



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

JUNIO 30 DE 2020





SERVICIUDAD ESP
 Empresa Industrial y Comercial del Estado
 NIT. 816.001.609-1
 NUIR 1-66 1700002



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 JUNIO DE 2020-2019

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

	NOTA	2020	2,019	VAR ABSOLUTA	VAR %
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO					
	1	11,150,008,126	9,737,035,904	1,412,972,222	14.51%
1105 Caja		4,389,015	4,140,580	248,435	0.00%
1110 Bancos Recursos Propios		4,112,052,906	7,367,556,726	-3,255,503,820	-44.19%
1132 Bancos -Efectivo Restringido(Convenios)		1,033,566,205	2,365,338,598	-1,331,772,393	-56.30%
1223 Certificacos de Deposito a Termino CDT		6,000,000,000	0	6,000,000,000	0.00%
CUENTAS POR COBRAR					
	2	7,275,585,004	6,225,782,554	1,049,802,450	16.86%
1318 Cuentas comerciales por cobrar corrientes de servicij		9,080,211,170	7,874,232,372	1,205,978,799	15.32%
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)		-2,486,996,370	-2,287,366,606	-199,629,764	8.73%
1384 Otras cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas		682,370,204	638,916,788	43,453,416	6.80%
1324 Subvenciones por Cobrar		0	0	0	0.00%
INVENTARIOS					
		995,523,552	893,678,540	101,845,012	11.40%
1510 Mercancias en Existencia		9,827,454	58,586,990	-48,759,536	-83.23%
1514 Materiales y Suministros		985,696,098	835,091,550	150,604,548	18.03%
OTROS ACTIVOS					
	3	3,319,202,112	4,668,518,638	-1,349,316,527	-28.90%
1905 Bienes y Servicios Pagados pr Anticipado		240,629,595	241,239,166	-609,571	-0.25%
1906 Avances y Anticipos Entregados		2,000,346,922	3,460,543,275	-1,460,196,353	-42.20%
1907 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuc		1,078,225,595	966,736,197	111,489,398	11.53%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
		133,831,518,302	127,453,631,478	6,377,886,824	5.00%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS					
		33,624,938	33,624,938	0	0.00%
1224 Inversiones de Administraci3n 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					
		1,450,094,623	1,361,352,068	88,742,555	6.52%
1385 Cuentas comerciales por cobrar No corrient	4	1,450,094,623	1,361,352,068	88,742,555	6.52%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO					
	5	131,322,212,935	124,972,014,844	6,350,198,091	5.08%
1605 Terrenos		1,800,498,623	1,760,819,423	39,679,200	2.25%
1615 Construcciones en Curso		8,726,054,049	4,558,363,865	4,167,690,184	91.43%
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		138,724,327,582	131,937,920,684	6,786,406,898	5.14%
1655 Maquinaria y equipo		2,063,186,910	1,758,014,054	305,172,856	17.36%
1660 Equipo M3dico y Cientifico		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 Comunicaci3n y Computaci3n		603,419,346	513,928,670	89,490,676	17.41%
1675 Equipo de Transporte Tracci3n y Elevaci3n		3,834,024,813	2,876,209,875	957,814,938	33.30%
1685 Depreciaci3n Acumulada de Propiedad Planta y Equi		-36,230,545,252	-30,121,039,391	-6,109,505,861	20.28%
OTROS ACTIVOS					
		1,025,585,807	1,086,639,629	-61,053,822	-5.62%
1970 Activos Intangibles		197,296,576	177,394,241	19,902,335	11.22%
1975 Amortizaci3n Acumulada de Activos Intangibles(cr)		-100,806,947	-64,164,773	-36,642,175	57.11%
1985 Activos por Impuestos Diferidos		929,096,178	973,410,160	-44,313,982	-4.55%
TOTAL ACTIVOS					
		156,571,837,096	148,978,647,115	7,593,189,982	5.10%
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
PRESTAMOS POR PAGAR					
		8,428,470,949	8,646,102,563	-217,631,613	-2.52%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo		0	0	0	0.00%
CUENTAS POR PAGAR					
	6	3,652,693,874	4,649,188,627	-996,494,752	-21.43%
2401 Adquisici3n de Bienes y Servicios		542,480,060	1,332,930,114	-790,450,053	-59.30%
2407 Recursos a Favor de Terceros		1,870,336,701	1,482,729,030	387,607,671	26.14%
2424 Descuentos de Nomina		108,298,480	125,027,205	-16,728,725	-13.38%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre		314,762,168	262,065,880	52,696,288	20.11%



SERVICIUDAD ESP
 Empresa Industrial y Comercial del Estado
 NIT. 8.16.001.609-1
 NUIR 1-661700002



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 A 30 JUNIO 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	1,344,815,050	-1,344,815,050	-100.00%
2445 Impuesto al Valor Agregado- Iva		1,471,665	831,401	640,264	0.00%
2460 Creditos Judiciales		0	0	0	0.00%
2490 Otras cuentas por Pagar		815,344,800	100,789,946	714,554,854	708.95%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7	1,517,415,041	1,358,575,729	158,839,312	11.69%
2511 Beneficios a los empleados a Corto Plazo		1,355,387,142	1,334,328,672	21,058,470	1.58%
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo		162,027,899	24,247,057	137,780,842	568.24%
PROVISIONES	8	2,472,160,118	0	2,472,160,118	0.00%
2701 Litigios y Demandas		521,732,717	0	521,732,717	0.00%
2790 Provisiones Diversas		1,950,427,401	0	1,950,427,401	0.00%
OTROS PASIVOS	9	786,201,916	2,638,338,207	-1,852,136,291	-70.20%
2901 Otras cuentas por Pagar		391,533,127	2,355,231,388	-1,963,698,261	-83.38%
2903 Depositos Recibidos en Garantia		391,681,785	283,106,819	108,574,966	38.35%
2990 Otros Pasivos Diferidos		2,987,004	0	2,987,004	0.00%
PASIVOS NO CORRIENTES		36,446,843,838	39,069,328,083	-2,622,484,246	-6.71%
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		701,706,319	882,604,364	-180,898,045	-20.50%
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo		271,701,539	452,299,584	-180,598,045	-39.93%
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	34,962,538,443	38,186,723,719	-3,224,185,276	-8.44%
2918 Pasivos por Impuestos Diferidos		22,005,526,571	22,444,186,068	-438,659,497	-1.95%
2990 Otros Pasivos Diferidos		12,957,011,872	15,742,537,651	-2,785,525,779	-17.69%
TOTAL PASIVOS		44,875,314,787	47,715,430,646	-2,840,115,859	-5.95%
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		4,825,434,009	3,397,548,227	1,427,885,782	42.03%
3280 Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios poste		105,608,184	105,608,184	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO		111,696,522,310	101,263,216,469	10,433,305,841	10.30%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		156,571,837,096	148,978,647,115	7,593,189,982	5.10%


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


IRMA LOPEZ HENAO
 Contadora
 T.P 78766-T


IRMA LOPEZ HENAO
 Contadora
 T.P 78766-T



SERVICIUDAD ESP
 Empresa Industrial y Comercial del Estado
 NIT. B16.001.609-1
 NUIR 1-661700002



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
 Periodos contables terminados el 30/06/2020 y 30/06/2019

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTAS	2020	2019	VAR ABSOLUTA	VAR %
INGRESOS					
VENTA DE BIENES					
		35,620,583	158,786,951	-123,166,368	-77.67%
4210		35,835,368	159,609,885	-123,774,517	-77.55%
4295		-214,785	-822,934	608,149	-73.90%
VENTA DE SERVICIOS					
	11	20,564,215,270	18,563,471,665	2,000,743,605	10.78%
4321		8,633,613,814	8,507,181,628	126,432,186	1.49%
4322		5,365,624,059	3,984,823,546	1,380,800,513	34.65%
4323		6,632,437,804	6,139,219,946	493,217,858	8.03%
4395		-67,460,407	-67,753,455	293,048	-0.43%
		20,599,835,853	18,722,258,616	1,877,577,237	10.03%
COSTO DE VENTAS					
	13				
6210		17,096,821	152,762,773	-135,665,952	-88.81%
6360		12,858,470,324	11,603,526,580	1,254,943,744	10.82%
		12,875,567,145	11,756,289,353	1,119,277,792	9.52%
GANANCIA BRUTA					
		7,724,268,708	6,965,969,263	758,299,445	10.89%
GASTOS					
	14				
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN					
		2,253,292,174	2,361,891,847	-108,599,673	-4.60%
5101		766,817,750	710,280,843	56,536,907	7.96%
5102		25,226,974	25,534,188	-307,214	-1.20%
5103		178,823,427	141,917,368	36,906,059	26.01%
5104		22,162,000	13,902,300	8,259,700	59.41%
5107		343,315,349	314,738,013	28,577,335	9.08%
5108		35,007,884	42,576,909	-7,569,025	-17.78%
5111		739,434,231	774,310,881	-34,876,650	-4.50%
5120		142,504,559	338,631,344	-196,126,785	-57.02%
		5,470,976,534	4,604,077,416	866,899,118	18.83%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES					
		1,281,476,325	134,626,017	1,146,850,308	851.88%
4430	12	1,281,476,325	134,626,017	1,146,850,308	851.88%
OTROS INGRESOS					
		902,729,716	352,649,741	550,079,975	155.98%
4802		193,420,170	105,368,574	88,051,597	83.57%
4808		709,309,546	247,281,168	462,028,378	186.84%
		2,184,206,041	487,275,758	1,696,930,283	348.25%
OTROS GASTOS					
	14				
5347		205,482,812	33,510,455	171,972,357	513.19%
5360		32,095,601	63,481,787	-31,386,187	-49.44%
5366		19,733,709	13,775,763	5,957,946	43.25%
5368		0	0	0	0.00%
5373		191,142,950	0	191,142,950	0.00%
5802		16,769,771	6,825,248	9,944,523	145.70%
5804		0	488,755	-488,755	-100.00%
5890		506,415,266	607,841,525	-101,426,259	-18.89%
		971,640,108	725,923,534	245,716,575	33.86%
GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS					
		6,683,542,467	4,365,429,641	2,318,112,826	53.10%
5821		1,759,284,451	1,166,117,090	593,167,361	50.87%
5822		301,232,107	1,011,748	300,220,359	29673.42%
4825		202,408,100	199,247,424	3,160,676	1.59%
		4,825,434,009	3,397,548,227	1,427,885,782	42.03%
3280		0	0	0	0.00%
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL					
		0	0	0	0.00%
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO					
		4,825,434,009	3,397,548,227	-1,427,885,782	-42.03%

FERNANDO JOSE DA PENNA MONTENEGRO
 Representante Legal
 C.C. 18.691.270

LUZ DEL VALLE
 Subgerente Administrativa y Financiera
 C.C. 25.174.776

IRMA LOPEZ HENAO
 Contadora
 T.P 78766-T



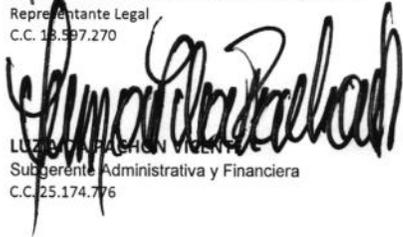
SERVICIUDAD ESP
Empresa Industrial y Comercial del Estado
NIT. 816.001.609-1
NUIR 1-861700002



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados en 30-06-2020 y 30-06-2019
(Cifras expresadas en pesos de colombianos)
METODO DIRECTO

	30/06/2020	30/06/2019
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido por Prestación de Servicios AAA	19,305,103,682	19,191,801,377
Recibido por Rendimientos Recursos Propios	60,579,971	42,191,401
Recibidos por otros Ingresos	976,935,164	661,438,197
Ingresos recibidos para terceros-Estampillas	253,392,198	444,829,420
Pagado por comisiones recaudo	-126,799,620	-170,223,389
Pagado por Gastos Bancarios y Gravamen movim financieros	-93,624,697	-73,256,188
Pagado a proveedores Suministros y Servicios	-4,992,356,867	-3,442,894,608
Pagado por seguros	-374,470,420	-307,113,152
Pagados por beneficios a los empleados	-4,473,189,070	-3,877,962,283
Pagado por aportes parafiscales y Seguridad Social	-934,931,499	-787,262,667
Pagado por servicios públicos	-134,661,855	-120,552,790
Pagado por honorarios y prestacion de servicios	-1,055,518,888	-811,725,163
Pagado en litigios y demandas civiles	0	-326,421,557
Pagado por impuestos contribuciones y tasas	-2,958,667,353	-2,560,338,067
Pagado por ingresos recibidos para terceros-estampillas	-494,540,377	-256,503,843
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	4,957,250,369	7,606,006,687
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
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	821,329	9,752,284
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	0	-365,214,993
Pagado por Obras-Inversion R SGP	0	-1,500,498,814
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	-1,764,366,420	-2,010,683,356
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	3,192,883,949	5,555,023,332
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	7,957,124,178	4,182,012,571
Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo	11,150,008,127	9,737,035,903


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


LUZ MARINA PACHON VELEZ
Subgerente Administrativa y Financiera
C.C. 25.174.776


IRMA LOPEZ HENAO
Contadora
T.P. 78766-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JUNIO 30 2020-2019

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

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

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Presenta un incremento del 14.51% en recursos propios, 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, el CDT de 1.000.000.000 que vencio en junio se destinó para el pago del impuesto de renta del año gravable 2019, y otro será utilizado para pagos representativos del año 2019 como lo es la Tasa Retributiva. 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 16.86% 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 JUNIO 30 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.

A continuación, se desagrega 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 JUNIO 30 2020 Y 2019				
CODIGO	DESCRIPCION	2020	2019	VARIACION
13	CUENTAS POR COBRAR	8,678,856,537.99	7,540,311,532.68	1,138,545,005.31
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	9,080,211,170.41	7,874,232,371.74	1,205,978,798.67
131802	SERVICIO DE ACUEDUCTO	2,070,354,500.60	1,697,497,114.27	372,857,386.33
131803	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	2,836,801,539.99	2,312,884,301.47	523,917,238.52
131804	SERVICIO DE ASEO	2,806,136,509.82	2,577,711,291.00	228,425,218.82
131808	SUBSIDIO SERVICIO DE ACUEDUCTO	640,855,779.00	143,173,506.00	497,682,273.00
131809	SUBSIDIO SERVICIO DE ALCANTARILLADO	351,998,251.00	889,111,064.00	-537,112,813.00
131810	SUBSIDIO SERVICIO DE ASEO	374,064,590.00	253,855,095.00	120,209,495.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	682,370,203.80	638,916,788.00	43,453,415.80
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	682,370,203.80	638,916,788.00	43,453,415.80
13849021	Otros deudores Acueducto	548,951,172.80	395,358,026.00	153,593,146.80
13849022	Otros deudores Alcantarillado	19,638,163.00	18,769,353.00	868,810.00
13849023	Otros deudores Aseo	113,780,868.00	224,789,409.00	-111,008,541.00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,450,094,623.00	1,361,352,068.00	88,742,555.00
138504	SERVICIO DE ACUEDUCTO	96,543,833.00	90,732,585.00	5,811,248.00
138505	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	586,640,836.00	565,467,025.00	21,173,811.00
138506	SERVICIO DE ASEO	766,909,954.00	705,152,458.00	61,757,496.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-2,486,996,370.22	-2,287,366,606.06	-199,629,764.16
138604	DETERIORO SERVICIO DE ACUEDUCTO	-182,845,073.28	-217,150,382.06	34,305,308.78
138605	DETERIORO SERVICIO DE ALCANTARILLADO	-1,020,448,857.68	-985,833,264.46	-34,615,593.22
138606	DETERIORO SERVICIO DE ASEO	-1,236,879,350.26	-1,037,559,870.54	-199,319,479.72
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 junio del año 2019 de 42.20% 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. En el primer semestre solo se han legalizado las actas por ejecución de obras que ya venían en curso, solo se giraron anticipos para obras de alcantarillado por la suma de \$415.645.326.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JUNIO 30 2020-2019

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas de difícil recaudo incrementaron en un 6.52% 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 en el primer semestre del año 2020, donde se puede observar el mayor aumento en los deudores morosos.

NOCUENTA	DESCRIPCION	A DIC 31 2019	A JUNIO 30 2020	VARI ABS	VARI %
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL	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	1,319,269.00	142,366.00	12.10%
13850403	Predios abandonados	2,052,772.00	2,128,262.00	75,490.00	3.68%
13850405	Morosos	79,154,978.00	93,096,302.00	13,941,324.00	17.61%
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	12,620,277.00	611,382.00	5.09%
13850503	Predios abandonados	9,136,448.00	9,570,765.00	434,317.00	4.75%
13850504	Lotes	1,251,029.00	1,280,919.00	29,890.00	2.39%
13850505	Morosos	526,600,411.00	563,168,875.00	36,568,464.00	6.94%
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	28,827,317.00	1,743,095.00	6.44%
13850603	Predios abandonados	12,405,680.00	12,926,173.00	520,493.00	4.20%
13850604	Lotes	2,187,571.00	2,325,931.00	138,360.00	6.32%
13850605	Morosos	655,979,881.00	722,830,533.00	66,850,652.00	10.19%

NOTA 5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Construcciones en Curso

Para el periodo de comparación incrementó un 91.43% 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.

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.



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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JUNIO 30 2020-2019

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

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. Para este año 2020 se están adquiriendo nuevos carros compactadores de hecho en el mes de mayo quedó registrado la compra de 2 chasis: CF-052-2020 ADQUISICION DE 1 CHASIS CON MOTOR PARA VEHICULO RECOLECTOR DE 25 YARDAS CUBICAS Y DOS (2) CAMIONES TIPO DOBLE CABINA PARA OPTIMIZAR EL PARQUE AUTOMOTOR DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILARIOS DE DOSQUEBRADAS SERVICIUDAD ESP FAC VHB-22785 DEL 13/05/2020 VALOR \$106.384.052 y CF-052-2020 ADQUISICION DE 1 CHASIS CON MOTOR PARA VEHICULO RECOLECTOR DE 25 YARDAS CUBICAS Y DOS (2) CAMIONES TIPO DOBLE CABINA PARA OPTIMIZAR EL PARQUE AUTOMOTOR DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILARIOS DE DOSQUEBRADAS SERVICIUDAD ESP FAC VHB-22784 DEL 13/05/2020 VALOR \$105.049.886

PASIVO CORRIENTE

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

A nivel de cuenta presenta un incremento con respecto al periodo de comparación de 21.43% 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 por el manejo de las cuentas reciprocas 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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JUNIO 30 2020-2019

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.

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. Solo queda por legalizar valor del convenio 1415 con el municipio de Dosquebradas.

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 JUNIO 30 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			6,626,336,165	199,800,608	160,941,243	0	6,330,675,707
TOTAL	1,513,017,827	917,506,903	287,416,541	300,822,942	6,626,336,165	1,625,215,230	299,095,431	431,578,079	6,330,675,707
									12,957,011,872

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 JUNIO-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.

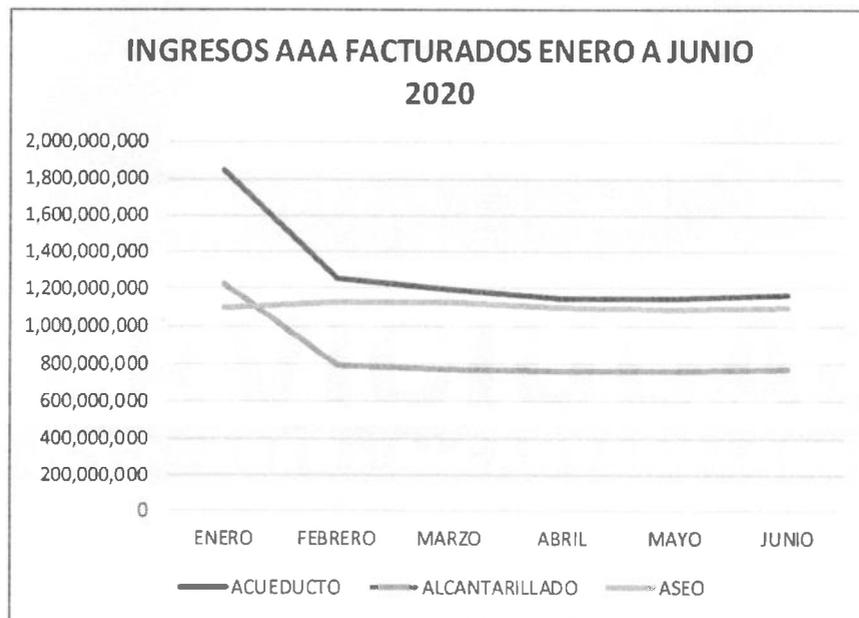
NOTA 12. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JUNIO 30 2020-2019

CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	TOTAL SEMESTRE		TOTAL
		TOTAL INGRESOS AAA Y OTROS	ING X LEG OBRAS	ING X LEG OBRAS
4	INGRESOS	20,488,371,335	2,498,078,659	22,986,449,994
42	VENTA DE BIENES	35,620,583	0	35,620,583
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	35,835,368	0	35,835,368
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN	-214,785	0	-214,785
43	VENTA DE SERVICIOS	19,347,612,936	1,216,602,334	20,564,215,270
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	7,716,106,911	917,506,903	8,633,613,814
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	5,066,528,628	299,095,431	5,365,624,059
4323	SERVICIO DE ASEO	6,632,437,804	0	6,632,437,804
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN	-67,460,407	0	-67,460,407
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	1,281,476,325	1,281,476,325
4430	SUBVENCIONES	0	1,281,476,325	1,281,476,325
48	OTROS INGRESOS	1,105,137,816	0	1,105,137,816
4802	FINANCIEROS	193,420,170		193,420,170
4808	INGRESOS DIVERSOS	709,309,546		709,309,546
4825	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	202,408,100		202,408,100

En la siguiente grafica se muestra el comportamiento del Ingreso facturado por servicios donde se puede notar que en el mes de marzo empezaron a bajar y se mantienen similar comportamiento hasta junio.



DESCRIPCION	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
ACUEDUCTO	1,842,330,808	1,249,415,745	1,197,234,347	1,146,414,733	1,148,286,804	1,168,259,842
ALCANTARILLADO	1,219,388,533	786,790,188	771,732,586	757,414,930	763,453,078	767,749,313
ASEO	1,090,713,684	1,127,527,398	1,126,419,831	1,099,306,113	1,088,624,153	1,099,846,625

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JUNIO 30 2020-2019

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.