

ALCALDIA DE PEREIRA

Radicación No: **35964-2017**

Fecha: 08/08/2017-11:40:23

Recibido por: JOED TRINCHES TAQUERO

Destino: 2 - Secretaría de Planeación

Anexos: 0



AI-GAFARCH-01
VD / 20-12-2016

JD 002.2
Pereira, 08 AGO 2017

Doctora
CLAUDIA PATRICIA VELÁSQUEZ LOPERA
Miembro Junta Directiva EAP
Ciudad

Asunto: Estados Financieros EAP

EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA
Correspondencia Despachada

Vigencia: 2017 - Consecutivo: D-2625
Consecutivo: D-2625
Fecha de Radicación: 08/08/2017-10:05 AM
Asunto: ESTADOS FINANCIEROS EAP
Destinatarios Externos: CLAUDIA PATRICIA VELASQUEZ LOPERA-()
Enviado Por: Manuel Jose GERENCIA
Redactor: Laura Isabel Vasquez Alzate

Cordial Saludo,

Para su conocimiento, estoy enviando en medio físico copia de los Estados Financieros de la Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP, con corte al 30 de junio de la presente vigencia.

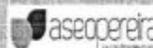
Atentamente,

MANUEL JOSÉ GÓMEZ ROBLEDO
Gerente

Anexos: Siete (07) folios.
Proyectó y Elaboró: Jessica Alexandra Guerra Salazar.

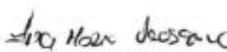


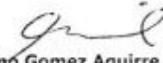
EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A ESP
NIT 816.002.017-4
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A Junio 2017
(Cifras en miles pesos)



	2017
Ingresos	
Ingresos Ordinarios	
Venta de servicios	2.795.112
Costo de servicios prestados	805.741
Utilidad bruta en ventas	1.989.371
Ingresos por impuestos diferidos	-
Total utilidad bruta en operaciones	1.989.371
Gastos ordinarios	
Administración	
Beneficios a empleados	132.545
Contribuciones	713.724
Aportes sobre la Nomina	1.203
Generales	452.560
Impuestos, contribuciones y tasas	142.624
Depreciación, amortizaciones y agotamiento	34.612
Total Gastos de Administración	1.477.268
Ventas	
Generales	32.900
Total Gastos de Ventas	32.900
Total gastos ordinarios	1.510.168
Ingresos y Gastos no operacionales	
Ingresos no operacionales	35.686
Gastos no operacionales	46.279
Utilidad Antes de Impuestos	468.610
Impuesto a las ganancias	308.869
Gasto por Impuesto diferido	-
Resultado del periodo	159.741
Otro Resultado Integral - ORI	
Informacion en miles pesos	
Ganancias planes de beneficios a los empleados	349.159
Perdida/ Ganancia actualización pasivo pensional	-
Otro resultado integral - ORI	349.159


Manuel Jose Gomez Robledo
Representante Legal


Ana Maria Velasquez Ciro
Contador Publico
TP 105870-T


Guillermo Gomez Aguirre
Revisor Fiscal
TP 85710-T
Contadores y Consultores MB

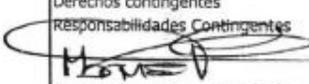


EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A ESP
NIT 816.002.017-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2017
(Cifras en miles pesos)



Activo	2017
Activo Corriente	
Efectivo y equivalentes	1.665.921
Deudores comerciales	399.000
Otras cuentas por cobrar	28.157
Total Activo corriente	2.093.078
Activo no Corriente	
Inversiones	172.896
Propiedades, planta y equipo	2.296.725
Reserva financiera actuarial	10.250.079
Activos Intangibles	142.245
Gastos pagados por anticipado	13.986
Impuesto diferido	2.722
Total Activo no Corriente	12.878.653
Total Activo	14.971.731
Pasivo	
Pasivo Corriente	
Acreedores comerciales	388.066
Beneficios a empleados	81.092
Otros pasivos	94.689
Total Pasivo Corriente	563.847
Pasivo No Corriente	
Pasivos estimados	11.042.282
Total Pasivo No Corriente	11.042.282
Total Pasivo	11.606.129
Patrimonio	
Capital	806.000
Reservas	1.211.202
Participación en entidades	30.600
ORI - Plan beneficio empleados	509.948
Ganancias retenidas	648.111
Utilidades retenidas	564.355
Ajustes por adopción	1.212.466
Utilidad del ejercicio	159.741
Total Patrimonio	3.365.602
Total pasivo y patrimonio	14.971.731

Derechos contingentes 2.286.095
Responsabilidades Contingentes 14.594.760


Manuel Jose Gomez Robledo
Representante Legal


Ana Maria Velasquez Ciro
Contador Publico
TP 105870-T


Guillermo Gomez Aguirre
Revisor Fiscal
TP 85710-T
Contadores y Consultores MB



EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA SA ESP

NIT 816.002.017-4

NOTAS EXPLICATIVAS ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

JUNIO DE 2017

VENTAS DE SERVICIOS refleja la participación sobre la facturación del servicio de Atesa de Occidente, ingresos por convenios interadministrativos y por soluciones ambientales integrales.

En dicho rubro con corte a junio de 2017 del total de los ingresos ordinarios, los ingresos derivados de la participación sobre la facturación del servicio en cifras reales equivalen a un 99.91% (\$2.792.591.050) y soluciones ambientales integrales 0.09% (\$2.755.591).

COSTOS DE SERVICIOS PRESTADOS corresponde a los gastos que tienen relación directa con el objeto misional de la empresa así:

750401001	Sueldos personal operativo	112.808.292
750401013	Prima vacaciones personal operativo	7.377.226
750401014	Prima de navidad personal operativo	10.061.902
750401017	Vacaciones personal operativo	7.775.364
750401018	Bonificación especial recreac pers operativo	673.126
750401019	Bonificación por servicios	4.420.867
750401024	Cesantías personal operativo	15.775.706
750401025	Intereses cesantías personal operativo	1.239.580
750401052	Prima servicios personal operativo	6.183.540
750401064	Prima antigüedad personal operativo	3.215.456
750401101	Honorarios de Operación	128.832.101
750401103	Servicios de Operación	415.105.753
750401302	Aporte Comfamiliar personal operativo	5.306.550
750401303	Cotización salud personal operativo	4.086.701
750401304	Aportes sindicales	198.352
750401305	Cotización riesgo laboral personal operativo	2.083.100
750401306	Cotiz ent reg prima media personal operativo	4.178.451
750401307	Cotiz ent adm reg individual pers operativo	10.670.876
750401331	Sena	483.350
750401332	Icbf	725.050
750401701	Servicio acued-alcant-energia-aseo operacionales	388.026
750401804	Administracion Propiedad Horizontal	5.328.198
750401805	Arrendamiento softwares operacionales	58.823.530
	TOTAL	805.741.097



Los **GASTOS DE ADMINISTRACION** en el nuevo marco normativo se llaman:

En **Beneficios a Empleados** se refleja todo lo relacionado con sueldos y salarios y prestaciones sociales del personal de planta:

510101001	Sueldos del personal	71.658.529
510113001	Prima de vacaciones	3.503.942
510114001	Prima de navidad	7.054.736
510117001	Vacaciones	5.139.112
510118001	Bonificación especial de recreación	447.556
510123001	Auxilio de transporte	1.527.798
510124001	Cesantías	7.545.078
510125001	Intereses a las cesantías	905.410
510130001	Capacitación, bienestar social y estímulos	8.720.404
510131001	Dotación y suministro a trabajadores	2.369.666
510148001	Gastos de viaje Empleados	16.059.918
510148002	Gastos de viaje Contratistas	248.350
510150001	Bonificación por servicios prestados	3.593.035
510152001	Prima de servicios	3.481.271
510160001	Subsidio de alimentación	290.313
TOTAL		132.545.118

En **Contribuciones** se refleja todo lo relacionado con las pensiones de jubilación y amortización calculo actuarial con una participación del 91.88% y los aportes a salud, pensión, riesgos profesionales, caja de compensación y rebajas en servicios públicos convencionales:

510206001	Pensiones de jubilación	581.284.904
510209001	Amortización calculo actuarial pensiones actuales	74.529.060
510302001	Aportes a cajas de compensación familiar	3.470.750
510303001	Cotizaciones a seguridad social en salud	1.973.441
510304001	Aportes sindicales	30.916.038
510305001	Cotizaciones a riesgos profesionales	1.459.100
510306001	Cotizaciones a entidades admin. del régimen de prima media	2.771.118
510307001	Cotizac. entid. admi. el régimen de ahorro indiv.	7.195.410
510390001	Auxilio educativo personal jubilado	0
510390002	Rebaja Convencional en Servicios Públicos	10.124.409
TOTAL		713.724.230



En Aportes sobre la Nómina se refleja todo el pago al SENA e ICBF:

510401001	Aportes al icbf	722.050
510402001	Aportes al sena	481.350
TOTAL		1.203.400

Los Gastos Generales se refleja lo relacionado a estudios y proyectos, comisiones, honorarios, servicios (que no tienen relación recta con el costo), materiales y suministros (papelería), mantenimientos (construcciones y edificaciones, equipo de oficina y equipo de cómputo), servicios públicos (energía, acueducto, aseo, telefonía fija y celular), administración del local del piso 2 y piso 6, seguros, elementos de aseo y cafetería y gastos legales:

511106001	Estudios y proyectos	2.000.000
511111001	Comisiones	2.091.976
511111002	Honorarios	113.281.680
511111003	Servicios	277.417.773
511114001	Papelería y útiles de escritorio	4.464.385
511115002	Mantenimiento construcciones y edificaciones	895.050
511115003	Mantenimiento maquinaria y equipo	90.940
511115005	Mantenimiento equipo de oficina	15.000
511115006	Mantenimiento equipo de computación y comunicación	11.927.473
511117001	Servicios acueducto y alcant, energía y aseo	3.792.679
511117002	Telefonía básica	2.191.720
511117003	Telefonía celular	2.132.250
511117004	Servicio sistemas de información	2.117.382
511118001	Softwares	1.298.699
511118002	Administración propiedad horizontal	8.654.110
511119001	Viáticos y gastos de viaje	496.700
511121001	Impresos, publicac, suscrip. y afiliaciones	534.050
511123001	Comunicaciones y transporte	326.600
511125009	Todo riesgo y resp civil	14.490.797
511133001	Seguridad industrial	75.000
511149001	Servicios de aseo, cafetería y restaurante	1.139.256
511155001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	476.200
511161001	Relaciones publicas y con la comunidad	310.270
511164001	Gastos legales	2.339.648
TOTAL		452.559.637

En **Impuestos** esta lo relacionado al predial, cuota de auditaje, industria y comercio, gravamen a los movimientos financieros y el IVA mayor valor del gasto:

512001001	Predial unificado	9.674.888
512002001	Cuota de fiscalización y auditaje	32.841.840
512009001	Industria y comercio	33.334.246
512024001	Gravamen movimientos financieros	9.618.448
512032001	Impuesto a la Riqueza	804.000
512090001	Otros impuestos y contribuciones	56.350.904
TOTAL		142.624.327



En **Depreciaciones, amortizaciones y agotamiento** en este rubro se encuentran las depreciaciones, de activos fijos y las amortizaciones de diferidos.

Los **Gastos de Ventas** refleja todo lo relacionado con el valor indirecto del costo:

En este rubro se encuentran materiales y suministros, arrendamiento de flota y equipo de transporte y gastos legales:

En los **Ingresos no Operacionales** se refleja lo siguiente:

Los rendimientos generados por las cuentas de ahorro del giro ordinario, la recuperación de la cartera que tenía la empresa al momento de entregar la operación a Atesa de Occidente.

En los **Gastos No Operacionales:**

En este rubro se encuentran los ajustes al peso, comisiones por el pago de los embargos de los pensionados y otros gastos bancarios.

En los **Impuesto a las Ganancias**, se lleva la provisión del Impuesto de Renta del Año 2017.



EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA SA ESP

NIT 816.002.017-4

NOTAS EXPLICATIVAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

JUNIO DE 2017

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Refleja la base de la caja menor y los dineros en cuenta corrientes y de ahorros.

DEUDORES COMERCIALES

Refleja las cuentas por cobrar a Atesa por la participación sobre el servicio de aseo.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los créditos que el personal tiene con el fondo rotatorio y que se les descuenta quincenalmente y al cobro a Aguas y Aguas, Energía y Telefónica por descuentos convencionales.

ACTIVO NO CORRIENTE

INVERSIONES

Corresponde a las inversiones en: Emdepsa, Hotel Pereira, corporación Deportiva Centenario, Gesep, Ciudad chipichape y Planta de Tratamiento de Villa Santana.

PROPIEDAD PLANTA Y QUIPO

Se encuentran terrenos, edificios, maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipo de transporte y equipo de cómputo y comunicación.

RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL

Recursos en Fiducias para cubrir el pasivo pensional de la Empresa.



ACTIVOS INTANGIBLES

Correspondiente a derechos (Software).

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Seguros (pólizas de responsabilidad civil servidores públicos y de bienes).

PASIVO CORRIENTE

ACREEDORES COMERCIALES

Pasivos por:

Acreedores, Aportes a fondos pensionales, Aportes seguridad Social, Retención en la Fuente, Impuestos, Estampillas y fondo rotatorio.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Correspondiente a las provisiones de las prestaciones sociales del personal de planta.

OTROS PASIVOS

Valor del cálculo de la proyección del impuesto de Renta 2017.

PASIVO NOCORRIENTE

PASIVOS ESTIMADOS

Provisiones para litigios y demandas y valor del cálculo actuarial de los pensionados.



Clasificación	Petición ó Tutela		
Fecha de radicación:	08 de agosto de 2017	Número de radicado:	35964
Tipo de documento:	DERECHOS DE PETICION	Fecha de oficio entrante:	
Número de oficio entrante:			
Persona natural o jurídica:	MANUEL JOSE GOMEZ ROBLEDO		
Descripción o asunto:	ESTADO FINANCIERO	Tiempo de respuesta (días):	
Anexos físicos:		Descripción de anexos físicos:	8
Anexos digitales:			
Destino:	MARYURI GOMEZ LOPEZ - Auxiliar Administrativo, CLAUDIA PATRICIA VELASQUEZ LOPERA - Secretaria De Planeacion	Copia a:	-

