



**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**

**ABRIL 30 DE 2020**





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



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 30 ABRIL DE 2020-2019**

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

NOTA	2020	2,019	VAR ABSOLUTA	VAR %
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO 1</b>				
	<b>12,710,182,315</b>	<b>11,421,995,487</b>	<b>1,288,186,828</b>	<b>11.28%</b>
1105 Caja	4,389,015	4,140,580	248,435	0.00%
1110 Bancos Recursos Propios	8,672,532,221	7,561,801,066	1,110,731,155	14.69%
1132 Bancos -Efectivo Restringido(Convenios)	1,033,261,079	3,856,053,841	-2,822,792,762	-73.20%
1223 Certificacos de Deposito a Termin CDT	3,000,000,000	0	3,000,000,000	0.00%
<b>CUENTAS POR COBRAR 2</b>				
	<b>6,272,417,661</b>	<b>5,732,168,735</b>	<b>540,248,926</b>	<b>9.42%</b>
1318 Cuentas comerciales por cobrar corrientes de serv	8,008,526,328	7,482,638,577	525,887,752	7.03%
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-2,378,054,897	-2,287,928,549	-90,126,349	3.94%
1384 Otras cuentas comerciales por cobrar y otras cuen	641,946,230	537,458,707	104,487,523	19.44%
1324 Subvenciones por Cobrar	0	0	0	0.00%
<b>INVENTARIOS</b>				
	<b>707,666,524</b>	<b>774,218,092</b>	<b>-66,551,568</b>	<b>-8.60%</b>
1510 Mercancias en Existencia	9,871,454	43,837,136	-33,965,682	-77.48%
1514 Materiales y Suministros	697,795,070	730,380,956	-32,585,886	-4.46%
<b>OTROS ACTIVOS 3</b>				
	<b>3,324,497,874</b>	<b>2,093,613,908</b>	<b>1,230,883,966</b>	<b>58.79%</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados pr Anticipado	300,786,991	275,974,824	24,812,167	8.99%
1906 Avances y Anticipos Entregados	2,170,917,113	1,249,098,462	921,818,651	73.80%
1907 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contrit	852,793,770	568,540,622	284,253,148	50.00%
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
	<b>133,646,412,146</b>	<b>127,868,657,729</b>	<b>5,777,754,418</b>	<b>4.52%</b>
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>				
	<b>33,624,938</b>	<b>33,624,938</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)	-12,480,063	-12,480,063	0	0.00%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>				
	<b>1,435,228,510</b>	<b>1,380,269,657</b>	<b>54,958,853</b>	<b>3.98%</b>
1385 Cuentas comerciales por cobrar No corrient 4	1,435,228,510	1,380,269,657	54,958,853	3.98%
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO 5</b>				
	<b>131,145,290,665</b>	<b>125,363,379,851</b>	<b>5,781,910,814</b>	<b>4.61%</b>
1605 Terrenos	1,800,498,623	1,760,819,423	39,679,200	2.25%
1615 Construcciones en Curso	8,083,625,534	7,085,533,172	998,092,362	14.09%
1625 Propiedades Planta y Equipo en Transito	0	828,300,000	-828,300,000	-100.00%
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	138,503,037,089	128,839,675,930	9,663,361,159	7.50%
1655 Maquinaria y equipo	2,043,289,233	1,738,736,054	304,553,179	17.52%
1660 Equipo Médico y Científico	74,813,140	62,558,758	12,254,382	19.59%
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	484,795,170	118,624,176	24.47%
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación	3,622,590,875	2,770,209,875	852,381,000	30.77%
1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Et	-35,312,416,899	-28,997,645,055	-6,314,771,844	21.78%
<b>OTROS ACTIVOS</b>				
	<b>1,032,268,034</b>	<b>1,091,383,283</b>	<b>-59,115,249</b>	<b>-5.42%</b>
1970 Activos Intangibles	197,296,576	177,394,241	19,902,335	11.22%
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles(cr)	-94,130,548	-59,421,118	-34,709,430	58.41%
1985 Activos por Impuestos Diferidos	929,102,006	973,410,160	-44,308,154	-4.55%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>				
	<b>156,661,176,520</b>	<b>147,890,653,951</b>	<b>8,770,522,570</b>	<b>5.93%</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>				
	<b>9,380,331,821</b>	<b>9,069,115,784</b>	<b>311,216,037</b>	<b>3.43%</b>
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	0	0	0	0.00%
<b>CUENTAS POR PAGAR 6</b>				
	<b>4,871,081,790</b>	<b>4,634,935,927</b>	<b>236,145,863</b>	<b>5.09%</b>
2401 Adquisición de Bienes y Servicios	685,852,805	948,441,148	-262,588,343	-27.69%
2407 Recursos a Favor de Terceros	1,925,516,676	1,956,007,601	-30,490,926	-1.56%
2424 Descuentos de Nomina	59,654,695	124,177,394	-64,522,699	-51.96%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	218,725,689	205,509,299	13,216,390	6.43%



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



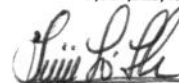
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 30 ABRIL DE 2020-2019**

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

	NOTA	2020	2,019	VAR ABSOLUTA	VAR %
2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar		1,846,664,435	1,303,623,517	543,040,918	41.66%
2445 Impuesto al Valor Agregado- Iva		5,702,049	0	5,702,049	0.00%
2460 Creditos Judiciales		0	0	0	0.00%
2490 Otras cuentas por Pagar		128,965,441	97,176,967	31,788,474	32.71%
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>7</b>	<b>1,629,117,905</b>	<b>1,524,819,019</b>	<b>104,298,885</b>	<b>6.84%</b>
2511 Beneficios a los empleados a Corto Plazo		1,444,207,192	1,500,571,962	-56,364,771	-3.76%
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo		184,910,713	24,247,057	160,663,656	662.61%
<b>PROVISIONES</b>	<b>8</b>	<b>1,949,843,072</b>	<b>0</b>	<b>1,949,843,072</b>	<b>0.00%</b>
2701 Litigios y Demandas		521,732,717	0	521,732,717	0.00%
2790 Provisiones Diversas		1,428,110,355	0	1,428,110,355	0.00%
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>9</b>	<b>930,289,054</b>	<b>2,909,360,838</b>	<b>-1,979,071,784</b>	<b>-68.02%</b>
2901 Otras cuentas por Pagar		382,769,954	2,351,468,503	-1,968,698,549	-83.72%
2903 Depositos Recibidos en Garantia		408,435,630	557,892,335	-149,456,705	-26.79%
2990 Otros Pasivos Diferidos		139,083,470	0	139,083,470	0.00%
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>36,024,311,275</b>	<b>40,101,281,041</b>	<b>-4,859,568,842</b>	<b>-12.12%</b>
<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
2313 Financiamiento Interno de Largo Plazo		0	0	0	0.00%
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>0</b>	<b>121,903,154</b>	<b>-121,903,154</b>	<b>-100.00%</b>
2460 Creditos Judiciales		0	121,903,154	-121,903,154	-100.00%
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>674,845,047</b>	<b>858,543,597</b>	<b>-183,698,550</b>	<b>-21.40%</b>
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo		244,840,267	428,238,817	-183,398,550	-42.83%
2514 Beneficios Postempleo		430,004,780	430,304,780	-300,000	-0.07%
<b>PROVISIONES</b>		<b>782,599,076</b>	<b>0</b>	<b>782,599,076</b>	<b>0.00%</b>
2701 Litigios y Demandas		782,599,076	0	782,599,076	0.00%
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>10</b>	<b>34,566,867,152</b>	<b>39,120,834,290</b>	<b>-4,553,967,138</b>	<b>-11.64%</b>
2918 Pasivos por Impuestos Diferidos		21,828,423,302	22,444,186,068	-615,762,766	-2.74%
2990 Otros Pasivos Diferidos		12,738,443,850	16,676,648,222	-3,938,204,372	-23.62%
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>45,404,643,095</b>	<b>49,170,396,825</b>	<b>-4,548,352,805</b>	<b>-9.25%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
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		28,240,204,892	21,912,146,283	6,328,058,610	28.88%
3225 Resultados de Ejercicios anteriores y -Efecto convi		37,215,971,128	37,215,971,128	0	0.00%
3230 Resultados del Ejercicio		4,385,445,125	854,588,884	3,530,856,241	413.16%
3280 Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios po		105,608,184	105,608,184	0	0.00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>111,256,533,425</b>	<b>98,720,257,126</b>	<b>12,536,276,299</b>	<b>12.70%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>156,661,176,520</b>	<b>147,890,653,951</b>	<b>7,987,923,494</b>	<b>5.40%</b>

  
**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 30/04/2020 y 30/04/2019

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTAS	2020	2019	VAR ABSOLUTA	VAR %
<b>INGRESOS</b>					
<b>VENTA DE BIENES</b>					
4210		30,142,943	88,155,044	-58,012,101	-65.81%
4210		30,357,728	88,287,591	-57,929,863	-65.61%
4295		-214,785	-132,547	-82,238	62.04%
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>					
4321	11	14,009,975,153	10,824,197,550	3,185,777,603	29.43%
4321		5,940,313,072	5,182,163,192	758,149,880	14.63%
4322		3,673,480,425	1,699,813,168	1,973,667,257	116.11%
4323		4,443,967,026	3,986,430,010	457,537,016	11.48%
4395		-47,785,370	-44,208,820	-3,576,550	8.09%
		<b>SUBTOTAL INGRESOS</b>	<b>10,912,352,594</b>	<b>3,127,765,502</b>	<b>28.66%</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>					
6210	13	17,052,821	98,356,244	-81,303,423	-82.66%
6360		7,928,902,567	7,185,337,414	743,565,153	10.35%
		<b>SUBTOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>7,283,693,658</b>	<b>662,261,730</b>	<b>9.09%</b>
		<b>GANANCIA BRUTA</b>	<b>3,628,658,936</b>	<b>2,465,503,772</b>	<b>67.95%</b>
<b>GASTOS</b>					
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>					
5101	14	1,611,824,227	1,442,292,415	169,531,812	11.75%
5101		503,362,087	470,700,798	32,661,289	6.94%
5102		16,122,718	15,888,221	234,497	1.48%
5103		119,346,227	89,516,068	29,830,159	33.32%
5104		12,224,300	6,153,500	6,070,800	98.66%
5107		223,365,239	206,510,905	16,854,333	8.16%
5108		31,496,668	26,112,555	5,384,113	20.62%
5111		466,681,425	392,197,144	74,484,281	18.99%
5120		239,225,563	235,213,224	4,012,339	1.71%
		<b>GANANCIA(PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPEF</b>	<b>2,186,366,521</b>	<b>2,295,971,960</b>	<b>105.01%</b>
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>					
4430	12	1,145,379,859	134,626,017	1,010,753,842	750.79%
		1,145,379,859	134,626,017	1,010,753,842	750.79%
<b>OTROS INGRESOS</b>					
4802		149,859,484	199,463,623	-49,604,139	-24.87%
4802		133,728,880	67,772,078	65,956,802	97.32%
4808		16,130,604	131,691,545	-115,560,941	-87.75%
		<b>SUBTOTAL OTROS INGRESOS Y TRANSFERENCIAS</b>	<b>334,089,640</b>	<b>961,149,703</b>	<b>287.69%</b>
<b>OTROS GASTOS</b>					
5347		96,541,339	33,510,455	63,030,884	188.09%
5360		21,389,807	43,118,659	-21,728,852	-50.39%
5366		13,057,310	9,032,108	4,025,201	44.57%
5368		0	0	0	0.00%
5802		9,887,288	4,303,571	5,583,717	129.75%
5804		0	488,755	-488,755	-100.00%
5890		4,386	607,532,314	-607,527,928	-100.00%
		<b>SUBTOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>697,985,863</b>	<b>-557,105,733</b>	<b>-79.82%</b>
		<b>GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>1,822,470,298</b>	<b>3,814,227,397</b>	<b>209.29%</b>
5821		1,329,537,660	1,166,117,090	163,420,570	14.01%
5822		26,700,907	1,011,748	25,689,159	2539.09%
4825		104,985,997	199,247,424	-94,261,427	-47.31%
		<b>GANANCIA(PERDIDA)</b>	<b>854,588,884</b>	<b>3,530,856,241</b>	<b>413.16%</b>
3280		0	0	0	0.00%
		<b>TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
		<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>	<b>854,588,884</b>	<b>-3,530,856,241</b>	<b>-413.16%</b>

**FERNANDO JOSE DA PENA MONTENEGRO**  
 Representante Legal  
 C.C. 25.597.270

**LUZ ALICIA ARIZA MONTENEGRO**  
 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

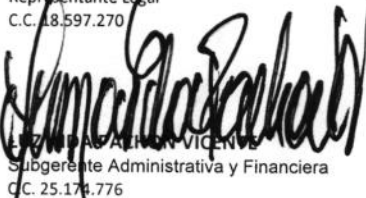


Vigilado  
Superservicios

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL**  
**Periodos contables terminados en 30-04-2020 y 30-04-2019**  
**(Cifras expresadas en pesos de colombianos)**  
**METODO DIRECTO**

	30/04/2020	30/04/2019
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Recibido por Prestación de Servicios AAA	13,464,425,930	12,667,048,198
Recibido por Rendimientos Recursos Propios	36,899,273	24,546,874
Recibidos por otros Ingresos	708,529,879	620,939,474
Ingresos recibidos para terceros-Estampillas	176,601,609	186,857,223
Pagado por comisiones recaudo	-35,149,703	-102,937,629
Pagado por Gastos Bancarios y Gravamen movim financieros	-53,943,811	-40,873,547
Pagado a proveedores Suministros y Servicios	-2,564,573,071	-2,146,858,962
Pagado por seguros	-370,686,770	-303,801,202
Pagados por beneficios a los empleados	-2,976,015,812	-2,412,580,412
Pagado por aportes parafiscales y Seguridad Social	-653,225,199	-535,623,702
Pagado por servicios públicos	-88,623,272	-76,803,616
Pagado por honorarios y prestacion de servicios	-468,484,605	-383,485,887
Pagado en litigios y demandas civiles	0	-326,421,557
Pagado por impuestos contribuciones y tasas	-1,406,440,903	-1,206,926,968
Pagado por ingresos recibidos para terceros-estampillas	-172,110,484	-256,503,843
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de operación</b>	<b>5,597,203,061</b>	<b>5,706,574,444</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Recibidos por Convenios Interadministrativos SGP	238,796,375	3,000,000,000
Recibidos por Convenios Interadministrativos distintos SGP	0	269,419,639
Recibidos por Rendimientos de Convenios Interad	549,659	9,452,501
Pagado por Obras-Inversion RP	-1,074,728,436	-1,088,464,606
Pagado por compra de Activos Fijos e Intangibles	-8,762,523	-251,484,069
Pagado por Obras-Inversion R CAR Y DEPTO	0	-365,214,993
Pagado por Obras-Inversion R SGP	0	0
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de inversión</b>	<b>-844,144,925</b>	<b>1,573,708,472</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Pagos de préstamos e intereses	0	-40,300,000
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de financiación</b>	<b>0</b>	<b>-40,300,000</b>
<b>Flujo de efectivo del periodo</b>	<b>4,753,058,137</b>	<b>7,239,982,916</b>
<b>Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>7,957,124,178</b>	<b>4,182,012,571</b>
<b>Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>12,710,182,315</b>	<b>11,421,995,487</b>

  
**FERNANDO JOSE DA PENNA MONTENEGRO**  
Representante Legal  
C.C. 48.597.270

  
**IRMA LOPEZ HENAO**  
Subgerente Administrativa y Financiera  
C.C. 25.174.776

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 2020-2019

Las Notas a los Estados Financieros con corte al 30 de abril 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 ABRIL 30 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 abril 2020 – 2019 por cada Estado Financiero.

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A ABRIL (ESF) 2020-2019

#### ACTIVO CORRIENTE

##### NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Presenta un incremento del 11.28% que se refleja en recursos propios, ya que debe tenerse disponibilidad para el giro de recursos de la Inversión en CMI de acuerdo a la ejecución de las obras. Por lo tanto, la Empresa apertura dos CDT a 60 y 180 días en el Banco Davivienda.

##### NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

Este grupo presenta un incremento de 9.42% para la empresa es la cuenta principal donde se refleja la situación que esta atravesando el país por la pandemia del COVID 19. Se presenta el incremento en la cartera 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
- 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.

A continuación, se desagrega la cuenta comparada con el año 2019 para el mismo periodo así:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 2020-2019**

COMPARACION CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES Y NO CORRIENTES A ABRIL 30 2020 Y 2019				
NOTA: 2 y 4				
CODIGO	DESCRIPCION	2020	2019	VARIACION
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>7,660,823,082.14</b>	<b>7,065,615,303.19</b>	<b>595,207,778.95</b>
<b>1318</b>	<b>PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS</b>	<b>8,008,526,328.41</b>	<b>7,482,638,576.74</b>	<b>525,887,751.67</b>
131802	SERVICIO DE ACUEDUCTO	1,954,322,725.91	1,733,047,534.27	221,275,191.64
131803	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	2,677,550,776.73	2,216,199,484.47	461,351,292.26
131804	SERVICIO DE ASEO	2,664,307,099.77	2,476,411,149.00	187,895,950.77
131808	SUBSIDIO SERVICIO DE ACUEDUCTO	403,723,230.00	96,666,901.00	307,056,329.00
131809	SUBSIDIO SERVICIO DE ALCANTARILLADO	143,371,423.00	800,254,640.00	-656,883,217.00
131810	SUBSIDIO SERVICIO DE ASEO	165,251,073.00	160,058,868.00	5,192,205.00
<b>1384</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>641,946,229.80</b>	<b>537,458,707.02</b>	<b>104,487,522.78</b>
<b>138490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>641,946,229.80</b>	<b>537,458,707.02</b>	<b>104,487,522.78</b>
13849021	Otros deudores Acueducto	506,980,546.80	306,692,356.00	200,288,190.80
13849022	Otros deudores Alcantarillado	19,141,359.00	22,804,153.02	-3,662,794.02
13849023	Otros deudores Aseo	115,824,324.00	207,962,198.00	-92,137,874.00
<b>1385</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO</b>	<b>1,435,228,510.00</b>	<b>1,380,269,657.00</b>	<b>54,958,853.00</b>
138504	SERVICIO DE ACUEDUCTO	94,567,087.00	94,727,878.00	-160,791.00
138505	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	587,788,049.00	572,631,735.00	15,156,314.00
138506	SERVICIO DE ASEO	752,873,374.00	712,910,044.00	39,963,330.00
<b>1386</b>	<b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C)</b>	<b>-2,378,054,897.07</b>	<b>-2,287,928,548.57</b>	<b>-90,126,348.50</b>
138604	DETERIORO SERVICIO DE ACUEDUCTO	-261,242,053.93	-217,204,844.75	-44,037,209.18
138605	DETERIORO SERVICIO DE ALCANTARILLADO	-937,771,778.40	-986,080,517.69	48,308,739.29
138606	DETERIORO SERVICIO DE ASEO	-1,132,217,975.74	-1,037,820,097.13	-94,397,878.61
<b>138690</b>	<b>DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>-46,823,089.00</b>	<b>-46,823,089.00</b>	<b>0.00</b>
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 un incremento respecto al mes de abril del año 2019 de 58.79% la cuenta que tiene mayor incremento es la de avances y anticipos entregados en la cual se registran los anticipos a contratistas para las obras de acueducto y alcantarillado y que se van amortizando a medida de su ejecución.

**ACTIVO NO CORRIENTE**

**NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas de difícil recaudo incrementaron en un 3.98% se puede apreciar en la desagregación de la nota 2.

**NOTA 5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

**Construcciones en Curso**

Para el periodo de comparación incrementó un 14.09% 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





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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 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**

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**

En el año 2019 se adquirió dos carros compactadores así: con la COMPAÑIA AUTOMOTRIZ DIESEL SOCIEDAD ANONIMA por valor de \$ 524.000.000 (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, y el valor de \$304.300.000 a la empresa FABRICA NACIONAL DE AUTOPARTES S.A FANALCA, LA ADQUISICION DE DOS (2) CAJAS COMPACTADORAS DE 25 YARDAS CUBICAS

## **PASIVO CORRIENTE**

### **NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR**

A nivel de cuenta presenta un incremento con respecto al periodo de comparación de 1.26% la cuenta que refleja el mayor incremento es el pasivo por impuestos contribuciones y tasas, ya que en dicha cuenta está registrado el pasivo por impuesto de renta del año 2019 que se pagará en su totalidad en 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 por el manejo de las cuentas reciprocas de la CGN.

### **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 ABRIL 30 2020-2019**

**NOTA 8. PROVISIONES**

Se apertura la cuenta 2790 Provisiones Diversas para el manejo de 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**

**Depósitos recibidos en garantía**

Disminuyó en un 26.79% por las retenciones de garantías que se han devuelto a los contratistas de acuerdo a la culminación de las obras de acueducto y alcantarillado.

**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.

**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.

**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
<b>TOTAL</b>	<b>1,149,148,825</b>	<b>535,275,167</b>	<b>287,416,541</b>	<b>300,822,942</b>	<b>6,644,698,899</b>	<b>1,227,343,231</b>	<b>138,154,188</b>	<b>431,578,079</b>	<b>6,093,744,951</b>
									<b>12,738,443,850</b>



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 2020-2019**

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 ABRIL-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. En el siguiente cuadro se detalla los valores legalizados amortizando el pasivo diferido del CMI y reconociendo su respectivo Ingreso.

**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.



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



Vigilado  
Superservicios

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 2020-2019

### NOTA 14. GASTOS

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.