



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



SERVICIUDAD ESP

NIT.816.001.609-1

ESTADOS FINANCIEROS

A

MARZO 31 DE 2019



Edificio CAM piso 1 PBX (6) 332 21 09 Dosquebradas - Risaralda
www.serviciudad.gov.co

TABLA DE CONTENIDO

- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL A 31-03-2019 COMPARATIVO 31-03-2018
- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL A 31-03-2019 COMPARATIVO 31-03-2018
- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL A 31-03-2019 COMPARATIVO 31-03-2018
- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL POR SERVICIOS A 31-03-2019
- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL POR SERVICIOS AL 31-03-2019
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 2019 -2018



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE MARZO DE 2019-2018**

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)
(PRESENTACION POR CUENTA)

	NOTA	2019	2,018	VAR ABSOLUTA	VAR %
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES		18,984,915,402	16,109,170,447	2,875,744,956	17.85%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	NOTA .1	10,441,741,433	4,817,939,248	5,623,802,185	116.73%
1105 Caja		4,140,580	3,906,210	234,370	0.00%
1110 Bancos Recursos Propios		6,581,559,875	3,420,786,259	3,160,773,616	92.40%
1132 Bancos -Efectivo Restringido(Convenios)		3,856,040,978	1,393,246,779	2,462,794,199	176.77%
CUENTAS POR COBRAR	NOTA .2	5,630,940,622	5,678,416,328	-47,475,706	-0.84%
1318 Cuentas comerciales por cobrar corrientes de servicios públicos		7,048,970,318	6,202,194,548	846,775,770	13.65%
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)		-2,287,928,549	-2,048,665,948	-239,262,601	11.68%
1384 Otras cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar		716,675,106	616,720,721	99,954,385	16.21%
1324 Subvenciones por Cobrar		153,223,746	908,167,006	-754,943,260	-83.13%
INVENTARIOS		741,210,230	900,308,724	-159,098,494	-17.67%
1510 Mercancias en Existencia		30,468,297	27,610,158	2,858,139	10.35%
1514 Materiales y Suministros		710,741,933	872,698,566	-161,956,633	-18.56%
OTROS ACTIVOS		2,171,023,117	4,712,506,147	-2,541,483,030	-53.93%
1905 Bienes y Servicios Pagados pr Anticipado	NOTA.3	301,063,443	226,574,660	74,488,783	32.88%
1906 Avances y Anticipos Entregados		1,445,735,161	3,953,495,315	-2,507,760,154	-63.43%
1907 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones		424,224,513	532,436,172	-108,211,659	-20.32%
ACTIVOS NO CORRIENTES		127,720,203,786	124,325,558,464	3,394,645,322	2.73%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		33,624,938	30,207,018	3,417,920	11.31%
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		46,105,000	46,105,000	0	0.00%
1280 Deterioro Acumulado de Inversiones (cr)		-12,480,063	-15,897,982	3,417,920	-21.50%
CUENTAS POR COBRAR		1,392,823,080	1,466,597,508	-73,774,428	-5.03%
1385 Cuentas comerciales por cobrar No corrientes de servicios públicos		1,392,823,080	1,466,597,508	-73,774,428	-5.03%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	NOTA.4	125,210,961,308	120,628,730,039	4,582,231,269	3.80%
1605 Terrenos		1,760,819,423	1,760,819,423	0	0.00%
1615 Construcciones en Curso		7,054,679,080	6,804,032,437	250,646,643	3.68%
1625 Propiedades Planta y Equipo en Transito		524,000,000	0	524,000,000	0.00%
1640 Edificaciones		1,612,627,247	1,612,627,247	0	0.00%
1645 Plantas Ductos y Tuneles		8,992,332,116	7,246,992,330	1,745,339,786	24.08%
1650 Redes Lineas y Cables		128,461,276,225	121,190,705,713	7,270,570,512	6.00%
1655 Maquinaria y equipo		1,738,736,054	1,203,926,137	534,809,917	44.42%
1660 Equipo Médico y Científico		62,558,758	35,080,952	27,477,806	78.33%
1665 Muebles y Enseres y equipo de oficina		185,437,161	182,891,752	2,545,409	1.39%
1670 Equipo de Comunicación y Computación		484,795,170	472,080,159	12,715,011	2.69%
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación		2,770,209,875	2,012,276,590	757,933,285	37.67%
1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo(cr)		-28,436,509,801	-21,892,702,701	-6,543,807,100	29.89%
OTROS ACTIVOS		1,082,794,461	2,200,023,898	-1,117,229,438	-50.78%
1970 Activos Intangibles		167,066,625	137,634,273	29,432,352	21.38%
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles(cr)		-57,682,325	-28,999,603	-28,682,722	98.91%
1985 Activos por Impuestos Diferidos		973,410,160	2,091,389,228	-1,117,979,068	-53.46%
TOTAL ACTIVOS		146,705,119,188	140,434,728,910	6,270,390,278	4.46%
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES		11,620,938,853	9,289,999,062	2,330,939,791	25.09%
PRESTAMOS POR PAGAR		0	192,063,375	-192,063,375	-100.00%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo		0	192,063,375	-192,063,375	-100.00%
CUENTAS POR PAGAR		4,048,130,570	3,506,811,185	541,319,385	15.44%
2401 Adquisición de Bienes y Servicios		795,163,456	484,761,683	310,401,773	64.03%
2407 Recursos a Favor de Terceros		2,052,352,184	1,497,582,866	554,769,318	37.04%
2424 Descuentos de Nomina		125,605,899	104,939,854	20,666,045	19.69%
2436 Retencione en la Fuente e Impuesto de Timbre		163,658,218	148,298,475	15,359,743	10.36%
2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar		854,390,045	916,101,802	-61,711,757	-6.74%



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 A 31 DE MARZO DE 2019-2018**

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

(PRESENTACION POR CUENTA)

	NOTA	2019	2,018	VAR ABSOLUTA	VAR %
2445 Impuesto al Valor Agregado- Iva		0	8,165,685	-8,165,685	-100.00%
2460 Creditos Judiciales		0	185,542,277	-185,542,277	-100.00%
2490 Otras cuentas por Pagar		56,960,768	161,418,542	-104,457,774	-64.71%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		1,382,891,465	1,250,887,156	132,004,309	10.55%
2511 Beneficios a los empleados a Corto Plazo		1,362,824,122	1,250,887,156	111,936,966	8.95%
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo		20,067,343	0	20,067,343	0.00%
PROVISIONES		0	294,378,397	-294,378,397	-100.00%
2701 Litigios y Demandas		0	294,378,397	-294,378,397	-100.00%
OTROS PASIVOS	NOTA.5	6,189,916,818	4,045,858,948	2,144,057,870	52.99%
2901 Otras cuentas por Pagar		2,645,234,476	3,516,976,789	-871,742,314	-24.79%
2903 Depositos Recibidos en Garantia		544,682,342	528,882,159	15,800,183	2.99%
2990 Otros Pasivos Diferidos		3,000,000,000	0	3,000,000,000	0.00%
PASIVOS NO CORRIENTES		36,532,883,847	35,674,716,040	858,167,808	2.41%
PRESTAMOS POR PAGAR		0	0	0	0.00%
2313 Financiamiento Interno de Largo Plazo		0	0	0	0.00%
CUENTAS POR PAGAR	NOTA.6	121,903,154	389,056,683	-267,153,529	-68.67%
2460 Creditos Judiciales		121,903,154	389,056,683	-267,153,529	-68.67%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		849,819,852	768,894,995	80,924,857	10.52%
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo		419,515,072	232,982,031	186,533,041	80.06%
2514 Beneficios Postempleo		430,304,780	535,912,964	-105,608,184	-19.71%
PROVISIONES		0	0	0	0.00%
2701 Litigios y Demandas		0	0	0	0.00%
OTROS PASIVOS	NOTA.7	35,561,160,841	34,516,764,361	1,044,396,480	3.03%
2918 Pasivos por Impuestos Diferidos		22,444,186,068	27,268,352,632	-4,824,166,564	-17.69%
2990 Otros Pasivos Diferidos		13,116,974,773	7,248,411,729	5,868,563,044	80.96%
TOTAL PASIVOS		48,153,822,700	44,964,715,102	3,189,107,599	7.09%
PATRIMONIO					
3208 Capital Fiscal		36,547,659,692	35,393,215,434	1,154,444,258	3.26%
3215 Reservas		2,084,282,955	2,084,282,955	0	0.00%
3225 Resultados de Ejercicios anteriores reclasif efect NIIF		21,912,146,283	29,075,427,421	-7,163,281,138	-24.64%
3225 Resultados de Ejercicios anteriores -Efecto convergencia 2014		37,215,971,128	37,215,971,128	0	0.00%
3230 Resultados del Ejercicio		685,628,246	-8,298,883,129	8,984,511,375	-108.26%
3280 Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios postempleo		105,608,184	0	105,608,184	0.00%
TOTAL PATRIMONIO		98,551,296,488	95,470,013,809	3,081,282,679	3.23%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		146,705,119,188	140,434,728,910	6,270,390,278	4.46%

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

LUZ AIDA PACHON VICENTE
 Subgerente 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 RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
 Periodos contables terminados el 31/03/2019 y 31/03/2018

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTAS	2019	2018	VAR ABSOLUTA	VAR %
INGRESOS					
VENTA DE BIENES					
4210 Venta de Bienes Comercializados		54,089,298	63,268,671	-9,179,373	-14.51%
4295 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Bienes(db)		54,221,845	63,564,386	-9,342,541	-14.70%
		-132,547	-295,715	163,168	-55.18%
VENTA DE SERVICIOS					
4321 Servicio de Acueducto	NOTA.8	8,056,982,059	5,671,431,262	2,385,550,797	42.06%
4322 Servicio de Alcantarillado		3,359,892,487	2,285,682,529	1,074,209,958	47.00%
4323 Servicio de Aseo		1,339,677,304	950,999,635	388,677,669	40.87%
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios(db)		3,389,092,509	2,462,963,688	926,128,821	37.60%
		-31,680,241	-28,214,590	-3,465,651	12.28%
SUBTOTAL INGRESOS		8,111,071,357	5,734,699,933	2,376,371,424	41.44%
COSTO DE VENTAS					
6210 Costo de Ventas de Bienes		49,941,803	40,584,342	9,357,461	23.06%
6360 Costo de Venta de Servicios		5,169,567,507	5,246,580,004	-77,012,498	-1.47%
SUBTOTAL COSTO DE VENTAS		5,219,509,310	5,287,164,346	-67,655,037	-1.28%
GANANCIA BRUTA		2,891,562,047	447,535,587	2,444,026,461	546.11%
GASTOS					
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN					
5101 Sueldos y Salarios		1,066,696,832	1,047,849,173	18,847,659	1.80%
5102 Contribuciones Imputadas		347,963,147	376,848,900	-28,885,753	-7.67%
5103 Contribuciones Efectivas		12,108,987	2,952,999	9,155,988	310.06%
5104 Aportes sobre la Nomina		67,532,968	65,519,123	2,013,845	3.07%
5107 Prestaciones Sociales		4,794,600	3,335,700	1,458,900	43.74%
5108 Gastos de Personal Diversos		154,947,405	143,155,432	11,791,973	8.24%
5111 Generales		15,684,869	27,287,328	-11,602,459	-42.52%
5120 Impuestos Contribuciones y Tasas		264,283,878	268,226,924	-3,943,046	-1.47%
GANANCIA(PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		1,824,865,215	-600,313,586	2,425,178,802	-403.99%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES					
4430 Subvenciones		0	63,096,000	-63,096,000	-100.00%
		0	63,096,000	-63,096,000	-100.00%
OTROS INGRESOS					
4802 Ingresos Financieros		45,543,032	189,725,773	-144,182,741	-76.00%
4808 Ingresos Diversos		43,207,048	80,969,506	-37,762,458	-46.64%
		2,335,984	108,756,267	-106,420,283	-97.85%
SUBTOTAL OTROS INGRESOS Y TRANSFERENCIAS		45,543,032	252,821,773	-207,278,741	-81.99%
OTROS GASTOS					
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar		33,510,455	64,747,239	-31,236,784	-48.24%
5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		32,710,676	19,720,393	12,990,283	65.87%
5366 Amortización de Activos Intangibles		7,293,315	5,129,386	2,163,929	42.19%
5802 Comisiones servicios Financieros		3,111,745	1,820,684	1,291,061	70.91%
5804 Costo Efectivo por Prestamos por Pagar		488,755	21,396,888	-20,908,133	-97.72%
5890 Gastos diversos	NOTA.9	597,783,640	295,635,539	302,148,101	102.20%
SUBTOTAL OTROS GASTOS		674,898,587	408,450,130	266,448,457	65.23%
GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		1,195,509,660	-755,941,943	1,951,451,603	-258.15%
5821 Gasto impuesto a las ganancias corriente		708,117,090	175,235,148	532,881,942	304.10%
5822 Gasto impuesto a las ganancias diferido		1,011,748	8,300,308,702	-8,299,296,954	-99.99%
4825 Ingreso impuesto a las ganancias diferido		199,247,424	932,602,664	-733,355,240	-78.64%
GANANCIA(PERDIDA)		685,628,246	-8,298,883,129	8,984,511,375	-108.26%
3280 Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios postempleo		0	0	0	0.00%
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		0	0	0	0.00%
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		685,628,246	-8,298,883,129	-8,984,511,375	108.26%

FERNANDO JOSE DA PENA MONTENEGRO
 Representante Legal
 C.C. 18.997.270

IRMA COPEZ HENAO
 Contadora
 T.P 78766-T

LUZ AIDA PACHECO VICENTE
 Subgerente Administrativa y Financiera
 C.C. 25.174.776

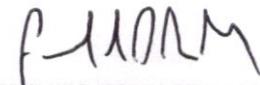


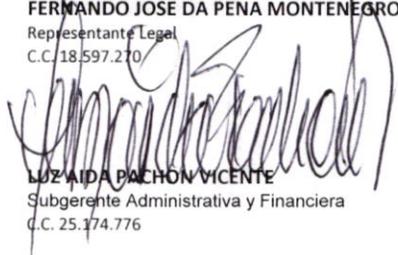
SERVICIUDAD ESP
Empresa Industrial y Comercial del Estado
NIT. 816.001.609-1
NUIR 1-661700002

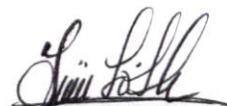


ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados en Marzo 31-2019 y 31-03-2018
(Cifras expresadas en pesos de colombianos)
METODO DIRECTO

	31/03/2019	31/03/2018
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido por Prestación de Servicios AAA	9,546,568,725	8,025,418,626
Recibido por Rendimientos Recursos Propios	16,576,592	15,795,829
Recibidos por otros Ingresos	613,487,067	97,882,751
Ingresos recibidos para terceros-Estampillas	157,009,620	413,401,365
Pagado por comisiones recaudo	-67,448,866	-60,429,050
Pagado por Gastos Bancarios y Gravamen movim financieros	-29,471,296	-39,536,223
Pagado a proveedores Suministros y Servicios	-1,387,287,093	-2,599,564,308
Pagado por seguros	-302,448,152	-163,003,724
Pagados por beneficios a los empleados	-1,924,494,393	-1,876,392,386
Pagado por aportes parafiscales y Seguridad Social	-411,275,886	-394,062,500
Pagado por servicios públicos	-53,657,979	-53,669,813
Pagado por honorarios y prestacion de servicios	-266,020,965	-313,744,787
Pagado en litigios y demandas civiles	-326,421,557	-57,065,340
Pagado por impuestos contribuciones y tasas	-1,010,885,484	-523,109,020
Pagado por ingresos recibidos para terceros-estampillas	-59,319,877	-123,063,841
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	4,494,910,456	2,348,857,579
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Recibidos por Convenios Interadministrativos SGP	3,000,000,000	219,891,788
Recibidos por Convenios Interadministrativos distintos SGP	269,419,639	772,223,778
Recibidos por Rendimientos de Convenios Interad	5,535,652	1,110,497
Pagado por Obras-Inversion RP	-863,001,497	-1,963,721,310
Pagado por compra de Activos Fijos e Intangibles	-242,184,873	-100,959,029
Pagado por Obras-Inversion R CAR Y DEPTO	-364,650,514	-847,539,489
Pagado por Obras-Inversion R SGP	0	-101,579,284
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	1,805,118,407	-2,020,573,049
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Pagos de préstamos e intereses	-40,300,000	-50,408,000
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	-40,300,000	-50,408,000
Flujo de efectivo del periodo	6,259,728,862	277,876,531
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	4,182,012,571	4,540,062,716
Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo	10,441,741,433	4,817,939,246


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



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



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL POR SERVICIOS
 A 31 DE MARZO DE 2019**

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)
 (PRESENTACION POR CUENTA)

CODIGO	DETALLE	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ASEO	CONSOLIDADO
	ACTIVO				
	ACTIVO CORRIENTE	7,414,249,790.38	6,914,770,735.31	4,655,894,877.34	18,984,915,403.02
11	EFFECTIVO	4,344,035,965.60	3,671,062,864.77	2,426,642,603.68	10,441,741,434.04
1105	CAJA	1,633,338.33	1,423,859.97	1,083,381.70	4,140,580.00
1105-P	CAJA PUENTE-CUADRE DE BALANCE X SEF	-1,542,668,279.27	839,172,517.91	703,495,762.26	0.90
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3,288,837,042.10	567,203,935.99	0.00	3,856,040,978.08
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	2,596,233,864.44	2,263,262,550.90	1,722,063,459.72	6,581,559,875.06
13	DEUDORES	1,935,599,891.26	2,087,192,863.80	1,608,147,866.87	5,630,940,621.93
1318	CUENTAS POR COBRAR	1,656,598,837.01	2,938,279,831.47	2,454,091,650.00	7,048,970,318.48
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	0.00	153,223,746.00	0.00	153,223,746.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	496,205,899.00	21,876,967.02	198,592,240.00	716,675,106.02
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POF	-217,204,844.75	-1,026,187,680.69	-1,044,536,023.13	-2,287,928,548.57
15	INVENTARIOS	201,365,491.42	210,945,653.30	328,899,085.27	741,210,229.99
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA	30,468,296.84	0.00	0.00	30,468,296.84
1514	MATERIALES PARA LA PRESTACION DEL SE	170,897,194.58	210,945,653.30	328,899,085.27	710,741,933.15
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
19	OTROS ACTIVOS	933,248,442.10	945,569,353.44	292,205,321.52	2,171,023,117.06
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	102,296,757.00	99,262,957.00	99,503,729.00	301,063,443.00
1906	ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS	632,337,907.00	777,663,965.00	35,733,289.00	1,445,735,161.00
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR IMPTOS	198,613,778.10	68,642,431.44	156,968,303.52	424,224,513.06
	ACTIVO NO CORRIENTE	68,059,621,610.52	56,608,317,151.18	3,052,265,024.25	127,720,203,785.95
12	INVERSIONES	33,624,937.50	0.00	0.00	33,624,937.50
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQU	46,105,000.00	0.00	0.00	46,105,000.00
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES	-12,480,062.50	0.00	0.00	-12,480,062.50
13	DEUDORES	96,639,155.00	574,061,988.00	722,121,937.00	1,392,823,080.00
1385	DEUDAS DE DIFICIL RECAUDO	96,639,155.00	574,061,988.00	722,121,937.00	1,392,823,080.00
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	67,404,550,326.52	55,559,382,021.41	2,247,028,959.99	125,210,961,307.92
1605	TERRENOS	1,713,501,884.00	47,317,539.00	0.00	1,760,819,423.00
1615	CONSTRUCCION EN CURSO	3,862,770,378.00	3,191,908,702.00	0.00	7,054,679,080.00
1625	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN TRANSIT	0.00	0.00	524,000,000.00	524,000,000.00
1640	EDIFICACIONES	1,408,065,987.00	0.00	204,561,260.00	1,612,627,247.00
1645	PLANTAS Y DUCTOS	8,992,332,116.31	0.00	0.00	8,992,332,116.31
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	66,761,636,342.01	61,699,639,883.00	0.00	128,461,276,225.01
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,195,811,854.00	453,805,768.00	89,118,432.00	1,738,736,054.00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	62,558,758.00	0.00	0.00	62,558,758.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQU. OFICINA	88,204,419.66	46,239,624.23	50,993,117.11	185,437,161.00
1670	EQ. DE COMUNICACION Y COMPUTACION	208,609,573.29	145,642,062.34	130,543,534.16	484,795,169.79
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE	168,799,361.00	248,192,800.00	2,353,217,714.00	2,770,209,875.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-17,057,740,346.75	-10,273,364,357.16	-1,105,405,097.28	-28,436,509,801.19
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES	0.00	0.00	0.00	0.00
19	OTROS ACTIVOS	524,807,191.50	474,873,141.77	83,114,127.26	1,082,794,460.53
1970	INTANGIBLES	70,806,579.00	56,526,579.00	39,733,467.00	167,066,625.00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBL	-32,121,695.08	-9,934,065.96	-15,626,563.67	-57,682,324.71
1985	IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	486,122,307.58	428,280,628.73	59,007,223.93	973,410,160.24
	TOTAL ACTIVO	75,473,871,400.89	63,523,087,886.49	7,708,159,901.59	146,705,119,188.97
	PASIVO				
	PASIVO CORRIENTE	7,260,190,752.15	3,203,734,037.00	1,278,917,218.12	11,742,842,007.27
23	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
24	CUENTAS POR PAGAR	1,277,341,001.36	1,942,282,459.34	950,410,263.53	4,170,033,724.23
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	236,447,056.00	65,630,011.00	493,086,389.00	795,163,456.00
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	351,180,188.90	1,664,290,340.24	36,881,655.00	2,052,352,184.13
2424	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	88,749,986.70	9,266,289.00	27,589,623.34	125,605,899.04
2436	RETENCION EN LA FUENTE Y RETENCION C	68,246,208.00	38,729,311.00	56,682,699.00	163,658,218.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS PC	391,532,577.10	144,213,858.44	318,643,609.52	854,390,045.06



SERVICIUDAD ESP
 Empresa Industrial y Comercial del Estado
 NIT: 818.001.609-1
 NUIR: 1-661700002



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL POR SERVICIOS
A 31 DE MARZO DE 2019

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)
 (PRESENTACION POR CUENTA)

2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-804,696.00	727,452.00	77,244.00	0.00
2460	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	121,903,154.00	0.00	0.00	121,903,154.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20,086,526.67	19,425,197.67	17,449,043.67	56,960,768.00
25	OBLIGACIONES LABORALES	947,123,348.02	110,453,315.66	325,314,801.59	1,382,891,465.27
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO P	931,058,410.02	107,023,331.66	324,742,380.59	1,362,824,122.27
2512	PRIMA ESPECIAL DE QUINQUENIO	16,064,938.00	3,429,984.00	572,421.00	20,067,343.00
27	PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
29	OTROS PASIVOS	5,035,726,402.77	1,150,998,262.00	3,192,153.00	6,189,916,817.77
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,801,912,011.77	842,265,071.00	1,057,393.00	2,645,234,475.77
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	233,814,391.00	308,733,191.00	2,134,760.00	544,682,342.00
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	3,000,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000,000.00
	PASIVO NO CORRIENTE	20,252,349,290.49	15,558,624,705.87	600,006,696.68	36,410,980,693.04
23	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
2302	FINANCIAMIENTO INTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
24	CUENTAS POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	0.00
2460	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
25	OBLIGACIONES LABORALES LARGO PLAZO	422,548,955.20	170,042,172.18	257,228,724.55	849,819,851.93
2512	PRIMA ESPECIAL DE QUINQUENIO	276,245,331.20	28,041,594.18	115,228,146.55	419,515,071.93
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	146,303,624.00	142,000,578.00	142,000,578.00	430,304,780.00
29	OTROS PASIVOS	19,829,800,335.29	15,388,582,533.69	342,777,972.13	35,561,160,841.11
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	13,890,805,694.29	8,210,602,401.69	342,777,972.13	22,444,186,068.11
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5,938,994,641.00	7,177,980,132.00	0.00	13,116,974,773.00
	TOTAL PASIVO	27,512,540,042.64	18,762,358,742.87	1,878,923,914.80	48,153,822,700.31
	PATRIMONIO				
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	47,961,331,358.25	44,760,729,143.62	5,829,235,986.79	98,551,296,488.66
3208	CAPITAL FISCAL	16,727,176,381.24	17,993,652,282.05	1,826,831,029.00	36,547,659,692.29
3215	RESERVAS	722,350,605.00	1,313,600,061.99	48,332,288.00	2,084,282,954.99
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	30,573,891,200.25	25,616,699,140.85	2,937,527,069.46	59,128,117,410.56
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-97,993,612.24	-198,073,041.28	981,694,900.33	685,628,246.82
3280	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE B	35,906,784.00	34,850,700.00	34,850,700.00	105,608,184.00
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	75,473,871,400.89	63,523,087,886.49	7,708,159,901.59	146,705,119,188.97

CALCULO DE LA ECUACION PATRIMONIAL

DETALLE	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ASEO	CONSOLIDADO
ACTIVOS	75,473,871,400.89	63,523,087,886.49	7,708,159,901.59	146,705,119,188.97
PASIVOS	27,512,540,042.64	18,762,358,742.87	1,878,923,914.80	48,153,822,700.31
PATRIMONIO	47,961,331,358.25	44,760,729,143.62	5,829,235,986.79	98,551,296,488.66
PRUEBA	47,961,331,358.25	44,760,729,143.62	5,829,235,986.79	98,551,296,488.66
DIFERENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00



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



Vigilado
 Superservicios

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL POR SERVICIOS
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)
 (PRESENTACION POR CUENTAS)**

CODIGO	CUENTAS	CONSOLIDADO	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ASEO
	INGRESOS				
	VENTA DE BIENES	54,089,298	54,089,298	0	0
4210	Venta de Bienes Comercializados	54,221,845	54,221,845	0	0
4295	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Bienes(db)	-132,547	-132,547	0	0
	VENTA DE SERVICIOS	8,056,982,059	3,346,127,028	1,330,177,562	3,380,677,469
4321	Servicio de Acueducto	3,359,892,487	3,359,892,487	0	0
4322	Servicio de Alcantarillado	1,339,677,304	0	1,339,677,304	0
4323	Servicio de Aseo	3,389,092,509	0	0	3,389,092,509
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios(db)	-31,680,241	-13,765,459	-9,499,742	-8,415,040
	SUBTOTAL INGRESOS	8,111,071,357	3,400,216,326	1,330,177,562	3,380,677,469
	COSTO DE VENTAS				
6210	Costo de Ventas de Bienes	49,941,803	49,941,803	0	0
6360	Costo de Venta Servicios Públicos	5,169,567,507	2,777,317,623	1,152,173,431	1,240,076,453
636002	Costo de Ventas servicio Acueducto	2,777,317,623	2,777,317,623	0	0
636003	Costo de Ventas servicio Alcantarillado	1,152,173,431	0	1,152,173,431	0
636004	Costo de Ventas servicio Aseo	1,240,076,453	0	0	1,240,076,453
	SUBTOTAL COSTO DE VENTAS	5,219,509,310	2,827,259,426	1,152,173,431	1,240,076,453
	GANANCIA BRUTA	2,891,562,047	572,956,900	178,004,131	2,140,601,016
	GASTOS				
	GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1,066,696,832	285,404,427	182,411,542	598,880,862
5101	Sueldos y Salarios	347,963,147	83,142,333	53,511,232	211,309,582
5102	Contribuciones Imputadas	12,108,987	2,883,966	1,856,129	7,368,892
5103	Contribuciones Efectivas	67,532,968	16,323,945	10,512,033	40,696,990
5104	Aportes sobre la Nomina	4,794,600	1,219,524	785,189	2,789,887
5107	Prestaciones Sociales	154,947,405	37,192,493	23,938,104	93,816,809
5108	Gastos de Personal Diversos	15,684,869	3,426,794	2,204,209	10,053,865
5111	Generales	264,283,878	58,128,679	44,636,361	161,518,838
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	199,380,978	83,086,693	44,968,285	71,325,999
	GANANCIA(PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,824,865,215	287,552,473	-4,407,411	1,541,720,154
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	0
4430	Subvenciones	0	0	0	0
	OTROS INGRESOS	45,543,032	12,439,928	16,624,295	16,478,808
4802	Ingresos Financieros	43,207,048	12,437,832	16,624,295	14,144,920
4808	Ingresos Diversos	2,335,984	2,096	0	2,333,888
4830	Reversion de perdidas por Deterioro de Valor	0	0	0	0
	SUBTOTAL OTROS INGRESOS Y TRANSFERENCIAS	45,543,032	12,439,928	16,624,295	16,478,808
	GASTO POR DEPRECIACIONES, DETERIORO, AMORTIZAC				
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	33,510,455	3,247,787	14,744,512	15,518,156
5360	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	32,710,676	17,402,321	7,537,490	7,770,866
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	7,293,315	3,057,153	2,465,796	1,770,366
	OTROS GASTOS				
5802	Comisiones servicios Financieros	3,111,745	1,033,542	369,539	1,708,664
5804	Costo Efectivo por Prestamos por Pagar	488,755	0	0	488,755
5890	Gastos diversos	597,783,640	151,771,708	158,191,575	287,820,357
	SUBTOTAL OTROS GASTOS	674,898,587	176,512,511	183,308,912	315,077,163
	GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	1,195,509,660	123,479,890	-171,092,028	1,243,121,799
5821	Gasto impuesto a las ganancias corriente	708,117,090	328,376,129	114,961,356	264,779,605
5822	Gasto impuesto a las ganancias diferido	1,011,748	357,815	430,957	222,976
4825	Ingreso impuesto a las ganancias diferido	199,247,424	107,260,442	88,411,299	3,575,683
	GANANCIA(PERDIDA)	685,628,246	-97,993,612	-198,073,041	981,694,900
3280	Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios postempleo	0	0	0	0
	TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL	0	0	0	0
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	685,628,246	-97,993,612	-198,073,041	981,694,900

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 2019-2018

Las Notas a los Estados Financieros con corte al 31 marzo de 2019 se han elaborado de acuerdo al PROCEDIMIENTO PARA LA PREPARACIÓN Y PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES, incorporado por la Resolución 182 de 2017 expedida por la CONTADURIA GENERAL DE LA NACION.

De acuerdo al numeral 2.2 del Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales que dice:

2.2 NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

Las notas a los informes financieros y contables mensuales se presentarán cuando, durante el correspondiente mes, surjan hechos económicos que no sean recurrentes y que tengan un efecto material en la estructura financiera de la entidad; en algunas circunstancias será necesario que se revelen en forma detallada las partidas más representativas que afectaron los informes financieros y contables del mes. Las notas a los informes financieros y contables mensuales no son las exigidas por los marcos normativos para la preparación y presentación de la información financiera de propósito general.

Algunos hechos que pueden tener un impacto importante, y que por tal razón se tendrían que revelar, están relacionados con: ajustes al valor neto de realización o al costo de reposición de los inventarios; adquisiciones de propiedades, planta y equipo; deterioro del valor de los activos; reclasificaciones de partidas por cambios en el uso de los activos; disposiciones de activos; pago de litigios; ingresos o gastos inusuales; cambios en las estimaciones; y ocurrencia de siniestros.

3.3. PUBLICACION

El estado de situación financiera, el estado de resultados o el estado del resultado integral, según corresponda, y las notas a los informes financieros y contables mensuales, deberán ser firmados por el Representante legal y el Contador de la entidad incluyendo los datos de nombres y números de identidad y, en el caso del Contador, el número de la tarjeta profesional. Los informes financieros y contables mensuales se publicarán, como máximo, en el transcurso del mes siguiente al mes informado, excepto los correspondientes a los meses de diciembre, enero y febrero, los cuales se publicarán, como máximo, en el transcurso de los dos meses siguientes al mes informado. La entidad definirá las fechas de publicación de los informes financieros y contables mensuales dentro de los plazos máximos establecidos. La publicación de los informes financieros y contables mensuales se deberá realizar de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 1712 de 2014 y los decretos que la reglamenten.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 2019-2018

Por lo tanto, además de cumplir con lo estipulado por la CGN en la resolución 182 de 2017 se destacará los hechos más relevantes ocurridos durante el periodo enero 2019 -enero 2018 por cada Estado Financiero.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA FEBRERO (ESF)2019-2018

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

En el activo corriente se presentó un incremento importante en la cuenta 1132 efectivo restringido correspondiente al dinero recibido del Municipio de Dosquebradas de los recursos del SGP-APSB por valor de 3.000.000.000 producto del Convenio Interadministrativo 1024 del 08 de Noviembre de 2018, y cuyo objeto Social es "AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA FASE 1 DEL PROYECTO RELACIONADO CON EL SISTEMA DE ACUEDUCTO COMPLEMENTARIO PARA EL ÁREA URBANA DE LA CIUDAD DE DOSQUEBRADAS QUE TOMA COMO ALTERNATIVA DE SUMINISTRO LAS SIGUIENTES FUENTES DE AGUA: QUEBRADA SANTA HELENA Y QUEBRADA SAN JOAQUÍN EN EL MUNICIPIO DE SANTA ROSA DE CABAL - FASE 1."

En recursos propios existe incremento respecto al mismo periodo del año 2018, ya que debe tenerse disponibilidad para el giro de recursos de la Inversión en CMI de acuerdo a la ejecución de las obras.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

Cuentas comerciales por cobrar corrientes de servicios públicos

presentan un incremento del 13.65% con respecto a marzo del año 2018 debido a los subsidios adeudados por el Municipio de Dosquebradas de la vigencia 2018, cabe anotar que el Municipio abono una parte de esta deuda en el mes de marzo de 2019.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 2019-2018

Subvenciones por Cobrar

La disminución del 83.13% se debe que en el año 2018 se había registrado la subvención por cobrar procedente del Convenio Interadministrativo 1222 firmado Con el Departamento de Risaralda, y que a la fecha de marzo 31 de 2019 la gobernación solo adeuda \$153.223.746

NOTA 3. OTROS ACTIVOS

La cuenta 1906 Avances y Anticipos Entregados presenta una disminución respecto al primer trimestre del año 2018 de 63.43% debido a las amortizaciones presentadas en cada una de las actas de obras de acueducto y alcantarillado que se han ejecutado.

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 4. PROPIEDDES PLANTA Y EQUIPO

Construcciones en Curso

El incremento del 3.68% corresponde a las obras de acueducto y alcantarillado que se están ejecutando actualmente.

Propiedades Planta y Equipo en Tránsito

Corresponde a la compra de los dos carros compactadores los cuales se están adquiriendo con la COMPAÑIA AUTOMOTRIZ DIESEL SOCIEDAD ANONIMA por valor de \$ 524.000.000 CONT CF 053/2019- FACTURA 30075 Y 30076- PAGO ANTICIPADO 50% Y EL RESTANTE 50 % A LA ENTREGA DE LOS VEHICULOS - ADQUISICION DE DOS (2) CHASIS CON MOTOR PARA VEHÍCULO RECOLECTOR DE 25 YARDAS CUBICAS PARA OPTIMIZAR EL PARQUE AUTOMOTOR DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE DOSQUEBRADAS SERVICIUDAD ESP.

Maquinaria y Equipo

Presenta un incremento del 44.42% y corresponde a maquinaria y equipo adquirida para la prestación de servicio de aseo, donación recibida de un Radar de Penetración Terrestre para el servicio de acueducto, además de las herramientas y accesorios adquiridos en la ejecución del contrato 072 con IN-NOVUS INGENIERIA SAS y cuyo objeto es: OPTIMIZACION PARA LOGRAR LA AUTOMATIZACIÓN DEL CONTROL DE NIVEL Y CAUDAL DE SALIDA DE AGUA DE LOS TANQUES: SAN DIEGO, LA ROMELIA, LIBERTADORES Y AZUL, LA ESTACION DEL SECTOR EL RODEO, LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DE VILLASANTANA EN EL MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 2019-2018

Equipo Médico y Científico

Su incremento se debe a 2 equipos adquiridos en abril de 2018: TURBIDIMETRO PORTATIL HACH MODELO 2100Q \$ 8,550,365KIT y PH DE CONDUCTIVIDAD/TDS SALINIDAD \$18,927,441.47

Equipo de Transporte Tracción y Elevación

Se adquirieron 7 motos a SUZUKY en julio de 2018 y dos vehículos compactadores placas OEY 015 Y OEY 018 comprados en los meses de noviembre y diciembre del año 2018 a las Empresas COMERCIALIZADORA HOMAZ S.A.S y RAMONERRE S.A.

PASIVO CORRIENTE

NOTA 5. OTROS PASIVOS

Otros Pasivos Diferidos

Corresponde al Ingreso por Subvención recibido del Municipio de Dosquebradas para la ejecución del Convenio 1024 por valor de \$3.000.000.000 el cual se incorporará al Ingreso por Subvención a medida que avance la ejecución de las obras.

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Créditos Judiciales

En el mes de febrero la empresa canceló la totalidad del valor adeudado a la Superintendencia de Industria y Comercio, ahorrando un valor considerable en los intereses de la financiación que debían cancelarse en el año 2019 y 2020. El valor que aparece en el pasivo debe ajustarse cuando la SIC certifique la cancelación de la deuda.

NOTA 7. OTROS PASIVOS

Otros Pasivos Diferidos

En otros pasivos diferidos se maneja el Ingreso diferido por concepto de CMI (Costo Medio de Inversión) de los servicios de Acueducto y Alcantarillado y cada mes se registra en el

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 2019-2018

Ingreso de acuerdo a la liquidación de los contratos de obra y el porcentaje del 68.96% del agua tratada que la empresa le compra a Empocabal.

El registro contable del CMI se efectúa de acuerdo a la doctrina contable de la CGN (Contaduría General de la Nación), según conceptos de septiembre del año 2017.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (ERI) PERIODOS FEBRERO-2019-2018

INGRESOS

NOTA 8. VENTA DE SERVICIOS

Para efectuar un análisis de los Ingresos debe tenerse en cuenta el manejo del reconocimiento del ingreso del CMI para los servicios de Acueducto y Alcantarillado, que se realiza de acuerdo a la ejecución de Obras y a la porción de agua en bloque comprada a Empocabal, Esta información es evaluada cada mes de acuerdo a las actas de liquidación de las obras. Para este periodo se reconocieron ingresos del CMI acueducto por valor de \$1,719.498.014.00 de los cuales 1,250,864,174.00 se efectuaron en el mes de febrero y 387.978.943 en el mes de marzo 2019.

COSTOS Y GASTOS

NOTA 9. OTROS GASTOS

Para el periodo terminado en marzo 31 de 2019 comparativo con el mismo periodo del año 2018 la variación más significativa se encuentra en la cuenta 5890 correspondiente al pago del impuesto de renta del año gravable 2014 dentro del proceso de revisión de Renta y Complementarios que efectuó la DIAN de este periodo y que culminó con liquidación oficial y corrección por parte de la empresa al tenor del art. 101 de la ley 1943 del 2018.