



**SERVICIUDAD ESP**  
Empresa Industrial y Comercial del Estado  
NIT. 816.001.609-1  
NUIR 1-661700002



Vigilado  
Superservicios

# SERVICIUDAD ESP

**NIT.816.001.609-1**

## ESTADOS FINANCIEROS

**A**

**MAYO 31 2023**





**SERVICIUDAD ESP**  
Empresa Industrial y Comercial del Estado  
NIT. 816.001.609-1  
NUIR 1-861700002



**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL**  
Periodos contables terminados el 31/05/2023 y 31/05/2022

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	2023	2022	VAR ABSOLUTA	VAR %
<b>INGRESOS</b>				
<b>VENTA DE BIENES</b>				
4210 Venta de Bienes Comercializados	262,046,005	156,109,289	105,936,716	67.86%
4295 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Biene	263,694,748	156,626,545	107,068,203	68.36%
	-1,648,743	-517,256	-1,131,487	218.75%
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>23,831,265,610</b>	<b>20,313,794,977</b>	<b>3,517,470,633</b>	<b>17.32%</b>
4321 Servicio de Acueducto	10,949,733,432	8,857,498,986	2,092,234,446	23.62%
4322 Servicio de Alcantarillado	6,130,426,119	5,306,811,896	823,614,223	15.52%
4323 Servicio de Aseo	6,820,412,232	6,208,161,320	612,250,912	9.86%
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servi	-69,306,173	-58,677,225	-10,628,948	18.11%
<b>SUBTOTAL INGRESOS</b>	<b>24,093,311,615</b>	<b>20,469,904,266</b>	<b>3,623,407,349</b>	<b>17.70%</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>				
6210 Costo de Ventas de Bienes	280,141,022	147,847,364	132,293,658	89.48%
6360 Costo de Venta de Servicios	13,061,156,237	11,733,085,877	1,328,070,360	11.32%
<b>SUBTOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>13,341,297,259</b>	<b>11,880,933,241</b>	<b>1,460,364,018</b>	<b>12.29%</b>
<b>GANANCIA BRUTA</b>	<b>10,752,014,356</b>	<b>8,588,971,025</b>	<b>2,163,043,331</b>	<b>25.18%</b>
<b>GASTOS</b>				
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>3,048,083,283</b>	<b>2,627,358,454</b>	<b>420,724,829</b>	<b>16.01%</b>
5101 Sueldos y Salarios	1,040,212,216	832,519,706	207,692,510	24.95%
5102 Contribuciones Imputadas	4,868,256	6,193,066	-1,324,810	-21.39%
5103 Contribuciones Efectivas	267,798,191	165,916,600	101,881,591	61.41%
5104 Aportes sobre la Nomina	23,844,900	7,552,200	16,292,700	215.73%
5107 Prestaciones Sociales	403,086,692	338,995,241	64,091,451	18.91%
5108 Gastos de Personal Diversos	54,177,152	34,348,271	19,828,881	57.73%
5111 Generales	817,682,936	856,341,680	-38,658,744	-4.51%
5120 Impuestos Contribuciones y Tasas	436,412,941	385,491,691	50,921,250	13.21%
<b>GANANCIA(PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>7,703,931,073</b>	<b>5,961,612,571</b>	<b>1,742,318,502</b>	<b>29.23%</b>
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>1,802,551,525</b>	<b>779,958,569</b>	<b>1,022,592,956</b>	<b>131.11%</b>
4430 Subvenciones	1,802,551,525	779,958,569	1,022,592,956	131.11%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>739,521,113</b>	<b>372,783,125</b>	<b>366,737,988</b>	<b>98.38%</b>
4802 Ingresos Financieros	443,798,042	222,477,195	221,320,847	99.48%
4808 Ingresos Diversos	22,191,033	30,550,516	-8,359,483	-27.36%
4830 Reversion de Perdidas por deterioro de valor	273,532,038	119,755,414	153,776,624	128.41%
<b>SUBTOTAL OTROS INGRESOS Y TRANSFERENCIAS</b>	<b>2,542,072,638</b>	<b>1,152,741,694</b>	<b>1,389,330,944</b>	<b>120.62%</b>
<b>OTROS GASTOS</b>				
5347 Deterloro de Cuentas por Cobrar	107,391,620	54,844,013	52,547,607	95.81%
5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	49,978,577	41,873,312	8,105,265	19.36%
5366 Amortizacion de Activos Intangibles	10,133,552	14,038,200	-3,904,648	-27.81%
5368 Provision Litigios y Demandas	0	0	0	0.00%
5373 Provisiones Diversas	0	0	0	0.00%
5802 Comisiones servicios Financieros	38,121,058	20,769,704	17,351,354	83.54%
5804 Costo Efectivo por Prestamos por Pagar	0	0	0	0.00%
5890 Gastos diversos	3,685,159	275,791	3,409,369	1236.22%
5895 Devoluciones, Rebajas y descuentos y venta de servicic	52,518,467	0	52,518,467	0.00%
<b>SUBTOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>261,828,433</b>	<b>131,801,019</b>	<b>130,027,414</b>	<b>98.88%</b>
<b>GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>9,984,175,278</b>	<b>6,982,553,245</b>	<b>3,001,622,032</b>	<b>42.99%</b>
5821 Gasto impuesto a las ganancias corriente	3,815,499,902	2,724,568,000	1,090,931,902	40.04%
5822 Gasto impuesto a las ganancias diferido	286,624	415,645,710	-415,359,086	-98.93%
4825 Ingreso impuesto a las ganancias diferido	506,783,840	711,297,715	-204,513,875	-28.75%
<b>GANANCIA(PERDIDA)</b>	<b>6,675,172,592</b>	<b>4,553,637,250</b>	<b>2,121,535,341</b>	<b>46.89%</b>
3280 Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios postempleo	0	0	0	0.00%
<b>TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>	<b>6,675,172,592</b>	<b>4,553,637,250</b>	<b>-2,121,535,341</b>	<b>-46.89%</b>

FERNANDO JOSE DA PENA MONTENEGRO  
Representante Legal  
C.C. 18.597.770

LUZ ALBA PACHECO VICENTE  
Subgerente Administrativa y Financiera  
C.C. 25.74.776

IRMA LOPEZ HENAO  
Contadora  
T.P 78766-T



**SERVICIUDAD ESP**  
Empresa Industrial y Comercial del Estado  
NIT. 816.001.609-1  
NUIR 1-661700002



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

A 31 MAYO 2023-2022

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA	2023	2022	VAR ABSOLUTA	VAR %
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>36,349,945,308</b>	<b>31,004,316,046</b>	<b>5,345,629,262</b>	<b>17.24%</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>18,365,156,260</b>	<b>17,319,891,695</b>	<b>1,045,264,565</b>	<b>6.04%</b>
1105 Caja	0	0	0	0.00%
1110 Bancos Recursos Propios	7,595,176,445	8,930,890,095	-1,335,713,650	-14.96%
1110 Bancos -(Convenios)	769,979,814	1,389,001,600	-619,021,785	-44.57%
1133 Certificados de Deposito a Termino CDT	10,000,000,000	7,000,000,000	3,000,000,000	42.86%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>8,771,384,444</b>	<b>6,624,474,430</b>	<b>2,146,910,014</b>	<b>32.41%</b>
1316 Cuentas por Cobrar bienes comercializados	107,303,719	136,321,169	-29,017,450	-21.29%
1317 Prestacion de Servicios	18,798,639	8,035,828	10,762,811	133.94%
1318 Cuentas comerciales por cobrar corrientes de servic	9,120,667,633	8,862,643,189	258,024,444	2.91%
1324 Subvenciones por Cobrar	1,464,511,814	0	1,464,511,814	0.00%
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-2,709,031,985	-3,130,366,317	421,334,332	-13.46%
1384 Otras cuentas comerciales por cobrar y otras cuenta	769,134,624	747,840,561	21,294,063	2.85%
<b>INVENTARIOS</b>	<b>1,212,493,031</b>	<b>1,189,542,576</b>	<b>22,950,455</b>	<b>1.93%</b>
1510 Mercancias en Existencia	61,525,106	7,614,139	53,910,967	708.04%
1514 Materiales y Suministros	1,150,967,925	1,181,928,437	-30,960,512	-2.62%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>8,000,911,573</b>	<b>5,870,407,345</b>	<b>2,130,504,228</b>	<b>80.94%</b>
1904 Plan de Activos Para Beneficios Posempleo	588,401,013	0	588,401,013	0.00%
1905 Bienes y Servicios Pagados pr Anticipado	471,624,147	388,735,937	82,888,210	21.32%
1906 Avances y Anticipos Entregados	3,427,125,569	3,154,055,754	273,069,815	8.66%
1907 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribu	3,513,760,844	2,327,615,654	1,186,145,190	50.96%
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>156,862,513,692</b>	<b>147,678,621,216</b>	<b>9,183,892,476</b>	<b>6.22%</b>
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>46,105,000</b>	<b>46,105,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	46,105,000	46,105,000	0	0.00%
1280 Deterioro Acumulado de Inversiones (cr)	0	0	0	0.00%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2,134,875,583</b>	<b>2,382,609,779</b>	<b>-247,734,196</b>	<b>-10.40%</b>
1385 Cuentas comerciales por cobrar No corrientes de se	2,134,875,583	2,382,609,779	-247,734,196	-10.40%
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>153,714,523,233</b>	<b>144,319,465,470</b>	<b>9,395,057,762</b>	<b>6.51%</b>
1605 Terrenos	1,806,458,227	1,806,458,227	0	0.00%
1615 Construcciones en Curso	9,386,264,112	11,554,700,501	-2,168,436,389	-18.77%
1625 Propiedades Planta y Equipo en Transito	726,172,000	253,129,499	473,042,501	186.88%
1640 Edificaciones	1,612,627,247	1,612,627,247	0	0.00%
1645 Plantas Ductos y Tuneles	13,558,155,419	11,088,357,804	2,469,797,615	22.27%
1650 Redes Lineas y Cables	171,243,551,402	157,385,724,387	13,857,827,015	8.81%
1655 Maquinaria y equipo	2,851,355,116	2,382,353,070	469,002,046	19.69%
1660 Equipo Médico y Cientifico	125,455,934	110,051,420	15,404,514	14.00%
1665 Muebles y Enseres y equipo de oficina	190,508,941	190,508,941	0	0.00%
1670 Equipo de Comunicación y Computación	954,726,132	801,915,615	152,810,517	19.06%
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación	4,720,382,562	4,559,604,989	160,777,573	3.53%
1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equ	-53,461,133,860	-47,425,966,230	-6,035,167,630	12.73%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>967,009,877</b>	<b>930,440,967</b>	<b>36,568,909</b>	<b>3.93%</b>
1970 Activos Intangibles	354,270,960	212,966,310	141,304,650	66.35%
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles(cr)	-188,592,595	-159,691,111	-28,901,484	18.10%
1985 Activos por Impuestos Diferidos	801,331,511	877,165,768	-75,834,257	-8.65%



**SERVICIUDAD ESP**  
 Empresa Industrial y Comercial del Estado  
 NIT. 816.001.609-1  
 NUIR 1-661700002



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 31 MAYO 2023-2022**

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA	2023	2022	VAR ABSOLUTA	VAR %
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>193,212,459,000</b>	<b>178,682,937,262</b>	<b>14,529,521,737</b>	<b>8.13%</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>22,489,398,123</b>	<b>17,153,840,254</b>	<b>5,335,557,870</b>	<b>31.10%</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>7,916,007,587</b>	<b>7,146,019,339</b>	<b>769,988,249</b>	<b>10.78%</b>
2401 Adquisición de Bienes y Servicios	1,096,661,316	1,017,031,230	79,630,086	7.83%
2407 Recursos a Favor de Terceros	1,214,250,484	1,711,681,803	-497,431,319	-29.06%
2424 Descuentos de Nomina	184,048,106	147,816,302	36,231,803	24.51%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	373,521,028	399,456,328	-25,935,300	-6.49%
2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	4,923,324,939	3,639,653,251	1,283,671,688	35.27%
2445 Impuesto al Valor Agregado- Iva	14,633,677	7,851,710	6,781,967	0.00%
2460 Creditos Judiciales	0	0	0	0.00%
2490 Otras cuentas por Pagar	109,568,037	222,528,714	-112,960,677	-50.76%
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>2,892,292,165</b>	<b>2,583,646,328</b>	<b>308,645,837</b>	<b>11.95%</b>
2511 Beneficios a los empleados a Corto Plazo	2,892,292,165	2,402,919,230	489,372,935	20.37%
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo		180,727,098	-180,727,098	-100.00%
<b>PROVISIONES</b>	<b>3,546,980,496</b>	<b>3,212,503,096</b>	<b>334,477,400</b>	<b>10.41%</b>
2701 Litigios y Demandas	311,370,594	487,935,096	-176,564,502	-36.19%
2790 Provisiones Diversas(Prov Impto Renta 2022)	3,235,609,902	2,724,568,000	511,041,902	18.76%
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>8,134,117,876</b>	<b>4,211,671,491</b>	<b>3,922,446,385</b>	<b>93.13%</b>
2901 Avances y Anticipos Recibidos	399,898,554	387,550,197	12,348,357	3.19%
2903 Depositos Recibidos en Garantia	619,605,481	1,039,016,266	-419,410,785	-40.37%
2990 Otros Pasivos Diferidos	7,114,613,841	2,785,105,029	4,329,508,813	155.45%
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>23,414,047,334</b>	<b>30,282,438,596</b>	<b>-6,868,391,262</b>	<b>-22.68%</b>
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1,126,046,227</b>	<b>871,786,076</b>	<b>254,260,151</b>	<b>29.17%</b>
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo	557,377,693	339,318,221	218,059,472	64.26%
2514 Beneficios Posempleo	566,558,699	530,594,729	35,963,970	6.78%
2515 Otros beneficios Posempleo	2,109,835	1,873,126	236,709	12.64%
<b>PROVISIONES</b>	<b>467,055,890</b>	<b>368,091,388</b>	<b>98,964,502</b>	<b>26.89%</b>
2701 Litigios y Demandas	467,055,890	368,091,388	98,964,502	26.89%
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>21,820,945,216</b>	<b>29,042,561,132</b>	<b>-7,221,615,916</b>	<b>-24.87%</b>
2918 Pasivos por Impuestos Diferidos	21,820,945,216	22,580,878,606	-759,933,390	-3.37%
2990 Otros Pasivos Diferidos	0	6,461,682,526	-6,461,682,526	-100.00%
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>45,903,445,457</b>	<b>47,436,278,850</b>	<b>-1,532,833,393</b>	<b>-3.23%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
3208 Capital Fiscal	57,365,384,837	44,740,749,754	12,624,635,083	28.22%
3215 Reservas	6,125,094,958	4,722,357,727	1,402,737,231	29.70%
3225 Resultados de Ejercicios anteriores y reclasif efect NI	40,112,590,038	40,112,590,038	0	0.00%
3225 Resultados de Ejercicios anteriores y -Efecto converg	37,215,971,128	37,215,971,128	0	0.00%
3230 Resultados del Ejercicio	6,675,172,592	4,553,637,250	2,121,535,341	46.59%



**SERVICIUDAD ESP**  
Empresa Industrial y Comercial del Estado  
NIT. 816.001.609-1  
NUIR 1-661700002



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL


A 31 MAYO 2023-2022

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA	2023	2022	VAR ABSOLUTA	VAR %
3280 Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios poste	-185,200,010	-98,647,485	-86,552,525	87.74%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>147,309,013,543</b>	<b>131,246,658,413</b>	<b>16,062,355,130</b>	<b>12.24%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>193,212,459,000</b>	<b>178,682,937,262</b>	<b>14,529,521,737</b>	<b>8.13%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>				
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
	0	0	0	
8355 Ejecucion de Proyectos de Inversion	0	0	0	0.00%
8915 Deudoras de Control por contra	0	0	0	0.00%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
	0	0	0	0.00%
<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>				
	<b>10,071,222,492</b>	<b>4,285,393,760</b>	<b>5,785,828,732</b>	<b>135.01%</b>
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos	2,256,812,933	7,870,489,634	-5,613,676,701	-71.33%
9128 Garantias Contractuales	7,814,409,559	-3,585,095,874	11,399,505,433	-317.97%
<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>				
	<b>2,219,716,470</b>	<b>856,513,980</b>	<b>1,363,202,490</b>	<b>159.16%</b>
9306 Bienes Recibidos en Custodia	41,040,841	41,040,841	0	0.00%
9355 Ejecucion de Proyectos de Inversion	1,596,290,238	0	1,596,290,238	0.00%
9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control	582,385,391	815,473,139	-233,087,748	-28.58%
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>				
	<b>-12,290,938,962</b>	<b>-5,141,907,740</b>	<b>-7,149,031,222</b>	<b>139.03%</b>
9905 Pasivos Contingentes por el contrario(Db)	-10,071,222,492	-4,285,393,760	-5,785,828,732	135.01%
9915 Acreedoras de Control por el contrario(Db)	-2,219,716,470	-856,513,980	-1,363,202,490	159.16%

  
**FERNANDO JOSE DA PENA MONTENEGRO**  
Representante Legal  
C.C. 18.597.270

  
**LUZ AIDA PACHON VICENTE**  
Supergerente Administrativa y Financiera  
C.C. 25.174.776

  
**IRMA LOPEZ-HENAO**  
Contadora  
T.P. 78766-T




**SERVICIUDAD ESP**  
Empresa Industrial y Comercial del Estado  
NIT. 816.001.609-1  
NUIR 1-661700002




**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL**  
**Periodos contables terminados en 31-05-2023 y 31-05-2022**  
**(Cifras expresadas en pesos de colombianos)**  
**METODO DIRECTO**

	31/05/2023	31/05/2022
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Recibido por Prestación de Servicios AAA	22,280,073,650	21,427,534,016
Recibido por Rendimientos Recursos Propios	370,937,703	134,100,894
Recibidos por otros Ingresos	776,527,064	373,577,097
Ingresos recibidos para terceros-Estampillas	646,851,088	589,032,209
Pagado por comisiones recaudo	-76,613,917	-138,297,441
Pagado por Gastos Bancarios y Gravamen movim fir	-143,837,441	-117,573,121
Pagado a proveedores Suministros y Servicios	-4,774,409,914	-3,291,708,830
Pagado por seguros	-562,670,184	-464,945,057
Pagados por beneficios a los empleados	-4,904,200,232	-4,417,043,615
Pagado por aportes parafiscales y Seguridad Social	-1,259,674,553	-1,037,302,697
Pagado por servicios públicos	-195,809,862	-132,009,486
Pagado por honorarios y prestacion de servicios	-968,534,782	-1,625,607,857
Pagado en litigios y demandas civiles	-1,255,000	0
Pagado por impuestos contribuciones y tasas	-5,304,194,883	-3,514,529,796
Pagado por ingresos recibidos para terceros-estamp	-1,247,036,310	-1,501,087,934
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de operación</b>	<b>4,636,152,428</b>	<b>6,284,138,382</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Recibidos por Convenios Interadministrativos SGP	0	493,994,421
Recibidos por Convenios Interadministrativos distinti	1,260,531,729	196,697,696
Recibidos por Rendimientos de Convenios Interad	178,111	823,304
Pagado por Obras-Inversion RP	-2,131,164,244	-4,626,080,965
Pagado por compra de Activos Fijos e Intangibles	-618,200,181	-475,598,000
Pagado por Obras-Inversion RECURSOS CARDER	-386,015,228	-300,588,802
Pagado por Obras-Inversion RECURSOS SGP	0	-678,404,549
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de inversión</b>	<b>-1,874,669,813</b>	<b>-5,389,156,895</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Pagos de préstamos e intereses	0	0
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de financiación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Flujo de efectivo del periodo</b>	<b>2,761,482,614</b>	<b>894,981,487</b>
<b>Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>15,603,673,645</b>	<b>16,424,910,209</b>
<b>Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>18,365,156,259</b>	<b>17,319,891,696</b>

  
**FERNANDO JOSE DA PENA MONTENEGRO**  
Representante Legal  
C.C. 18.597.270

  
**LUZ AIDA PACHÓN VICENTE**  
Subgerente Administrativa y Financiera  
C.C. 25.174.776

  
**IRMA LOPEZ HENAO**  
Contadora  
T.P. 78766-T