

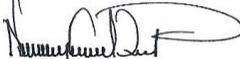


EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARRILLADO Y ASEO DE SILVANIA S.A E.S.P
BALANCE GENERAL ENERO-DICIEMBRE 2017
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTAS	31-Dec-17	31-Dec-16	Variación		
			\$	%	
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalente del efectivo	2	20,620,305.00	27,317,031.00	-6,696,726	-24.5%
Cuentas por cobrar(servicios publicos)	3	463,413,749.00	433,632,441.72	29,781,307	6.9%
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3	19,629,000.00	-	19,629,000	-
OTROS DEUDORES	3	56,267,821.00	56,345,440.00	-77,619	100.0%
INVENTARIO	4	57,167,796.00	46,942,080.00	10,225,716	21.8%
INTANGIBLES	6	84,000,000.00	84,000,000.00	0	0.0%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIE	6	(46,150,000.00)	(41,150,008.00)	-4,999,992	12.2%
Total activo corriente		654,948,671	607,086,985	47,861,686.3	7.9%
ACTIVO NO CORRIENTE					
REDES, LÍNEAS Y CABLES	5	223,478,830.00	165,080,628.00	58,398,202	35.4%
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	5	21,305,500.00	21,305,500.00	-	-
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICIN.	5	4,333,797.00	4,333,797.00	-	-
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTA	5	39,678,287.00	21,739,287.00	17,939,000	82.5%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	5	(58,399,769.00)	(49,036,078.00)	-9,363,691	19.1%
Total activo no corriente		230,396,645	163,423,134	66,973,511	41.0%
Total Activo		885,345,316	770,510,119	47,861,686	6.2%
PASIVO CORRIENTE					
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NA	7	170,990,965.00	94,516,129.00	76,474,836	80.9%
ACREEDORES	8	8,748,700.00	8,225,237.00	523,463	6.4%
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO C	9	6,556,211.00	5,117,952.00	1,438,259	28.1%
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	10	92,704,587.00	61,543,271.00	31,161,316	50.6%
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	11	3,163,294.00	-	3,163,294	-
PROVISIONES DIVERSAS	11	20,716,346.00	-	20,716,346	-
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	12	8,651,614.00	41,100,873.00	-32,449,259	-79.0%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-	3,840,903.00	-3,840,903	100.0%
Total pasivo corriente		311,531,717	214,344,365	97,187,352	45.3%
Total pasivo		311,531,717	214,344,365	97,187,352	45.3%
PASIVO NO CORRIENTE					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	13	150,000,000.00	150,000,000.00	0	0.0%
RESERVAS		87,330,419.00	87,330,419.00	0	0.0%
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR		318,835,334.00	255,517,481.00	63,317,853	24.8%
RESULTADO DEL EJERCICIO		17,647,846.00	63,317,853.00	-45,670,007	-72.1%
Total patrimonio		573,813,599	556,165,753	17,647,846	3.2%
Total pasivo y patrimonio		885,345,316	770,510,118	114,835,198	14.9%


BRIGITTE QUINTERO PLATA
REPRESENTANTE LEGAL


DIANA ALEXANDRA CUBIDES
CONTADOR
T.P. No.233109-T


NELLY CONSTANZA QUIROGA PAVEDA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 56944 -T



EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARRILLADO Y ASEO DE SILVANÍA S.A E.S.P
ESTADO INTEGRAL RESULTADOS ENERO-DICIEMBRE 2017
(Valores expresados en pesos colombianos)

	NOTAS	Variación			
		31-Dec-17	31-Dec-16	\$	%
INGRESOS OPERACIONALES		1,626,384,921	1,542,190,423	84,194,498	5.5%
<i>Venta de Servicios</i>	14	1,626,384,921	1,542,190,423	84,194,498	5.5%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		708,076,606.00	679,729,805.62	28,346,800	4.2%
SERVICIO DE ALCANTARRILLADO		258,247,531.00	243,678,699.00	14,568,832	6.0%
SERVICIO DE ASEO		660,060,784.00	618,781,918.00	41,278,866	6.7%
<i>Operación</i>	15	1,131,666,561	1,022,278,132	109,388,429	10.7%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		505,431,972.00	454,878,488	50,553,484	11.1%
SERVICIO DE ALCANTARRILLADO		153,923,903.00	151,691,405	2,232,498	1%
SERVICIO DE ASEO		472,310,686.00	415,708,239	56,602,447	13.6%
EXCEDENTES (utilidad) OPERACIONAL		494,718,360	519,912,290	-25,193,930	-4.8%
GASTOS OPERACIONALES	15	477,294,305	456,694,238	20,600,067	4.5%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		200,463,608.00	206,202,039.00	-5,738,431	-2.8%
SERVICIO DE ALCANTARRILLADO		95,458,861.00	71,361,525.00	24,097,336	33.8%
SERVICIO DE ASEO		181,371,836.00	179,130,674.00	2,241,162	1.3%
Otros Ingresos	15	223,791.00	99,800	123,991	124.2%
FINANCIEROS		223,791.00	99,800.00	123,991	124%
EXCEDENTES (Utilidad) DEL EJERCICIO		17,647,846	63,317,852	-45,670,006	-72.1%

BRIGITTE QUINTERO PLATA
REPRESENTANTE LEGAL

DIANA ALEXANDRA CUBIDES
CONTADOR
T.P. No.233109-T

NELLY CONSTANZA QUIROGA POVEDA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 56944 -T



EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARRILLADO Y ASEO DE SILVANIA S.A E.S.P
ESTADO INTEGRAL RESULTADOS ENERO-DICIEMBRE 2017
SERVICIO DE ACUEDUCTO

	Variación			
	31-Dec-17	31-Dec-16	\$	%
INGRESOS OPERACIONALES	708,076,606	679,729,806	28,346,800	4.2%
Venta de Servicios				
SERVICIO DE ACUEDUCTO	708,076,606	679,729,806	28,346,800	4.2%
COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN				
SERVICIO DE ACUEDUCTO	505,431,972.00	454,878,488.00	50,553,484	11.1%
Costo Operación	-	-	-	
GENERALES	212,032,826	204,713,673	7,319,153	0.04
SUELDOS Y SALARIOS	293,399,146	250,164,815	43,234,331	17.3%
TRASLADO DE COSTOS (CR)	(505,431,972)	(454,878,488)	-50,553,484	11.1%
EXCEDENTES (utilidad) OPERACIONAL	202,644,634.00	224,851,318	-22,206,684	-9.9%
GASTOS OPERACIONALES	200,463,608.49	206,202,040	-5,738,431	-2.8%
SUELDOS Y SALARIOS	96,528,477	91,921,110	4,607,367	5.0%
DEPRECIACION	3,932,750	10,169,364	(6,236,614)	-0.61
MICELANEOS	100,002,381	104,111,565	(4,109,184)	-0.04
Otros Ingresos	93,993	41,916	52,077	124.2%
FINANCIEROS	93,993.05	41,916.00	52,077	124.2%
EXCEDENTES (Utilidad) DEL EJERCICIO	2,275,019	18,691,194	-16,416,175	-87.8%


BRIGITTE QUINTERO PLATA
REPRESENTANTE LEGAL


DIANA ALEXANDRA CUBIDES
CONTADOR
T.P. No.233109-T


NELLY CONSTANZA QUIROGA POVEDA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 56944 -T



**EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARRILLADO Y ASEO DE SILVANIA S.A E.S.P
ESTADO INTEGRAL RESULTADOS ENERO-DICIEMBRE 2017**

	SERVICIO DE ALCANTARRILLADO			
	31-Dec-17	31-Dec-16	\$	%
INGRESOS OPERACIONALES	258,247,531	243,678,699	14,568,832	6.0%
<i>Venta de Servicios</i>	258,247,531	243,678,699	14,568,832	6.0%
SERVICIO DE ALCANTARRILLADO	258,247,531.00	243,678,699.00	14,568,832	6.0%
COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN	153,923,904	151,691,405	2,232,499	1.5%
SERVICIO DE ALCANTARRILLADO	153,923,903.75	151,691,404.84	2,232,499	1.5%
COSTO DE OPERACIÓN GENERALES	-	-	-	-
SUELDOS Y SALARIOS	114,967,507.00	115,302,782.84	-335,275.84	-0.3%
TRaslADO DE COSTOS (CR)	38,956,396.75	36,388,622	2,567,775	7.1%
-	-153,923,904	-151,691,405	-2,232,499	1.5%
EXCEDENTES (utilidad) OPERACIONAL	104,323,627	91,987,294	12,336,333	13.4%
GASTOS OPERACIONALES	95,458,861	71,361,525	24,097,336	33.8%
SUELDOS Y SALARIOS	33,465,941	31,811,667	1,654,274	5.2%
DEPRECIACION	6,372,738	3,519,370	2,853,368	81.1%
MICELANEOS	55,620,181	36,030,488	19,589,693	54.4%
Otros Ingresos	44,758.59	19,960	24,798.594	124.2%
FINANCIEROS	44,758.59	19,960.00	24,799	124.2%
EXCEDENTES (Utilidad) DEL EJERCICIO	8,909,525	20,645,729	-11,736,205	-56.8%

BRIGITTE QUINTERO PLATA
REPRESENTANTE LEGAL

DIANA ALEXANDRA CUBIDES
CONTADOR

NELLY CONSTANZA QUIROGA POVEDA
REVISOR FISCAL



EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARRILLADO Y ASEO DE SILVANIA S.A E.S.P
ESTADO INTEGRAL RESULTADOS ENERO-DICIEMBRE 2017

	SERVICIO DE ASEO			
	31-Dec-17	31-Dec-16	\$	%
INGRESOS OPERACIONALES	660,060,784	618,781,918	41,278,866	6.7%
Venta de Servicios	660,060,784	618,781,918	41,278,866	6.7%
SERVICIO DE ASEO	660,060,784.00	618,781,918.00	41,278,866	6.7%
Operación	472,310,686	415,708,239	56,602,447	13.6%
SERVICIO DE ASEO	472,310,686	415,708,239	56,602,447	13.6%
Costo Operación	-	-	-	
GENERALES	284,983,376	242,999,049	41,984,327.0	17.3%
SUELDOS Y SALARIOS	187,327,310	172,709,190	14,618,120.0	8.5%
TRASLADO DE COSTOS (CR)	-472,310,686	-415,708,239	-56,602,447	13.6%
EXCEDENTES (utilidad) OPERACIONAL	187,750,098	203,073,679	-15,323,581	-7.5%
GASTOS OPERACIONALES	181,371,836	179,130,674	2,241,162	1.3%
SUELDOS Y SALARIOS	87,335,289	79,853,189	7,482,100	9.4%
DEPRECIACION	3,558,203	8,834,273	-5,276,070	-59.7%
MICELANEOS	90,478,345	90,443,212	35,133	0.0%
Otros Ingresos	85,041.33	37,924	47,117	124.2%
FINANCIEROS	85,041.33	37,924.00	47,117	124.2%
EXCEDENTES (Utilidad) DEL EJERCICIO	6,463,303	23,980,929	-17,517,626	-73.0%

BRIGITTE QUINTERO PLATA
REPRESENTANTE LEGAL

DIANA CUBIDES
CONTADOR
T.P. No.233109-T

NELLY CONSTANZA QUIROGA POVEDA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 56944 -T



Empusilvania

Empresa de acueducto, alcantarillado y aseo
de Silvania S.A. E.S.P - NIT:900342704-9

JUNTOS
POR **SILVANIA**

EMPUSILVANIA E.S.P. S.A

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2017**

(Cifras expresadas en Moneda Nacional)



NOTA 1. Principales políticas y prácticas contables

EMPUSILVANIA S.A E.S.P cumple con el Régimen de Contabilidad Pública (RCP) para la preparación y presentación de los estados financieros, considerando que es el medio de normalización y regulación contable pública establecido por la Contaduría General de la Nación (CGN), ente público de la República de Colombia. De igual forma viene aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el catálogo general de cuentas Plan de contabilidad para entes Prestadores de Servicios Públicos Domiciliarios, establecido por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios.

Las normas vigentes de la CGN que rigen en materia contable son:

- ✓ Resolución 354 de 2007: adoptó el RCP, estableció su conformación y definió el ámbito de aplicación.
- ✓ Resolución 355 de 2007: adoptó el Plan General de Contabilidad Pública (PGCP), que contiene la regulación contable pública de tipo general y los fundamentos para reconocer y revelar las transacciones, los hechos y las operaciones realizadas.
- ✓ Resolución 356 de 2007: adoptó el manual de procedimientos del régimen de contabilidad pública integrado por el catálogo general de cuentas, los procedimientos contables y los instructivos contables.

La Resolución 357 del 2008: establece el procedimiento de control interno contable y el envío del informe anual de evaluación de control interno que se debe entregar a la CGN.

ACTIVO

NOTA 2. EFECTIVO

El efectivo está representado por los recursos propios de los servicios de Acueducto, Alcantarillado, Aseo consignadas en las cuentas bancarias de ahorro y corriente de la entidad financiera de Bancolombia.

	2017	2016	variación ²⁷
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	20,620,305.87	27,317,031	(6,696,725.13)
CUENTA CORRIENTE	17,254,923.50	14,223,990	3,030,933.50
CUENTA DE AHORRO	3,365,382.37	13,093,041	(9,727,658.63)

Las cuentas se encuentran debidamente conciliadas con los libros de bancos y auxiliares de contabilidad. A 31 de diciembre del 2017 el saldo de las cuentas corrientes y de ahorro es por valor de \$ 20.620.305.



NOTA 3. DEUDORES

A 31 de diciembre del 2017 refleja en la cuenta por cobrar por concepto de servicios públicos de Acueducto, Alcantarillado, Aseo por valor de \$ 539.310.570 los cuales se distribuyen de la siguiente manera:

- \$463.413.749 correspondientes a las cuentas por cobrar por la prestación de los servicios públicos(acueducto, alcantarillado y aseo) más los subsidios pendientes de cancelar por parte del municipio por un valor de \$17.647.169.
- \$19.629.000 por concepto de impuestos y contribuciones.
- \$56.267.000 por concepto de pago del contrato por prestación del servicio a la concesión autopista Bogotá Girardot.

NOTA 4. INVENTARIO

El saldo de esta cuenta corresponde a los elementos para consumo y mantenimiento de los tres servicios a 31 de diciembre del 2017 la cual refleja un aumento cercano al 21.7% con respecto al valor del año 2016 el inventario de la entidad se encuentra con una rotación permanente valor que se encuentra conciliado con el módulo de almacén.

NOTA 5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La propiedad Planta y equipo refleja a 31 de diciembre de 2017 por valor de \$ **230.396.645** correspondiente a los bienes adquiridos por la Empresa de servicios públicos EMPUSILVANIA S.A.E.S.P valor de \$ **230.396.645**

Representado de la siguiente manera:

Redes de distribución y recolección	\$	223, 478,830
Equipo médico y científico	\$	21, 305,500
Muebles y enseres Equipo de ofic.	\$	4, 333,797
Equipo de computación y comunic	\$	39, 678,287
Menos Depreciación.		(58, 399,769)



NOTA 6 OTROS ACTIVOS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre 2017 presenta todo lo relacionado con licencias, derechos de operación, software por valor de \$ 37, 850,000 se realiza mensualmente la amortización.

PASIVOS

NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR

Este valor corresponde a las cuentas por pagar a contratistas y proveedores, constituidas a 31 de Diciembre 2017 por concepto de los servicios, bienes que se recibieron a satisfacción y que quedaron causados por valor de \$ 311, 531,717.78 frente al año anterior presenta un aumento de más del 80.9 % por lo anterior se evidenciar un incremento en las deudas del año 2017.

2017	2016	VARIACION
170,990,965.00	94,516,130.00	(76,474,835)

NOTA 8. OTROS ACREEDORES

Corresponde al valor de \$ 8.748.700,00 a las obligaciones por pagar a 31 diciembre 2017 por concepto a los fondos de pensiones y seguridad social.

NOTA 9. RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Obligación que adquiere la entidad de efectuar las Retenciones a nivel nacional y municipal, a proveedores, contratistas y empleados asalariados e Independientes, este valor \$ 6.556.211,00 corresponde a las retenciones que se practicaron y quedo causado en el mes de diciembre 2017.



NOTA10. OBLIGACIONES LABORALES

El saldo a 31 de diciembre corresponde a las prestaciones sociales, que se adeudan a los empleados por concepto de Cesantías, intereses a las cesantías entre otras que se causaron durante la vigencia, por valor de \$ 92.704.587,78

CESANTÍAS	\$ 31.024.156
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$ 3,722,899
VACACIONES	\$ 28.850.000
PRIMA DE VACACIONES	\$ 22.489.390
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 6.618.142

NOTA 11 PROVISIONES

Se realiza provisión de contingencia por concepto de pago de una posible demanda de proveedor por un valor de \$ 3,163,294.00.

También se realiza provisión de contingencia por causación de pago por concepto de mantenimiento al parque automotor y la compra de suministros para la prestación del servicio por un valor de \$20,716,346.0

NOTA12 OTROS PASIVOS

Valor de \$ 8.651.614,00 representado en los impuestos municipales, a la Corporación social por libranzas a empleados etc.

NOTA 13 PATRIMONIO

Por valor de \$ 573,813,599 corresponde al valor del patrimonio de la Empresa a 31 de diciembre del 2017 donde se incluye el capital suscrito y pagado, reservas, utilidades acumuladas la utilidad del ejercicio obtenida entre el periodo de 1ero de Enero 2017 a 31 de diciembre 2017 correspondiente por valor de \$ 17,647,846 donde se encuentran unas utilidades acumuladas por valor de 318,835,334



Empusilvania

Empresa de acueducto, alcantarillado y aseo
de Sylvania S.A. E.S.P - NIT:900342704-9

JUNTOS
POR **SILVANIA**

NOTA 14 INGRESOS COSTOS Y GASTOS \$ 1.626.608.714,78

INGRESOS Representan el valor de los ingresos reconocidos en el periodo en que nace el derecho a exigir su pago, aunque no se haya hecho efectivo el cobro. El registro de los ingresos a la contabilidad se alimenta por medio de la interface de servicios públicos, al momento al cual se realice el cierre de su facturación del periodo.

El valor de los ingresos causados por la entidad contable se origina al 100% originado en la prestación de servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo.

En el servicio de Acueducto representa un 44% frente al total de los ingresos, donde podemos observar que es el servicio que más genera ingreso para la empresa;

El servicio de alcantarillado representa un 16% frente al total de sus ingresos.

El servicio de Aseo representa un 41 % frente al total de sus ingresos.

NOTA 15

Reconocimiento de los costos y gastos

GASTOS por valor de \$ 477, 294,306- COSTOS DE OPERACIÓN \$ 1, 131, 666,562

Los costos y gastos se registran cuando nace la obligación de pagarlo, aunque no se halla hecho efectivo el pago, Los gastos y costos de la Empresa de Servicios públicos EMPUSILVANIA S.A E.S.P se maneja el sistema de causación, esta denominación se incluyen los grupos que representan los flujos de salida de recurso de la entidad proyectado por un presupuesto de la vigencia 2017.

Cordialmente

DIANA ALEXANDRA CUBIDES CARDONA

CPT EMPUSILVANIA S.A E.S.P

TP No.233109-