

Informe financiero intermedio a Julio de 2020

Estado de situación financiera

Estado de resultado integral, individual

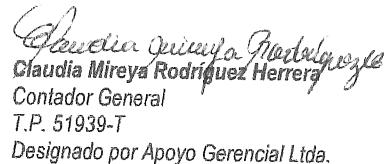
Notas de detalle

Empresa de Servicios Públicos de Santander S.A. E.S.P.
Estado de Situación Financiera
A 31 de Julio de:
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	jul-20	Par(%)	jul-19	Par(%)	Variación	Var(%)
Activo							
Corriente							
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	6,764,372,799	22%	4,700,918,924	16%	2,063,453,875	44%
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	4	12,590,324,891	42%	11,934,315,058	40%	656,009,833	5%
Inventarios	5	1,666,646	0%	5,931,543	0%	(4,264,897)	-72%
Otros activos financieros	6	8,475,049,191	28%	7,632,582,001	26%	842,467,189	11%
Activos por impuestos corrientes	7	1,241,086,940	4%	3,553,576,955	12%	(2,312,490,015)	-65%
Otros activos	8	880,759,625	3%	1,429,054,647	5%	(548,295,022)	-38%
Total activo corriente		29,953,260,092	99%	29,256,379,127	99%	696,880,965	2%
No Corriente							
Propiedad planta y equipo	9	162,558,211	1%	210,275,625	1%	(47,717,414)	-23%
Intangibles	10	36,561,300	0%	53,102,581	0%	(16,541,281)	-31%
Otros activos	8	89,937,000	0%	153,441,000	1%	(63,504,000)	-41%
Total activo no corriente		289,056,511	1%	416,819,206	1%	(127,762,695)	-31%
Total activos		30,242,316,604	100%	29,673,198,334	100%	569,118,270	2%
Pasivo							
Corriente							
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	12	8,393,855,519	33%	8,396,946,779	33%	(3,091,260)	0%
Beneficios a los empleados	13	77,708,172	0%	45,476,739	0%	32,231,433	71%
Pasivo por impuestos corrientes	14	739,460,005		620,708,845	2%	118,751,160	19%
Otros pasivos	15	517,618,206	2%	648,343,800	3%	(130,725,595)	-20%
Total pasivo corriente		9,728,641,901	39%	9,711,476,163	38%	17,165,738	0%
No Corriente							
Pasivo financiero	11	15,330,377,141	61%	15,830,535,534	62%	(500,158,394)	-3%
Total pasivo no corriente		15,330,377,141	61%	15,830,535,534	62%	(500,158,394)	-3%
Total pasivo		25,059,019,042	100%	25,542,011,698	100%	(482,992,656)	-2%
Patrimonio							
Capital suscrito y pagado		1,535,000,000	30%	1,535,000,000	37%	-	0%
Resultados acumulados		2,950,505,827	57%	1,803,047,703	44%	1,147,458,124	64%
Resultado del período		697,791,735	13%	793,138,933	19%	(95,347,198)	-12%
Total patrimonio	16	5,183,297,562	100%	4,131,186,636	100%	1,052,110,926	25%
Total pasivo mas patrimonio		30,242,316,604		29,673,198,334		569,118,270	2%

Información proceso Sostenibilidad Financiera


Nohora Cristina Flórez Barrera
 Representante Legal


Claudia Mireya Rodríguez Herrera
 Contador General
 T.P. 51939-T
 Designado por Apoyo Gerencial Ltda.


Sandra Milena Garnica Cárdenas
 Revisor Fiscal
 T.P. 65983-T

Empresa de Servicios Públicos de Santander S.A. E.S.P.

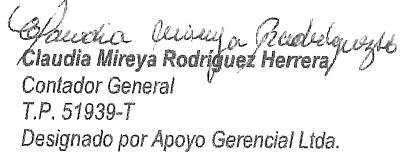
Estado de Resultado Integral Individual

Del 1 de Enero al 31 de Julio de :

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	jul-20	Par(%)	jul-19	Par(%)	Variación	Var(%)
Ingreso de actividades ordinarias		27,698,108,836	100%	27,221,621,295	100%	476,487,541	2%
(menos) Costo de actividades ordinarias		26,109,159,554	94%	25,607,664,852	94%	501,494,703	2%
Utilidad bruta	17	1,588,949,282	6%	1,613,956,444	6%	(25,007,162)	-2%
(menos) Gastos efectivos de administración	18	429,340,784	2%	467,334,785	2%	(37,994,001)	-8%
Impuesto sobre la renta		404,706,516		287,555,275			
Resultado de la operación		1,159,608,498	4%	1,146,621,658	4%	12,986,839	1%
Deterioro de activos		-	0%	-	0%	-	100%
Depreciación		27,404,475	0%	22,513,243	0%	4,891,232	22%
Amortización		9,617,376	0%	7,385,354	0%	2,232,022	30%
Resultado después de deterioro, depreciación y amortización		1,122,586,647	4%	1,116,723,061	4%	5,863,585	1%
Otros ingresos	19	7,733,099	0%	7,685,785	0%	47,313	1%
Otros gastos	20	27,821,494	0%	43,714,639	0%	(15,893,145)	-36%
Resultado antes de impuestos		1,102,498,251	4%	1,080,694,208	4%	21,804,043	2%
Impuesto a las ganancias	21	404,706,516	1%	287,555,275	1%	117,151,241	41%
Utilidad del período		697,791,735	3%	793,138,933	3%	(95,347,198)	-12%


Noelia Cristina Flórez Barrera
 Representante Legal


Claudia Mireya Rodríguez Herrera
 Contador General
 T.P. 51939-T
 Designado por Apoyo Gerencial Ltda.


Sandra Milena Garnica Cárdenas
 Revisor Fiscal
 T.P. 65983-T

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE SANTANDER ESANT S.A. E.S.P.

NIT: 900.648.934 - 0

NOTA EXPLICATIVAS INFORME FINANCIERO INTERMEDIO JULIO 2020

NOTA DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

DENOMINACION

Empresa de Servicios Públicos de Santander S.A. E.S.P. y para todos los efectos podrá utilizarse la sigla ESANT SA ESP.

NATURALEZA JURIDICA

La Empresa de Servicios Públicos de Santander S.A. E.S.P - ESANT S.A. E.S. P., entidad prestadora de servicios públicos domiciliarios, de nacionalidad Colombiana ubicada en el departamento de Santander de carácter mixto, estructurada bajo el esquema de una Sociedad Anónima por Acciones, sometida la régimen jurídico de la Leyes 142 y 143 de 1994, 286 de 1996, 632 de 2000, 689 de 2001 y 1341 de 2009 y las demás normas complementarias y concordantes, además, por las disposiciones establecidas en el Código de Comercio Colombiano, la sociedad tienen autonomía administrativa, patrimonial y presupuestal y ejerce su objeto social en los términos establecidos en sus estatutos, constituida mediante Escritura Pública No. 2041 del 14 de agosto de 2.013 de la Notaría Primera de Bucaramanga; reformada mediante varias escrituras siendo la última de ellas la Escritura 993 del siete (7) de mayo de 2015 de la Notaría Primera del Circulo de Bucaramanga y con período indefinido de duración.

Sus órganos principales de administración social están conformados por 1. Asamblea General de Accionistas, 2. Junta Directiva y 3. Gerente General

OBJETO SOCIAL

La entidad tiene por objeto social la prestación de los servicios públicos domiciliarios establecidos en las Leyes 142 y 143 de 1994, sus actividades conexas y complementarias, además de las actividades de tecnologías de la información y las comunicaciones, establecidas en la Ley 1341 de 2009.

NOTA 2. POLITICA CONTABLE

ESANT SA E.S.P. aplica el Régimen de Contabilidad Pública para la preparación y presentación de los estados contables. Este marco, es el medio de normalización y regulación contable pública establecido por la Contaduría General de la Nación, ente público de la República de Colombia. El Régimen de Contabilidad Pública, está armonizado con normas y prácticas de aceptación a nivel internacional para el sector público.

Las normas locales contienen elementos internacionales aplicables al contexto local y estratégicos para la interacción del sector público en un entorno globalizado.

También le aplica la normatividad de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, organismo de carácter técnico, creado por la Constitución Política del Colombia en el año 1991 para que, por delegación del Presidente de la República, ejerza el control, la inspección y la vigilancia de las entidades prestadoras de servicios públicos domiciliarios.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Los informes financieros intermedios y sus notas explicativas son preparados por el actual servicio de outsourcing contable “Apoyo Gerencial Ltda. – ApG Ltda.”, quien inició la prestación del servicio a partir del día 6 de noviembre de 2018.

De las unidades de negocio de la entidad: PDA, Operaciones (Municipio Santos y Enciso), Municipios descertificados, Convenios, y Energía;

ACTIVO

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Comprende los saldos de recursos en bancos (cuentas corrientes y cuentas de ahorros) disponibles para la operación, y recursos de uso restringido, las cuales se encuentran debidamente conciliadas.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
CAJA	2,500,000	2,500,000	
CUENTAS DE AHORRO	1.391.861.344	1.774.930.678	(383.069.334)
OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	917,600	900,907	16,693
BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS POR EL GOBIERNO GENERAL	3.643.278,000	-	3.643.278,000
CERTIFICADOS EMITIDOS POR FONDOS DE INVERSIÓN	1.450.970	206.472.911	(205.022.041)
EFECTIVO DISPONIBLE EN BANCOS	5.040.007,814	1.984.804.496	3.055.203.318
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1.724.364.985	2.716.114.428	(991.749.443)
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,764,372,799	4,700,918,924	2,063,453,875

Sobre las citadas cuentas no se conoce que exista restricción jurídica (gravámenes) por pignoraciones, embargos o litigios que impida la disposición de los recursos.

El tesorero de Esant S.A. E.S.P cuenta con Póliza de Seguros de Responsabilidad Civil Servidores Públicos.

El concepto de “Efectivo de uso restringido”, comprende los saldos en cuentas bancarias de recursos correspondientes a convenios de destinación específica y Municipios descertificados

Los Bonos y títulos emitidos por el gobierno central, comprende los TIDIS, recibidos proceso de Devolución saldo a favor declaración renta 2018 y 2019.

NOTA 4. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende las cuentas por cobrar originados en la operación de la entidad por conceptos tales como comercialización de energía, prestación de servicios de acueducto y alcantarillado en el municipio de los Santos, y acueducto, alcantarillado y aseo en el municipio de Enciso.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
SERVICIO DE ENERGÍA	7,618,896,379	7,203,120,129	415,776,250
SERVICIO DE ACUEDUCTO	37,951,164	27,422,208	10,528,956
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	11,191,444	9,066,228	2,125,216
SERVICIO DE ASEO	8,162,186	6,445,479	(283,293)
SUBSIDIO SERVICIO DE ACUEDUCTO	16,371,007	15,763,049	607,958
SUBSIDIO SERVICIO DE ALCANTARILLADO	5,455,505	5,315,275	140,230
SUBSIDIO SERVICIO DE ASEO	2,934,706	2,981,490	53,216
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,891,362,501	4,664,301,201	227,061,300
TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12,590,324,891	11,934,315,058	656,009,833

El saldo de las cuentas por cobrar corresponden a :

Cuentas por cobrar Servicio Energía son originadas por la Comercialización Energía

Cuentas por Servicio acueducto, alcantarillado y aseo, corresponden a la prestación de servicio en Municipio Los Santos y Enciso

En "Otras cuentas por cobrar", su origen corresponde al saldo a la contrapartida de los movimientos que refleja cada uno de los encargos fiduciarios que forman parte del Fideicomiso Davivienda Nro 59153, creado con la finalidad de administrar los recursos para el "Proyecto Plan Maestro de Acueducto y Alcantarillado Cabecera Municipal de Velez", el cual es financiable con recursos de FINDETER a través de la línea de crédito con Tasa Compensada para Agua Potable y Saneamiento Básico, acuerdo con el decreto 1300 de 2014, obtenido por la Banca Pública de Davivienda, (cuenta proceso sostenibilidad financiera).

NOTA 5. INVENTARIOS

Comprende el inventario representado en medidores en bodega a la espera del informe de análisis técnico de usabilidad o para dar de baja; así mismo es de referenciar que esta cuenta fue objeto de depuración una vez determinado las existencias a cierre año 2019, informe unidad de operaciones .

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	1,666,646	5,931,543	(4,264,897)
TOTAL INVENTARIOS	1,666,646	5,931,543	(4,264,897)

NOTA 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
DERECHOS EN FIDEICOMISO	8,475,049,191	7,632,582,001	842,467,189
TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	8,475,049,191	7,632,582,001	842,467,189

Comprende el saldo de los recursos del Fideicomiso Davivienda Nro 59153, creado con la finalidad de administrar los recursos para el "Proyecto Plan Maestro de Acueducto y Alcantarillado Cabecera Municipal de Velez", el cual es financiable con recursos de FINDETER a través de la línea de crédito con Tasa

Compensada para Agua Potable y Saneamiento Básico, acuerdo con el decreto 1300 de 2014, obtenido por Crédito Público de Davivienda, como Gestores del PAP –PDA Santander.

Sus ingresos obedecen a los desembolsos de Davivienda producto del crédito, rendimientos financieros y giros directos del Departamento de Santander, su erogaciones son producto de los retiros por capital (Inversión y Amortización Obligación), Gastos Financiero, cuya contrapartida se registran en otras cuentas por cobrar.

Los Encargos Fiduciarios que forman parte del Fideicomiso Nro 59153

Damas Nro 185157

Encargo Nro 54374 Esant-Gestor PAP –PDA Sder

Encargo Nro 09424 Fondo Reserva

Encargo Nro 2541Prodesarrollo

NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende los saldos a favor de la entidad originados por concepto de retenciones en la fuente que le practicaron, saldo a favor en renta, y autorretención especial

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
RETENCIÓN EN LA FUENTE	690,043,947	638,174,167	51,869,780
SALDOS A FAVOR EN LIQUIDACIONES PRIVADAS	-	2,377,463,000	(2,377,463,000)
ANTICIPO DE IMPUESTO A LAS VENTAS	285,000	295,000	-
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	107,519,301	101,961,839	5,557,462
OTROS ANTICIPOS Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	443,228,692	435,682,949	7,545,743
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1,241,086,940	3,553,576,955	(2,312,490,015)

El saldo a favor en liquidaciones rivadas, presenta variación por el proceso de Devolucion gestionado durante la vigencia ante la DIAN saldo renta 2018 (ver nota 3)

NOTA 8. OTROS ACTIVOS

Comprende conceptos tales como gastos pagados por anticipado, anticipos en virtud de acuerdos y/o convenios.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	136,055,376	195,638,144	(59,582,768)
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	733,560,263	998,728,338	(265,168,076)
OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	101,080,986	191,538,862	(90,457,876)
TOTAL OTROS ACTIVOS	970,696,625	1,582,495,647	(611,799,022)

Los bienes y servicios pagados por anticipado corresponde a saldos de los prepagos por garantías por concepto de Sistema Transmisión Regional - STR, Sistema Distribución local - SDL, en favor de los operadores de Red.

Anticipos sobre convenios y acuerdos comprende el anticipo girado en virtud del contrato suscrito con la entidad Unión Temporal Acueducto Landázury, para la construcción del Acueducto Regional en beneficio del Municipio del Landazury y sus áreas, aproximadamente 23.000 mts lineales de Tubería.

Otros avances y anticipos corresponden al saldo de los prepagos girados por la Unidad de Energía.

NOTA 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Comprende los saldos de los activos de propiedad planta y equipo, destinados a uso en desarrollo de las actividades del objeto social de la compañía, debidamente soportados y conciliados, con identificación del costo, depreciación y valor en libros de los activos.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
MAQUINARIA Y EQUIPO	32,600,050	32,600,050	-
DEPRECIAZION MAQUINARIA Y EQUIPO	(3,643,345)	(374,407)	(3,268,938)
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO	28,956,705	32,225,643	(3,268,938)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	116,019,000	116,019,000	-
DEPRECIAZION MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO D EOFICINA	(69,301,458)	(57,667,770)	(11,633,688)
TOTAL MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	46,717,542	58,351,230	(11,633,688)
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	199,595,549	199,595,549	-
DEPRECIAZION EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(112,711,585)	(79,896,797)	(32,814,788)
TOTAL EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	86,883,964	119,698,752	(32,814,788)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	162,558,211	210,275,625	(47,717,414)

Estos bienes se encuentran asegurados según póliza todo riesgo daños materiales Entidades Estatales-Aseguradora Solidaria

La validación de la información contable de propiedad planta y equipo, respecto del inventario físico de activos, hace parte del proceso de saneamiento contable.

NOTA 10. INTANGIBLES

Los Activos Intangible , Comprende los saldos del costo y amortización acumulada sobre licencias de software adquiridos por la compañía.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
LICENCIAS	78,789,309	78,789,309	-
AMORTIZACION ACUMULADA LICENCIAS	(42,228,008)	(25,686,727)	(16,541,281)
TOTAL INTANGIBLE	36,561,300	53,102,581	(16,541,281)

Los períodos de amortización comprenden entre 02 y 48 meses.

PASIVOS

NOTA 11. PRESTAMOS BANCA COMERCIAL

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
FINANCIAMIENTO INTERNODELARGOPLAZO	15,330,377,141	15,830,535,534	(500,158,394)
TOTAL PASIVO FINANCIERO	15,330,377,141	15,830,535,534	(500,158,394)

Su saldo comprende la operación de los desembolsos producto del crédito público Nro – 07004046300155870 a nombre de Esant S.A E.S.P otorgado por Banco Davivienda desde el año 2016, recursos destinados al "Proyecto Plan Maestro de Acueducto y Alcantarillado Cabecera Municipal de Velez", el cual es financiable con recursos de FINDETER a través de la línea de crédito con Tasa Compensada para Agua Potable y

Saneamiento Básico, acuerdo con el decreto 1300 de 2014, bajo la modalidad de Redescuento hasta por la suma de 29.076.138.306,00, de acuerdo con la Viabilidad Técnica y Financiera Nro 2015EE0081339 , del 31 de Agosto de 2015.

Esta cuenta fue objeto de proceso de sostenibilidad financiera, restructuración proceso de registro contable y adecuado registro de operaciones.

Entre los documentos jurídicos requeridos para esta operación están :

Resolución expedida por el Gobernador , de conformidad con lo establecido en el Art 219,220 y 221 del Decreto 1222 de 1986, la cual contempla entre otros :

1. Aprobación de la operación de crédito publico a nombre de Esant S.A ESP, como gestor del PDA, cuya garantía y fuente de pago serán los recursos de la estampilla Pro- Desarrollo, consignados en la Ordenanza 018 de 2009.
2. Girar de manera irrevocable al esquema financiero que se constituyó, los recursos de la estampilla Pro-Desarrollo consignada en la ordenanza 018 de 2009

Las condiciones Financieras del desembolso inicial fueron :

Monto Aprobado	; 29.076.138.306
Plazo	: 08 años
Periodo Gracias Capital	: 02 años
Forma de Amortización	: Cuota fija – 24 Cuotas Trimestrales
Margen de redescuento	; Entre el 50% y el 100% valor del crédito
Tasa de redescuento anual	; DTF -1%
Tasa final de interés anual	; Hasta DTF + 2% t.a
Moneda	; Pesos Colombianos

NOTA 12. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Comprende los saldos adeudados a proveedores de bienes y servicios, retenciones por pagar y aportes sobre la nómina.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
ADQUISICIÓN DEBIENES Y SERVICIOS			
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	7,426,956,647	7,313,700,725	113,255,922
DESCUENTOS DE NOMINA	461,195,034	693,118,224	(231,923,190)
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	18,179,093	13,989,358	4,189,735
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	84,236,607	99,959,874	(15,723,268)
	403,288,138	276,178,598	127,109,540
TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,393,855,519	8,396,946,779	(3,091,260)

Los "bienes y servicios", comprende las cuentas por pagar a proveedores fundamentalmente de la unidad Energía (Isagen, XM Compañía Expertos en Mercados S.A ESP) entre otros.

Los "recursos a favor de terceros" comprende los saldos por recaudos que la compañía poseía al corte del período y son girados en la vigencia siguiente.

Los "descuentos en nómina" comprende los aportes al Sistema Integral de Seguridad Social, descuentos por Libranzas y seguros.

Las "retenciones", hace parte de las practicadas por la compañía, declaradas y pagadas en el período siguiente.

"Otras cuentas por pagar", comprenden rendimientos financieros generados en cuentas de Municipios, Internas Unidad PDA A Energía y Operaciones.

NOTA 13. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

Comprende el pasivo laboral del personal vinculado por contrato de trabajo.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
NÓMINA POR PAGAR	-	52,609	(52,609)
CESANTÍAS	39,960,331	19,862,886	20,097,445
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	4,811,579	2,915,061	1,896,518
VACACIONES	21,803,576	14,862,313	6,941,263
PRIMA DE SERVICIOS	6,711,486	4,718,170	1,993,316
APORTES A RIESGOS LABORALES	1,227,600	827,400	400,200
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	3,193,600	2,238,300	955,300
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	77,708,172	45,476,739	32,231,433

Las estimaciones relacionadas con cesantías, intereses sobre cesantías y vacaciones se realizaron a partir de las disposiciones legales vigentes contenidas en el Código Sustantivo del Trabajo colombiano.

NOTA 14. PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende el pasivo por concepto de obligaciones fiscales, provisión impuesto sobre la renta y complementario e impuesto de industria y comercio.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
IMPUESTOS SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	404,706,516	287,555,275	117,151,241
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	334,753,489	333,153,570	1,599,919
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	739,460,005	620,708,845	118,751,160

NOTA 15. OTROS PASIVOS

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	516,480,965	452,496,829	63,984,135
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-	-	-
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIADO	1,137,241	195,846,971	(194,709,730)
TOTAL OTROS PASIVOS	517,618,206	648,343,800	(130,725,595)

"Recursos en administración" a favor de terceros, comprende entre otros los recursos por convenios interadministrativos de Villa Nueva, Jordán, Landazury, San Gil, Recursos PDA, Recursos Plan Maestro de Vélez, Recursos Municipio Desertificados y Otros sujeto a proceso Sostenibilidad Financiera.

PATRIMONIO

NOTA 16. PATRIMONIO

Comprende el patrimonio de la compañía despues de descontar de los activos los pasivos, y reconoce el capital suscrito y pagado, así como el resultado económico acumulado y del ejercicio contable.

El capital autorizado de la compañía es de 4.626.000 acciones ordinarias, de las cuales han sido suscritas 1.550.000 y por cobrar 15.000. Por los períodos informados no se registra cambios en el capital de la sociedad Empresa de Servicios Públicos de Santander S.A. E.S.P.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
CAPITAL AUTORIZADO	4,626,000,000	4,626,000,000	-
CAPITAL POR SUSCRIBIR	(3,076,000,000)	(3,076,000,000)	-
CAPITAL SUSCRITO POR COBRAR (DB)	(15,000,000)	(15,000,000)	-
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1,535,000,000	1,535,000,000	-
RESULTADOS ACUMULADOS	2,950,505,827	1,803,047,703	1,147,458,124
RESULTADOS DE EJERCICIO	(0)	-	(0)
RESULTADO ACUMULADO	2,950,505,827	1,803,047,703	1,147,458,124
RESULTADO DEL EJERCICIO	697,791,735	793,138,933	(95,347,198)
TOTAL PATRIMONIO	5,183,297,562	4,131,186,636	1,052,110,926

NOTA 17. RESULTADO DE INGRESOS Y COSTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Comprende los grupos que representan flujos de entrada y salida de recursos generados por la entidad, susceptibles de incrementar o disminuir el patrimonio público durante el periodo contable.

El rubro de los ingresos y costos con mayor participación corresponde a la comercialización servicio de energía. También registra ingresos en la prestación de servicios de acueducto, alcantarillado y aseo en el Municipio de Enciso, servicio de acueducto y alcantarillado en el Municipio de los Santos, operaciones que iniciaron en los meses de marzo de 2015 y junio de 2015, respectivamente.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
SERVICIO DE ENERGÍA	27,500,948,684	27,045,353,524	455,595,160
SERVICIO DE ACUEDUCTO	132,436,051	115,814,557	16,621,494
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	41,530,129	37,830,736	3,699,393
SERVICIO DE ASEO	23,193,972	22,622,478	571,494
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	27,698,108,836	27,221,621,295	476,487,541
ENERGÍA	26,033,714,935	25,497,484,348	536,230,587
ACUEDUCTO	35,287,960	72,014,709	(36,726,749)
ALCANTARILLADO	9,610,677	8,205,074	1,405,603
ASEO	30,545,982	29,960,721	585,262
COSTO ASOCIADO A INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	26,109,159,554	25,607,664,852	501,494,703
UTILIDAD BRUTA	1,588,949,282	1,613,956,444	(25,007,162)

Los costos de ventas comprenden los costos incurridos en la prestación de servicios de acueducto, alcantarillado y aseo en los citados municipios (respectivamente), así como los costos de venta incurridos en la comercialización de energía que comprenden transmisión, compra de energía Isagen (mayor parte costos unidad de energía), compras de energía en Bolsa, administración y operación del sistema.

NOTA 18. GASTOS EFECTIVOS DE ADMINISTRACION

Comprende los gastos de administración y corresponden a los flujos de salida de recursos de la Entidad y los devengados, en el desarrollo de las actividades ordinarias en desarrollo del objeto social (acueducto, alcantarillado, aseo, energía), entre ellos gastos de personal, honorarios, servicios, mantenimientos, gastos de viaje, publicidad, gastos legales, impuestos, contribuciones y gastos bancarios.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
SUELLOS	13,115,050	12,459,622	655,428
AUXILIO DE TRANSPORTE	1,429,671	1,358,448	71,223
GASTOS MÉDICOS Y DROGAS	326,000	56,000	270,000
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	533,000	527,500	5,500
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,688	-	2,688
COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	321,500	303,800	17,700
COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	1,216,736	1,495,214	(279,478)
PRESTACIONES SOCIALES	3,088,511	2,922,214	166,297
HONORARIOS	-	126,260,228	(126,260,228)
MATERIALES Y SUMINISTROS	8,000	-	8,000
SERVICIOS PÚBLICOS	1,692,096	1,297,742	484,354
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	180,000	-	180,000
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	225,350	-	225,350
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	517,800	-	517,800
GASTOS LEGALES	121,692	-	121,692
HONORARIOS	73,840,000	-	73,840,000
OTROS GASTOS GENERALES	6,495,550	21,237,025	(14,741,475)
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	229,160,929	244,529,952	(15,369,023)
TASAS	19,850,560	34,618	19,815,942
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	10,255,205	4,008,038	6,247,167
IMPUESTO DE TIMBRE	-	180,000	(180,000)
CONTRIBUCIONES	25,098,696	3,728,598	21,370,098
GASTOS EFECTIVOS DE ADMINISTRACIÓN	429,340,784	467,334,785	(37,994,001)

NOTA 19. OTROS INGRESOS

Representan los beneficios económicos obtenidos durante el periodo por otras actividades no relacionadas directamente con la misión empresarial. Comprende los rendimientos financieros generados de las diferentes cuentas de ahorro, así como recuperaciones obtenidas de ajustes de procesos de vigencias anteriores.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,691,430	5,568,340	(2,876,910)
INTERESES MORA	1,099,492	-	1,099,492
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	3,644	13,620	(9,976)
RECUPERACIONES	3,933,759	2,082,283	1,851,476
OTROS INGRESOS DIVERSOS	4,774	19,476	(14,702)
TOTAL OTROS INGRESOS	7,733,099	7,685,785	47,313

NOTA 20. OTROS GASTOS

Comprende las sumas pagadas y/o devengadas por gastos no relacionados directamente con las actividades ordinarias de la compañía.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	27,233,000	43,246,091	(16,013,091)
OTROS GASTOS FINANCIEROS	576,088	464,100	113,988
OTROS GASTOS DIVERSOS	10,406	4,448	5,958
TOTAL OTROS GASTOS	27,821,494	43,714,639	(15,893,145)

NOTA 21. IMPUESTO SOBRE LA RENTA

Comprende el valor estimado por concepto de impuesto corriente sobre la renta y complementario.

CONCEPTO	jul-20	jul-19	VARIACION
OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	404,706,516	287,555,275	117,151,241
TOTAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	404,706,516	287,555,275	117,151,241

Nohora Cristina Florez Barrera
Representante Legal
ESANT S.A ESP

Claudia Mireya Rodríguez Herrera
Claudia Mireya Rodríguez Herrera
Contador General
T.P. 51939-T
Designado por Apoya Gerencial Ltda.

Sandra Milena Garnica Cárdenas
Sandra Milena Garnica Cárdenas
Revisor Fiscal
T.P. 65983-T
Ver opinión adjunta