



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE BOYACÁ S.A. E. S. P.  
 NIT. 900197725-0  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 A 28 DE FEBRERO DE 2019  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

CUENTA	
<b>ACTIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	
	14,255,378,238.04
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	14,180,095,248.10
CAJA	413,907.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	13,638,681,341.10
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	541,000,000.00
CUENTAS POR COBRAR	11,050,375.06
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11,050,375.06
OTROS ACTIVOS	64,227,614.88
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	207,934.00
ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	64,019,680.88
<b>NO CORRIENTE</b>	
	1,553,079,194.02
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	181,927,865.21
REDES, LÍNEAS Y CABLES	25,131,553.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	24,000,000.00
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	120,391,545.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	176,649,292.57
DEPRECIACION ACUMULADA	-164,244,625.36
OTROS ACTIVOS	1,371,151,328.81
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,335,386,861.55
INTANGIBLES	91,626,883.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	-31,644,651.74
DETERIORO INTANGIBLES	-24,237,764.00
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>15,808,452,432.06</b>
<b>PASIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	
	8,707,739,226.60
CUENTAS POR PAGAR	251,072,333.67
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0.00
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	198,888,847.00
DESCUENTOS DE NÓMINA	11,836,479.00
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	10,110,900.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3,517,739.88
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	26,718,367.69
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	137,332,891.01
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	137,332,891.01
PROVISIONES	27,986,600.00
LITIGIOS Y DEMANDAS	27,986,600.00
OTROS PASIVOS	8,291,347,401.92
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	4,063,863.75
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	8,287,283,538.17
<b>NO CORRIENTE</b>	
	5,807,706,803.82
OTROS PASIVOS	5,807,706,803.82
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	5,807,706,803.82
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>14,515,446,030.42</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
	1,293,006,401.59
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1,293,006,401.59
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	656,312,753.68
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-58,904,522.84
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	626,159,585.57
RESERVAS	69,438,584.18
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>15,808,452,432.06</b>

GLORIA-BOZ MARIETHA ÁVILA FERNÁNDEZ  
 C.C. 23.493.622

Gerente

LUZ YADIRA QUIJANO PLAZAS  
 C.C. 46.382.752

Contadora  
 TP.181289-T

ASTRID LUNEY PLAZAS RUJIZ  
 C.C. 46.380.427

Revisor Fiscal  
 TP. 108804-T



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE BOYACÁ S.A. E. S. P.

NIT. 900297725-0

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 de Enero al 28 de Febrero de 2019


Cifras expresadas en pesos colombianos

CUENTA	
INGRESOS TOTALES	320,678,155.34
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	135,906,128.50
OTRAS TRANSFERENCIAS	135,906,128.50
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	354,474,861.50
SUELDOS Y SALARIOS	138,614,513.00
CONTRIBUCIONES IMPUTABLES	235,334.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	33,379,700.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	4,512,600.00
PRESTACIONES SOCIALES	56,192,570.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS GENERALES	00.00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	120,569,138.33
	971,006.17
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	25,098,868.68
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, P Y E	23,461,732.42
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,637,136.26
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-243,667,601.68
OTROS INGRESOS	184,772,026.84
FINANCIEROS	7,852,550.69
INGRESOS DIVERSOS	176,919,476.15
OTROS GASTOS	8,948.00
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	0.00
GASTOS DIVERSOS	8,948.00
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-58,904,522.84

ver notas adjuntas

  
GLORIA LUZ MARIETHA ÁVILA FERNÁNDEZ

Gerente  
cc. 23493642

  
ASTRID LUNEY PLAZAS RUIZ

Revisor Fiscal

TP. 108204-T

cc. 46380427

  
LUZ YADIRA QUDANO PLAZAS  
Contadora  
TP.181289-T  
cc. 46382752

Empresa Departamental de Servicios Públicos de Boyacá S.A. E.S.P. - ESPB

Dirección: Cr 11 N° 20-54 TEL. 7441218


Web: www.espb.gov.co, correo institucional: empresa@espb.gov.co



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 28 DE FEBRERO DE 2019

**NOTA 1: OTROS INGRESOS ORDINARIOS-** Mediante resolución No. 033 de 2019 de la ESPB se protocoliza la liquidación definitiva del convenio Interadministrativo No. 003 de 2017 celebrado con la Gobernación de Boyacá. Reconociendo como ingreso a recursos propios CIENTO SETENTA Y SEIS MILLONES CIENTO CUARENTA MIL QUINIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS CON QUINCE CENTAVOS M/CTE (\$176.140.585,15). Lo anterior dando aplicación al principio de devengo contemplado en capítulo 4 del manual de políticas contables de la Empresa Departamental de Servicios Públicos de Boyacá S.A.

  
Gloria Luz Marietha Avila Fernández  
C.C. 23.493.642  
Gerente

  
Luz Yaira Quijano Plazas  
C.C. 46.382.752  
Contadora  
TP. 181289-T



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE BOYACÁ S.A. E. S. P.  
 NIT. 900297725-0  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 A 31 DE MARZO 2019  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

CUENTA	
<b>ACTIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	<b>33,721,221,999.41</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	13,643,109,009.25
CAJA	800,007.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	13,101,309,002.25
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	541,000,000.00
CUENTAS POR COBRAR	11,142,590.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11,142,590.00
OTROS ACTIVOS	66,970,400.16
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0.00
ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	66,970,400.16
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1,540,640,159.68</b>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	170,307,399.00
REDES, LÍNEAS Y CABLES	25,131,653.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	24,000,000.00
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	120,391,545.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	176,649,292.57
DEPRECIACION ACUMULADA	-175,865,091.57
OTROS ACTIVOS	1,370,332,760.68
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,335,386,851.55
INTANGIBLES	91,626,883.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	-32,463,219.87
DETERIORO INTANGIBLES	-24,217,764.00
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>15,261,862,159.09</b>
<b>PASIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	<b>8,218,776,658.65</b>
CUENTAS POR PAGAR	158,249,271.30
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0.00
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	68,510,732.00
DESCUENTOS DE NÓMINA	11,301,860.00
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5,348,509.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8,139,915.94
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	64,948,554.36
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	159,884,037.01
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	159,884,037.01
PROVISIONES	27,986,600.00
LITIGIOS Y DEMANDAS	27,986,600.00
OTROS PASIVOS	7,872,656,750.34
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	4,063,863.75
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	7,868,592,886.59
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>5,807,901,490.82</b>
OTROS PASIVOS	5,807,901,490.82
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	5,807,901,490.82
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>14,026,678,149.47</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>1,235,184,009.57</b>
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1,235,184,009.57
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	655,956,274.98
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-116,726,914.86
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	621,553,034.92
RESERVAS	74,401,614.53
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>15,261,862,159.09</b>

GLORIA LUZ MARIBETH ÁVILA FERNÁNDEZ  
 C.C. 23.493.642  
 Gerente

LUZ YADIRA QUIANG PLAZAS  
 C.C. 46.382.752  
 Contadora  
 TP.181269-T

ASTRID LUNEY PLAZAS RUIZ  
 C.C. 46.380.427  
 Revisor Fiscal  
 TP. 100294-T

W&A: WWW.W&A.COM.CO | OFICINA PRINCIPAL: BOYACÁ | BOYACÁ




EMPRESA DEPARTAMENTAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE BOYACÁ S.A. E. S. P.  
 NIT. 900297725-0  
 ESTADO DE RESULTADOS  
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2019  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

CUENTA	
INGRESOS TOTALES	755,301,875.39
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	
OTRAS TRANSFERENCIAS	554,596,780.08
	554,596,780.08
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	
SUELDOS Y SALARIOS	834,481,633.23
CONTRIBUCIONES IMPUTABLES	207,966,629.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	235,334.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	50,193,200.00
PRESTACIONES SOCIALES	6,965,700.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	86,095,654.00
GENERALES	00.00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	397,477,554.66
	85,547,561.57
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, P Y E	37,537,903.02
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	35,082,198.63
	2,455,704.39
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-317,422,756.17
OTROS INGRESOS	
FINANCIEROS	200,705,095.31
INGRESOS DIVERSOS	23,216,666.16
	177,488,429.15
OTROS GASTOS	
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	9,254.00
GASTOS DIVERSOS	0.00
	9,254.00
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-116,726,914.86

  
 GLORIA LUZ MARIETHA ÁVILA FERNÁNDEZ  
 C.C. 23.493.642  
 Gerente

  
 LUZ YADIRA QUIJANO PLAZAS  
 C.C. 46.382.752  
 Contadora  
 TP.181289-T

  
 ASTRID LUNEY PLAZAS RUIZ  
 C.C. 46.380.427  
 Revisor Fiscal  
 TP. 108204-T