



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

JULIO 31 DE 2020





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



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 JULIO DE 2020-2019

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

	NOTA	2020	2,019	VAR ABSOLUTA	VAR %
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES		22,349,963,657	20,557,311,121	1,792,652,536	8.72%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	9,570,568,930	8,141,843,912	1,428,725,018	17.55%
1105 Caja		4,389,015	4,140,580	248,435	0.00%
1110 Bancos Recursos Propios		2,523,348,918	5,772,351,442	-3,249,002,524	-56.29%
1132 Bancos -Efectivo Restringido(Convenios)		1,042,830,998	2,365,351,890	-1,322,520,893	-55.91%
1223 Certificacos de Deposito a Termin CDT		6,000,000,000	0	6,000,000,000	0.00%
CUENTAS POR COBRAR	2	7,711,555,482	5,905,434,310	1,806,121,172	30.58%
1318 Cuentas comerciales por cobrar corrientes de servici		9,663,508,127	7,502,742,011	2,160,766,117	28.80%
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)		-2,512,912,559	-2,287,366,606	-225,545,953	9.86%
1384 Otras cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas		560,959,914	690,058,905	-129,098,991	-18.71%
1324 Subvenciones por Cobrar		0	0	0	0.00%
INVENTARIOS		1,034,681,160	842,100,967	192,580,193	22.87%
1510 Mercancias en Existencia		70,898,054	31,500,844	39,397,210	125.07%
1514 Materiales y Suministros		963,783,106	810,600,123	153,182,983	18.90%
OTROS ACTIVOS	3	4,033,158,085	5,667,931,932	-1,634,773,848	-28.84%
1905 Bienes y Servicios Pagados pr Anticipado		210,550,897	214,746,766	-4,195,869	-1.95%
1906 Avances y Anticipos Entregados		2,589,325,219	4,286,134,661	-1,696,809,442	-39.59%
1907 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuc		1,233,281,969	1,167,050,505	66,231,464	5.68%
ACTIVOS NO CORRIENTES		134,916,600,328	127,934,548,558	6,982,051,769	5.46%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		33,624,938	33,624,938	0	0.00%
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	-12,480,063	0	0.00%
CUENTAS POR COBRAR		1,455,959,989	1,386,264,911	69,695,078	5.03%
1385 Cuentas comerciales por cobrar No corrient	4	1,455,959,989	1,386,264,911	69,695,078	5.03%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5	131,802,281,580	125,440,850,900	6,361,430,680	5.07%
1605 Terrenos		1,800,498,623	1,760,819,423	39,679,200	2.25%
1615 Construcciones en Curso		9,238,526,021	4,461,515,158	4,777,010,863	107.07%
1625 Propiedades Planta y Equipo en Transito		429,827,672	0	429,827,672	0.00%
1640 Edificaciones		1,612,627,247	1,612,627,247	0	0.00%
1645 Plantas Ductos y Tuneles		9,928,369,316	8,992,332,116	936,037,200	10.41%
1650 Redes Lineas y Cables		138,724,327,582	133,075,414,727	5,648,912,855	4.24%
1655 Maquinaria y equipo		2,062,989,953	1,758,014,054	304,975,899	17.35%
1660 Equipo Médico y Científico		74,813,140	69,101,140	5,712,000	8.27%
1665 Muebles y Enseres y equipo de oficina		185,437,161	185,437,161	0	0.00%
1670 Equipo de Comunicación y Computación		603,419,346	513,928,670	89,490,676	17.41%
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación		3,834,024,813	3,704,509,875	129,514,938	3.50%
1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equi		-36,692,579,294	-30,692,848,671	-5,999,730,623	19.55%
OTROS ACTIVOS		1,624,733,821	1,073,807,809	550,926,012	51.31%
1970 Activos Intangibles		197,296,576	177,394,241	19,902,335	11.22%
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles(cr)		-103,679,320	-66,536,600	-37,142,720	55.82%
1985 Activos por Impuestos Diferidos		1,531,116,565	962,950,168	568,166,397	59.00%
TOTAL ACTIVOS		157,266,563,985	148,491,859,679	8,774,704,305	5.91%
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES		13,229,572,457	9,406,564,392	3,823,008,065	40.64%
PRESTAMOS POR PAGAR		0	0	0	0.00%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo		0	0	0	0.00%
CUENTAS POR PAGAR	6	2,992,189,218	5,330,597,469	-2,338,408,250	-43.87%
2401 Adquisición de Bienes y Servicios		970,043,557	458,767,335	511,276,223	111.45%
2407 Recursos a Favor de Terceros		1,009,970,507	1,365,220,538	-355,250,032	-28.02%
2424 Descuentos de Nomina		126,644,472	126,058,086	586,386	0.47%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre		222,876,718	333,239,303	-110,362,585	-33.12%



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



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 A 31 JULIO DE 2020-2019**

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

	NOTA	2020	2,019	VAR ABSOLUTA	VAR %
2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar		0	2,970,063,639	-2,970,063,639	-100.00%
2445 Impuesto al Valor Agregado- Iva		-12,144,566	3,172,707	-15,317,273	0.00%
2460 Creditos Judiciales		0	0	0	0.00%
2490 Otras cuentas por Pagar		674,798,531	74,075,860	600,722,671	810.96%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7	1,645,324,309	1,452,592,228	192,732,081	13.27%
2511 Beneficios a los empleados a Corto Plazo		1,483,296,410	1,428,345,171	54,951,239	3.85%
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo		162,027,899	24,247,057	137,780,842	568.24%
PROVISIONES	8	2,530,545,041	0	2,530,545,041	0.00%
2701 Litigios y Demandas		521,732,717	0	521,732,717	0.00%
2790 Provisiones Diversas		2,008,812,324	0	2,008,812,324	0.00%
OTROS PASIVOS	9	6,061,513,888	2,623,374,695	3,438,139,193	131.06%
2901 Otras cuentas por Pagar		384,854,891	2,349,952,747	-1,965,097,856	-83.62%
2903 Depositos Recibidos en Garantia		451,043,331	273,421,948	177,621,383	64.96%
2990 Otros Pasivos Diferidos		5,225,615,666	0	5,225,615,666	0.00%
PASIVOS NO CORRIENTES		31,808,480,015	38,078,155,461	-6,269,675,447	-16.47%
PRESTAMOS POR PAGAR		0	0	0	0.00%
2313 Financiamiento Interno de Largo Plazo		0	0	0	0.00%
CUENTAS POR PAGAR		0	0	0	0.00%
2460 Creditos Judiciales		0	0	0	0.00%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		714,863,179	889,053,133	-174,189,954	-19.59%
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo		284,858,399	458,748,353	-173,889,954	-37.91%
2514 Beneficios Postempleo		430,004,780	430,304,780	-300,000	-0.07%
PROVISIONES		782,599,076	0	782,599,076	0.00%
2701 Litigios y Demandas		782,599,076	0	782,599,076	0.00%
OTROS PASIVOS	10	30,311,017,760	37,189,102,328	-6,878,084,568	-18.49%
2918 Pasivos por Impuestos Diferidos		22,001,443,076	21,971,810,977	29,632,099	0.13%
2990 Otros Pasivos Diferidos		8,309,574,684	15,217,291,351	-6,907,716,667	-45.39%
TOTAL PASIVOS		45,038,052,471	47,484,719,853	-2,446,667,381	-5.15%
PATRIMONIO					
3208 Capital Fiscal		38,521,903,518	36,547,659,692	1,974,243,826	5.40%
3215 Reservas		2,787,400,578	2,084,282,955	703,117,623	33.73%
3225 Resultados de Ejercicios anteriores y reclasif efect NI		28,240,204,892	21,912,146,283	6,328,058,610	28.88%
3225 Resultados de Ejercicios anteriores y -Efecto converg		37,215,971,128	37,215,971,128	0	0.00%
3230 Resultados del Ejercicio		5,357,423,213	3,141,471,585	2,215,951,628	70.54%
3280 Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios poste		105,608,184	105,608,184	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO		112,228,511,513	101,007,139,827	11,221,371,687	11.11%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		157,266,563,985	148,491,859,679	8,774,704,305	5.91%

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

LUZ AIDA PACHON MICENTY
 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 31/07/2020 y 31/07/2019

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTAS	2020	2019	VAR ABSOLUTA	VAR %	
INGRESOS						
VENTA DE BIENES						
		39,833,832	186,322,830	-146,488,998	-78.62%	
4210	Venta de Bienes Comercializados	40,048,617	187,214,522	-147,165,905	-78.61%	
4295	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de	-214,785	-891,692	676,907	-75.91%	
VENTA DE SERVICIOS						
	11	23,605,782,524	22,039,616,129	1,566,166,395	7.11%	
4321	Servicio de Acueducto	9,838,647,922	9,406,582,043	432,065,879	4.59%	
4322	Servicio de Alcantarillado	6,146,765,350	5,485,461,409	661,303,941	12.06%	
4323	Servicio de Aseo	7,698,945,625	7,226,532,609	472,413,016	6.54%	
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de	-78,576,373	-78,959,932	383,559	-0.49%	
		SUBTOTAL INGRESOS	22,225,938,959	1,419,677,397	6.39%	
COSTO DE VENTAS						
	13					
6210	Costo de Ventas de Bienes	30,553,221	180,091,209	-149,537,988	-83.03%	
6360	Costo de Venta de Servicios	15,440,417,324	13,795,454,061	1,644,963,264	11.92%	
		SUBTOTAL COSTO DE VENTAS	13,975,545,270	1,495,425,276	10.70%	
		GANANCIA BRUTA	8,250,393,689	-75,747,879	-0.92%	
GASTOS						
	14					
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN						
		2,711,401,286	2,789,349,282	-77,947,996	-2.79%	
5101	Sueldos y Salarios	897,346,547	826,621,844	70,724,703	8.56%	
5102	Contribuciones Imputadas	33,833,250	29,127,499	4,705,751	16.16%	
5103	Contribuciones Efectivas	203,518,258	163,185,668	40,332,590	24.72%	
5104	Aportes sobre la Nomina	23,825,300	14,459,300	9,366,000	64.77%	
5107	Prestaciones Sociales	402,488,258	366,572,703	35,915,555	9.80%	
5108	Gastos de Personal Diversos	42,746,497	57,437,658	-14,691,161	-25.58%	
5111	Generales	941,543,630	939,799,898	1,743,732	0.19%	
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	166,099,546	392,144,712	-226,045,165	-57.64%	
		GANANCIA(PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPE	5,461,044,407	2,200,117	0.04%	
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES						
		1,281,476,325	697,014,765	584,461,560	83.85%	
4430	Subvenciones	1,281,476,325	697,014,765	584,461,560	83.85%	
OTROS INGRESOS						
		934,169,007	372,928,571	561,240,436	150.50%	
4802	Ingresos Financieros	224,859,461	124,811,560	100,047,901	80.16%	
4808	Ingresos Diversos	709,309,546	248,117,011	461,192,535	185.88%	
		SUBTOTAL OTROS INGRESOS Y TRANSFERENCIA	1,069,943,336	1,145,701,996	107.08%	
OTROS GASTOS						
	14					
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	231,399,001	33,510,455	197,888,546	590.53%	
5360	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	39,143,077	71,804,453	-32,661,376	-45.49%	
5366	Amortización de Activos Intangibles	22,606,082	16,147,590	6,458,491	40.00%	
5368	Provision Litigios y Demandas	0	0	0	0.00%	
5373	Provisiones Diversas	220,307,694	0	220,307,694	0.00%	
5802	Comisiones servicios Financieros	20,336,102	8,171,609	12,164,493	148.86%	
5804	Costo Efectivo por Prestamos por Pagar	0	488,755	-488,755	-100.00%	
5890	Gastos diversos	506,449,933	689,092,341	-182,642,408	-26.50%	
		SUBTOTAL OTROS GASTOS	819,215,203	221,026,686	26.98%	
		GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	5,711,772,540	926,875,428	16.23%	
5821	Gasto impuesto a las ganancias corriente	1,788,504,630	2,758,076,640	-969,572,010	-35.15%	
5822	Gasto impuesto a las ganancias diferido	297,148,612	11,471,739	285,676,873	2490.27%	
4825	Ingreso impuesto a las ganancias diferido	804,428,487	199,247,424	605,181,063	303.73%	
		GANANCIA(PERDIDA)	3,141,471,585	2,215,951,628	70.54%	
3280	Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios po	0	0	0	0.00%	
		TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL	0	0	0.00%	
		RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	5,357,423,213	3,141,471,585	-2,215,951,628	-70.54%

FERNANDO JOSE DA PENA MONTENEGRO
 Representante Legal
 C.C. 78.597.270

IRMA LOPEZ HENAO
 Contadora
 T.P. 78766-T

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

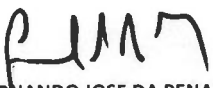


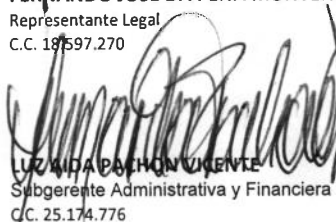
SERVICIUDAD ESP
Empresa Industrial y Comercial del Estado
NIT. 816.001.609-1
NUIR 1-661700002



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados en 31-07-2020 y 31-07-2019
(Cifras expresadas en pesos de colombianos)
METODO DIRECTO

	31/07/2020	31/07/2019
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido por Prestación de Servicios AAA	22,146,701,483	22,527,202,624
Recibido por Rendimientos Recursos Propios	78,835,737	50,190,830
Recibidos por otros Ingresos	1,124,306,204	661,730,626
Ingresos recibidos para terceros-Stampillas	358,835,860	581,268,002
Pagado por comisiones recaudo	-127,314,784	-203,606,961
Pagado por Gastos Bancarios y Gravamen movim financieros	-119,564,188	-95,237,485
Pagado a proveedores Suministros y Servicios	-6,978,902,025	-6,858,427,728
Pagado por seguros	-374,470,420	-328,859,998
Pagados por beneficios a los empleados	-5,037,911,436	-4,409,062,447
Pagado por aportes parafiscales y Seguridad Social	-1,128,302,509	-952,351,767
Pagado por servicios públicos	-156,255,028	-143,454,466
Pagado por honorarios y prestacion de servicios	-1,290,985,533	-1,027,061,121
Pagado en litigios y demandas civiles	0	-407,671,926
Pagado por impuestos contribuciones y tasas	-4,462,983,674	-2,740,244,443
Pagado por ingresos recibidos para terceros-stampillas	-664,157,335	-608,606,657
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	3,367,832,352	6,045,807,083
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Recibidos por Convenios Interadministrativos SGP	427,119,906	3,136,096,466
Recibidos por Convenios Interadministrativos distintoS SGP	0	269,419,639
Recibidos por Rendimientos de Convenios Interad	983,592	9,944,550
Pagado por Obras-Inversion RP	-1,681,963,079	-2,617,864,546
Pagado por compra de Activos Fijos e Intangibles	-322,021,045	-806,276,926
Pagado por Obras-Inversion R CAR Y DEPTO	-178,506,973	-365,214,993
Pagado por Obras-Inversion R SGP	0	-1,671,779,932
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	-1,754,387,599	-2,045,675,742
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Pagos de préstamos e intereses	0	-40,300,000
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	0	-40,300,000
Flujo de efectivo del periodo	1,613,444,752	3,959,831,341
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	7,957,124,178	4,182,012,571
Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo	9,570,568,930	8,141,843,912


FERNANDO JOSE DA PENA MONTENEGRO
Representante Legal
C.C. 19.597.270


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


IRMA LOPEZ HENAO
Contadora
T.P. 78766-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JULIO 31 2020-2019

Las Notas a los Estados Financieros con corte al 31 de julio de 2020 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 JULIO 31 2020-2019

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 julio 2020 – 2019 por cada Estado Financiero.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A JULIO (ESF) 2020-2019

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Presenta un incremento del 17.55% generándose realmente un aumento aproximado en recursos propios del 48%, por lo tanto la empresa tomo la decisión de aperturar CDT en el banco Davivienda los cuales tienen como objetivo la Provisión de la Inversión de CMI, ya que se debe tener disponibilidad para el giro de recursos de la Inversión de acuerdo a la ejecución de las obras, en cuando a los recursos de convenios disminuyo en 55.91% debido a la ejecución de los mismos que venían del año 2019. En el siguiente cuadro se relaciona los CDTs

12230201	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO CDT DAVIVIENDA	6,000,000,000
1223020101	CDT Davivienda No1274CF0703935576 (2000-180dias)	2,000,000,000
1223020103	CDT Davivienda No1262CF0704175574 (2000-90 dias)	2,000,000,000
1223020104	CDT Davivienda No1274CF0704276500 (2000-60 dias)	2,000,000,000

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

Este grupo presenta un incremento de 30.58% para la empresa es la cuenta principal donde se refleja la situación que esta atravesando el país por la pandemia del COVID 19. El cual se presenta por las siguientes razones:

- Se ordena reconectar a todos los usuarios, entre ellos están aquellos que deben varios periodos.
- La CRA imparte instrucciones de financiación del consumo de servicios públicos a partir del mes de abril
- La empresa no puede hacer cortes para recaudar la cartera morosa

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JULIO 31 2020-2019

- Empieza a Incrementar la cuenta por cobrar por subsidios al municipio, ya que los sectores que contribuyen al fondo de solidaridad como son el comercial y el industrial están inactivos en su mayoría.
- Al cierre del mes de julio el Municipio aún no ha pasado el dinero correspondiente a los subsidios.

A continuación, se desgrega las cuentas comerciales por cobrar corrientes y no corrientes comparada con el año 2019 para el mismo periodo así:

COMPARACION CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES Y NO CORRIENTES A JULIO 31 2020 Y 2019				
CODIGO	DESCRIPCION	2020	2019	VARIACION
13	CUENTAS POR COBRAR	9,120,692,381.99	7,244,876,131.61	1,875,816,250.38
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	9,663,508,127.41	7,502,742,010.67	2,160,766,116.74
131802	SERVICIO DE ACUEDUCTO	2,128,410,424.60	1,584,849,751.27	543,560,673.33
131803	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	2,891,802,073.99	2,138,907,300.40	752,894,773.59
131804	SERVICIO DE ASEO	2,801,157,020.82	2,372,194,973.00	428,962,047.82
131808	SUBSIDIO SERVICIO DE ACUEDUCTO	815,524,884.00	168,924,865.00	646,600,019.00
131809	SUBSIDIO SERVICIO DE ALCANTARILLADO	494,870,664.00	934,616,277.00	-439,745,613.00
131810	SUBSIDIO SERVICIO DE ASEO	531,743,060.00	303,248,844.00	228,494,216.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	560,959,913.80	690,058,905.00	-129,098,991.20
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	560,959,913.80	690,058,905.00	-129,098,991.20
13849021	Otros deudores Acueducto	426,870,835.80	435,704,430.00	-8,833,594.20
13849022	Otros deudores Alcantarillado	19,638,163.00	18,810,569.00	827,594.00
13849023	Otros deudores Aseo	114,450,915.00	235,543,906.00	-121,092,991.00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,455,959,989.00	1,386,264,911.00	69,695,078.00
138504	SERVICIO DE ACUEDUCTO	97,401,036.00	89,227,982.00	8,173,054.00
138505	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	589,249,765.00	576,215,034.00	13,034,731.00
138506	SERVICIO DE ASEO	769,309,188.00	720,821,895.00	48,487,293.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-2,512,912,559.22	-2,287,366,606.06	-225,545,953.16
138604	DETERIORO SERVICIO DE ACUEDUCTO	-192,022,334.28	-217,150,382.06	25,128,047.78
138605	DETERIORO SERVICIO DE ALCANTARILLADO	-1,024,581,601.68	-985,833,264.46	-38,748,337.22
138606	DETERIORO SERVICIO DE ASEO	-1,249,485,534.26	-1,037,559,870.54	-211,925,663.72
138690	DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-46,823,089.00	-46,823,089.00	0.00
13869022	Deterioro Otras cuentas por cobrar Alcantarillado	-40,107,163.00	-40,107,163.00	0.00
13869023	Deterioro Otras cuentas por cobrar Aseo	-6,715,926.00	-6,715,926.00	0.00

NOTA 3. OTROS ACTIVOS

La cuenta 1906 Avances y Anticipos Entregados presenta una disminución respecto al mes de julio del año 2019 de 39.59% en esta cuenta se registran los avances y anticipos entregados a contratistas para las obras de acueducto y alcantarillado y que se van amortizando a medida de su ejecución.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JULIO 31 2020-2019

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas de difícil recaudo incrementaron en un 5.03% al comparar con el mismo periodo del año 2019 se puede apreciar en la desagregación de la nota 2. En es siguiente cuadro se muestra la variación comparando el inicio del año 2020 con el saldo al cierre del mes de julio de 2020, donde se puede observar el mayor aumento en los deudores morosos.

NOCUENTA	DESCRIPCION	A DIC 31 2019	A JULIO 31 2020	VARIABS	VARI%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍ	1,329,038,790.00	1,450,094,623.00	121,055,833.00	9.11%
138504	SERVICIO DE ACUEDUCTO	82,384,653.00	96,543,833.00	14,159,180.00	17.19%
13850402	Predios demolidos	1,176,903.00	1,341,071.00	164,168.00	13.95%
13850403	Predios abandonados	2,052,772.00	2,140,950.00	88,178.00	4.30%
13850405	Morosos	79,154,978.00	93,919,015.00	14,764,037.00	18.65%
138505	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	548,996,783.00	586,640,836.00	37,644,053.00	6.86%
13850502	Predios demolidos	12,008,895.00	12,730,283.00	721,388.00	6.01%
13850503	Predios abandonados	9,136,448.00	9,668,755.00	532,307.00	5.83%
13850504	Lotes	1,251,029.00	1,285,189.00	34,160.00	2.73%
13850505	Morosos	526,600,411.00	565,565,538.00	38,965,127.00	7.40%
138506	SERVICIO DE ASEO	697,657,354.00	766,909,954.00	69,252,600.00	9.93%
13850602	Predios demolidos	27,084,222.00	29,076,055.00	1,991,833.00	7.35%
13850603	Predios abandonados	12,405,680.00	13,026,545.00	620,865.00	5.00%
13850604	Lotes	2,187,571.00	2,348,861.00	161,290.00	7.37%
13850605	Morosos	655,979,881.00	724,857,727.00	68,877,846.00	10.50%

NOTA 5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Construcciones en Curso

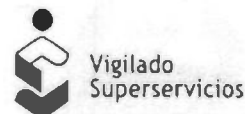
Para el periodo de comparación incrementó un 107.07% de acuerdo a las obras que se encuentran en ejecución que posteriormente cuando finalicen se trasladará al activo correspondiente de Redes de Acueducto y Alcantarillado.

Propiedad Planta y Equipo en Transito

En esta cuenta tenemos pendiente de legalizar el nuevo vehículo compactador de placas OEY 026 que próximamente entrara en funcionamiento, y se efectuara el traslado al activo de Equipo de Tracción y elevación.



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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JULIO 31 2020-2019

Plantas Ductos y Túneles

Presenta un incremento del 10.41% De acuerdo a la legalización de obras que se han adelantado en el mejoramiento de los tanques, San Diego, La Romelia, Libertadores, El Rodeo, Tanque Azul II.

Equipo de Comunicación y Computación

El incremento de 17.41% se ve reflejado porque en el mes de abril de 2020 se adquirieron equipos de cómputo, impresoras y tablets por valor de \$ 81.339.852 asignados a personal de la subgerencia Comercial y la Administrativa y Financiera.

Equipo de Transporte Tracción y Elevación

El incremento de 3.5% corresponde a los vehículos adquiridos en el mes de mayo del 2020 así: CAMION TIPO DOBLE CABINA ACUEDUCTO OEY024 MODELO 2021, CAMION TIPO DOBLE CABINA ASEO OEY025 MODELO 2020

PASIVO CORRIENTE

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

A nivel de cuenta presenta una disminución con respecto al periodo de comparación de 43.87%. La cuenta de impuestos contribuciones y tasas, tiene variación, ya que el pasivo correspondiente al año gravable 2019 fue pagado en 10 de junio de 2020, así mismo el valor que se venía provisionando del periodo 2020 por concepto de Impuesto de Renta y de Industria y comercio se trasladó a la cuenta de provisiones diversas 2790, debido al manejo que se debe dar de las cuentas recíprocas de la CGN. La cuenta 2490 presenta un incremento considerable ya que en este grupo esta la cuenta 249045 Multas y Sanciones, en la cual se registró valor 504,495,148. que la Carder facturó por este concepto por sucesos ocurridos en el año 2012 y a la cual Serviciudad ha interpuesto recursos jurídicos pertinentes.

NOTA 7. BENEFICIOS A EMPLEADOS

En la cuenta de 2512 Beneficios a empleados a largo plazo, incrementa con respecto al año anterior, por el cumplimiento de la prima de quinquenio de varios empleados.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JULIO 31 2020-2019

NOTA 8. PROVISIONES

En la cuenta 2790 Provisiones Diversas se está manejando la provisión del Impuesto de Renta y Complementarios y de Industria y comercio correspondiente al año 2020, este pasivo al finalizar el año será compensado con las cuentas respectivas de las autorretenciones registradas en la 1907.

NOTA 9. OTROS PASIVOS

Otras Cuentas por pagar

Esta disminución significativa corresponde a recursos de convenios que venían de los años 2014 y 2017 y los cuales se legalizaron en el año 2019

Otros Pasivos Diferidos

En esta cuenta se maneja el pasivo diferido por subvenciones recibidas del municipio de Dosquebradas o la Carder, y se disminuye con el reconocimiento al ingreso de acuerdo a la legalización de las obras de acueducto y alcantarillado. Para este mes de julio se hizo la distribución para efectos de presentación del ESF el pasivo por Ingreso Diferido del CMI de Acueducto y Alcantarillado, con el valor certificado por el Contratista especializado en Tarifas del valor de la provisión de la inversión que debe tener la empresa para el cuarto año tarifario por la suma de \$5,222,628,662.

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 10. 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 al ingreso de acuerdo a legalización de las obras.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JULIO 31 2020-2019

MOVIMIENTO INGRESO DIFERIDO CMI AÑO 2020

PERIODO	ACUEDUCTO				ALCANTARILLADO				
	CAUSADO FA	LEGAL OBRAS	%AGUA BLOQ	CMI(Vidif287)	SALDO PASIVO	CAUSADO FA	LEGAL OBRAS	CMI(Vidif287)	SALDO PASIVO
SDO 2019					6,619,064,724				5,436,133,987
ENERO	570,929,857	0	287,416,541	300,822,942	6,601,755,098	611,040,746	87,653,861	431,578,079	5,527,942,793
FEBRERO	195,113,051	396,864,552	0	0	6,400,003,597	207,349,910	50,500,327	0	5,684,792,376
MARZO	194,504,373	138,410,615	0	0	6,456,097,355	206,680,290	0	0	5,891,472,666
ABRIL	188,601,544	0	0	0	6,644,698,899	202,272,285	0	0	6,093,744,951
MAYO	181,071,225	0	0	0	6,825,770,124	198,071,391	0	0	6,291,816,342
JUNIO	182,797,777	382,231,736	0	0	6,626,336,165	199,800,608	160,941,243	0	6,330,675,707
JULIO	185,826,660	0	0	0	6,812,162,825	201,041,283	0	0	6,531,716,990
TOTAL	1,698,844,487	917,506,903	287,416,541	300,822,942	6,812,162,825	1,826,256,513	299,095,431	431,578,079	6,531,716,990
									13,343,879,815

De este valor se clasificó en la parte corriente \$5.222.628.662 valor certificado como provisión de la Inversión para el cuarto año tarifario correspondiente a Acueducto 3,858,151,523.00 y alcantarillado 1.364.477.139. Provisión que además debe existir en el efectivo y equivalentes al efectivo.

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. Y complementado por el **CONCEPTO N° 20192000010941 DEL 20-03-2019**

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (ERI) PERIODOS JULIO-2020-2019

INGRESOS

NOTA 11. VENTA DE SERVICIOS

Para efectuar un análisis de los Ingresos debe tenerse en cuenta el manejo del reconocimiento del CMI que se efectúa de acuerdo a la finalización de las obras ejecutadas de acueducto y alcantarillado. Además, se debe tener en cuenta que uno de los componentes del CMI es la base del capital regulado (BCR) y en el primer semestre del año 2019 se registraba al pasivo como parte del CMI y después del último concepto de la contaduría, su manejo debe ser parte del Ingreso. Por lo tanto, a partir del mes de febrero se crearon en el aplicativo comercial Siceps plus conceptos para su manejo, y se efectuaron los cambios respectivos en la interfase al aplicativo financiero ORION.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JULIO 31 2020-2019

NOTA 12. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

El ingreso por este concepto corresponde a la ejecución de las Obras correspondientes al Convenio 1415 de 2019 firmado con el Municipio de Dosquebradas,

COSTOS Y GASTOS

NOTA 13. COSTO DE VENTAS

Los costos por la venta de bienes presentan una disminución ya que en el año 2020 la empresa no ha efectuado compra de medidores.

NOTA 14. GASTOS

Gastos de Operación y Administración

Los gastos de personal incrementan, además del incremento anual, la empresa a raíz de la emergencia por la pandemia otorgó vacaciones a los empleados que tenían ya cumplido el periodo de vacaciones, además varios funcionarios recibieron la prima de quinquenio.

OTROS GASTOS

Deterioro de cuentas por cobrar

Debido al aumento de las cuentas por cobrar comerciales, el deterioro también sufre un incremento, ya que no es posible hacer bien la labor de la cartera de difícil recaudo.

Gastos diversos

En este grupo de cuentas se registró en el mes de mayo valor de \$ 504.495.148 valor impuesto por la CARDER correspondiente a sanción económica debido a la violación de normas ambientales, y a la cual SERVICIUDAD interpuso los recursos jurídicos pertinentes, es de aclarar que los hechos por los cuales se está facturando esta dicha sanción son del año 2012.