.83%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		151.674.171.544	100.00%	175.552.009.787	100.00%


GABRIEL ABRIL ROJAS
 Gerente
 C.C. 5.707.0


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




PIEDCUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 Por el período terminado a 31 de Marzo de 2023 y 31 de Marzo de 2022


Cifras expresadas en pesos colombianos

INGRESOS	Nota	A 31 de Marzo de 2023	%	A 31 de Marzo de 2022	%
Ingresos Totales	28	10.273.410.913	100.00%	9.183.642.267	100.00%
Bienes Comercializados		20.140.800	0.20%	21.000.000	0.23%
Servicio de Acueducto		4.668.416.008	45.44%	4.148.323.034	45.17%
Servicio de Alcantarillado		3.522.185.128	34.28%	3.210.778.468	34.96%
Servicio de Aseo		1.670.154.050	16.26%	1.431.514.518	15.59%
Subvenciones		186.415.390	1.81%	186.415.390	2.03%
Financieros		187.161.743	1.82%	156.633.800	1.71%
Reversión de las Perdidas por Deterioro del Valor		0	0.00%	0	0.00%
Otros Ingresos		18.937.794	0.18%	28.977.056	0.32%
Costo de Ventas	30	5.543.528.590	53.96%	4.094.720.199	44.59%
Bienes Comercializados		17.900.050	0.17%	19.982.940	0.22%
Servicio de Acueducto		2.289.835.199	22.29%	1.346.653.412	14.66%
Servicio de Alcantarillado		1.832.400.005	17.84%	1.668.551.921	18.17%
Servicio de Aseo		1.403.393.336	13.66%	1.059.531.926	11.54%
Margen Bruto		4.729.882.323	46.04%	5.088.922.068	55.41%
Gastos Beneficios a Empleados	29	1.138.745.959	11.08%	1.212.211.453	13.20%
Gastos de Administración	29	883.894.953	8.60%	1.176.150.103	12.81%
Gastos de Ventas	29	55.927.574	0.54%	91.006.145	0.99%
Gastos de Deterioro	29	91.198.690	0.89%	88.617.285	0.96%
Gastos Financieros	29	453.417.077	4.41%	216.652.080	2.36%
Otros Gastos	29	110.409.397	1.07%	266.044.391	2.90%
Resultado Antes de Impuestos		1.996.288.673	19.43%	2.038.240.610	22.19%
Impuesto a las Ganancias	35	698.927.000	6.80%	713.600.000	7.77%
Renta		698.927.000	6.80%	713.600.000	7.77%
Resultado del Ejercicio		1.297.361.673	12.63%	1.324.640.610	14.42%


GABRIEL ABRÍU ROJAS
 Gerente
 C.C. 5.707.060


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


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

	NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS MARZO 2023	Código: GPI-SG.CDR01-103.F07
		Versión: 2.0
		Página 1 de 5

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

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS A 30 DE MARZO 2023

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.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A MARZO_31/2023	A MARZO_31/2022	VARIACION
11	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10.697.567.937.63	21.430.390.851.99	-10.732.822.914.36
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	9.430.810.084.63	21.425.390.851.99	-11.994.580.767.36
111005	Db	CUENTA CORRIENTE	3.434.587.752.84	3.916.292.785.77	-481.705.032.93
111006	Db	CUENTAS DE AHORRO	5.996.222.331.79	17.509.098.066.22	-11.512.875.734.43
113301	Db	EQUIVALENTES A EFECTIVO	1.259.107.758.00	0.00	1.259.107.758.00
113390	Db	OTROS EQUIVALENTES A EFECTIVO	1.260.595.00	0.00	1.260.595.00

La baja en los saldos de efectivo al cierre de marzo 2023, frente al mismo periodo 2022, corresponde a:

- traslados de recursos a las cuentas corrientes efectuados en la vigencia 2023 para cubrir los pagos de la deuda pública

	NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS MARZO 2023	Código: GPI-SG.CDR01-103.F07
		Versión: 2.0
		Página 3 de 5

Se efectúa reclasificación de cuentas de terrenos pendientes por legalizar a terrenos de propiedad de terceros por cuanto realizar la investigación de los predios se identificó que se trata de terrenos de propiedad del municipio de Piedecuesta en los que se construyeron obras para la prestación del servicio de la Piedecuestana a la comunidad, vía convenio interinstitucional.

La baja en construcciones en curso obedece a traslado de saldos a las cuentas plenas del activo por terminación de las obras que se encontraban en desarrollo.

En edificaciones el incremento obedece a obras con acta final o de único pago recibidas por la construcción de tanques de almacenamiento y de redes de recolección y distribución para la prestación del servicio que pasan al rubro pleno de la cuenta de propiedad planta y equipo para iniciar el periodo de depreciación.

NOTA 4. OTROS ACTIVOS

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A MARZO_31/2023	A MARZO_31/2022	VARIACION
19	DB	OTROS ACTIVOS	3.269.402.230.52	4.528.082.199.41	-1.258.679.968.89
1906	Db	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	1.109.096.965.75	1.180.642.491.15	-71.545.525.40
1907	Db	ANTIPOPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1.778.822.358.14	2.144.728.157.71	-365.905.799.57
1909	Db	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	5.817.258.23	966.815.681.05	-960.998.422.82
1970	Db	INTANGIBLES	892.728.582.60	835.055.338.60	57.673.244.00
1975	Cr	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-760.816.272.14	-753.895.286.09	-6.920.986.05
1985	Db	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	243.753.337.94	154.735.816.99	89.017.520.95

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.


La cuenta de depósitos entregados en garantía corresponde a la descarga del auto de embargo de la CDMB en contra de la empresa con la discriminación del estado de cuenta aplicado por esa entidad de las facturas motivo del embargo recibidas en 2022.

NOTA 5. PRESTAMOS POR PAGAR

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A MARZO_31/2023	A MARZO_31/2022	VARIACION
23	CR	PRESTAMOS POR PAGAR	-18.367.027.915.88	-20.815.018.826.32	2.447.990.910.44
2313	Cr	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	-5.335.141.265.96	-6.368.093.502.37	1.032.952.236.41
2314	Cr	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-13.031.886.649.92	-14.446.925.323.95	1.415.038.674.03

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.

El financiamiento interno de largo plazo disminuye por la amortización periódica de la deuda a los créditos con Davivienda.

	NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS MARZO 2023	Código: GPI-SG.CDR01-103.F07
		Versión: 2.0
		Página 5 de 5


NOTA 9. GASTOS

Código contable	Naturaleza	Nombre de la cuenta	A MARZO_31/2023	A MARZO_31/2022	VARIACION
51	Db	Gastos Beneficios a Empleados	1.138.745.959.00	1.212.211.453.00	-73.465.494.00
		Gastos de Administración	883.894.953.37	1.176.150.102.92	-292.255.149.55
52	Db	Gastos de Ventas	55.927.574.33	91.006.145.40	-35.078.571.07
53	Db	Gastos de Deterioro	91.198.689.83	88.617.285.09	2.581.404.74
58	Db	Gastos Financieros	453.417.076.99	216.652.080.26	236.764.996.73
		Otros Gastos	110.409.395.06	266.044.391.09	-155.634.996.03
		Impuesto a las ganancias corriente	698.927.000.00	713.600.000.00	-14.673.000.00

La baja en los gastos de administración obedece al cambio de contratación de personal por cooperativa a honorarios por contrato de prestación de servicios.

El impuesto a las ganancias se liquida de conformidad con el comportamiento de los ingresos por ventas del servicio.


GABRIEL ABRIL ROJAS
 Gerente
 C.C. 5.707.060


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

COPIA CONTROLADA