




**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 29 DE FEBRERO DE 2020 Y 2019**  
**COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE**  
**ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ - COOACUEDUCTO**  
 Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)

ACTIVO	2020	2019	AUMENTOS (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.
<b>Activo corriente</b>				
Efectivo y equivalentes de efectivo	7.112.220	9.358.134	-2.245.914	-24,00%
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	22.009.415	20.393.442	1.615.972	7,92%
Activos por impuestos corrientes	27.040	31.141	-4.101	-13,17%
<b>Total activo corriente</b>	<b>29.148.675</b>	<b>29.782.717</b>	<b>-634.042</b>	<b>-2,13%</b>
<b>Activo no corriente</b>				
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	81.556.162	73.033.761	8.522.401	11,67%
Otros activos financieros	6.534.706	8.378.287	-1.843.581	-22,00%
Activos Intangibles	48.109	52.592	-4.483	-8,52%
Propiedades, planta y equipo	5.459.560	5.556.362	-96.802	-1,74%
<b>Total activo no corriente</b>	<b>93.598.537</b>	<b>87.021.002</b>	<b>6.577.535</b>	<b>7,56%</b>
<b>Total del activo</b>	<b>122.747.211</b>	<b>116.803.719</b>	<b>5.943.493</b>	<b>5,09%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo corriente</b>				
Depositos y creditos	27.352.225	22.681.009	4.671.216	20,60%
Cuentas por pagar y otras	729.832	297.524	432.308	145,30%
Pasivos por beneficios a empleados	98.066	92.661	5.405	5,83%
Pasivo por impuesto corriente	38.503	34.665	3.838	11,07%
Otros Pasivos corrientes	1.315.903	1.063.895	252.009	23,69%
Provisiones	192.790	238.112	-45.322	-19,03%
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>29.727.319</b>	<b>24.407.866</b>	<b>5.319.453</b>	<b>21,79%</b>
<b>Pasivo no corriente</b>				
Depositos y creditos	27.486.585	29.861.631	-2.375.046	-7,95%
Pasivos por beneficios a empleados	459.772	478.062	-18.290	-3,83%
Otros pasivos no corrientes	1.304.986	1.118.833	186.153	16,64%
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>29.251.343</b>	<b>31.458.526</b>	<b>-2.207.183</b>	<b>-7,02%</b>
<b>Total del pasivo</b>	<b>58.978.662</b>	<b>55.866.392</b>	<b>3.112.270</b>	<b>5,57%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	44.489.554	41.645.283	2.844.271	6,83%
Reservas	9.990.053	9.303.750	686.303	7,38%
Fondos de destinacion Especifica	1.119.598	1.114.244	5.354	0,48%
Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	612.722	780.984	-168.262	-21,54%
Excedentes ejercicio anterior	2.900.427	3.436.870	-536.443	-15,61%
Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI)	4.656.195	4.656.195	0	0,00%
<b>Total del patrimonio</b>	<b>63.768.549</b>	<b>60.937.326</b>	<b>2.831.223</b>	<b>4,65%</b>
<b>Total del pasivo y del patrimonio</b>	<b>122.747.211</b>	<b>116.803.719</b>	<b>5.943.492</b>	<b>5,09%</b>

  
 DORIS PATRICIA REINA BECERRA  
 GERENTE

  
 LUZ AIDA SALAMANCA QUIROZ  
 CONTADORA T.P. N° 237689-T

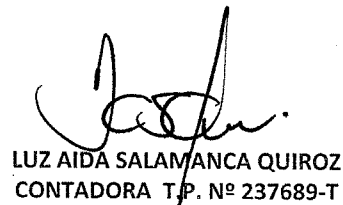


COOACUEDUCTO

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 29 DE FEBRERO DE 2020 Y 2019  
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE  
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - COOACUEDUCTO  
Valores expresados en miles pesos Colombianos (COP)

	2020	2019	AUMENTOS (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.
			\$	%
Ingresos por cartera de creditos	1.970.949	1.883.315	87.634	4,65%
Costo de ventas	-443.662	-261.551	182.111	69,63%
<b>Excedentes brutos</b>	<b>1.527.287</b>	<b>1.621.764</b>	<b>-94.477</b>	<b>-5,83%</b>
Gastos de administración	-1.039.480	-1.109.441	-69.961	-6,31%
Otros ingresos / (gastos)	26.619	173.778	-147.159	84,68%
<b>Excedentes (pérdida) operacional</b>	<b>514.426</b>	<b>686.101</b>	<b>- 171.675</b>	<b>-25,02%</b>
Ingresos financieros	98.296	94.944	3.352	3,5%
Costos financieros	0	-61	-61	100%
<b>Excedentes (pérdida) no operacional</b>	<b>98.296</b>	<b>94.883</b>	<b>3.413</b>	<b>3,60%</b>
<b>Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b>	<b>612.722</b>	<b>780.984</b>	<b>-168.262</b>	<b>-21,54%</b>
Provisión para impuesto sobre la renta	0	0	0	0
<b>Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas</b>	<b>612.722</b>	<b>780.984</b>	<b>-168.262</b>	<b>-21,54%</b>
<b>Excedentes (pérdida) neta</b>	<b>612.722</b>	<b>780.984</b>	<b>-168.262</b>	<b>-21,54%</b>
<b>De los Excedentes (pérdida) neta del año</b>	<b>612.722</b>	<b>780.984</b>	<b>-168.262</b>	<b>-21,54%</b>

  
DORIS PATRICIA REINA BECERRA  
GERENTE

  
LUZ AIDA SALAMANCA QUIROZ  
CONTADORA T.P. N° 237689-T



COOACUEDUCTO

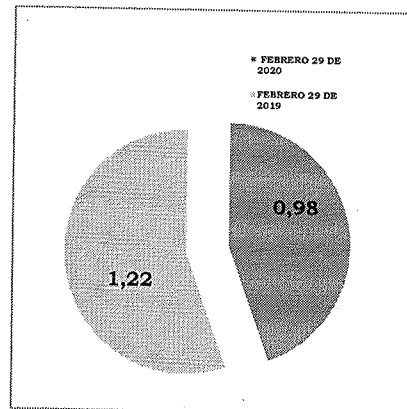
# INDICADORES FINANCIEROS A 29 DE FEBRERO 2020-2019

## INDICADORES DE LIQUIDEZ

### RAZON CORRIENTE = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE

	FEBRERO 29 DE 2020	FEBRERO 29 DE 2019	OBSERVACIONES
	0,98	1,22	
Razón Corriente		<u>29.148.675</u>	0,98
		29.727.319	

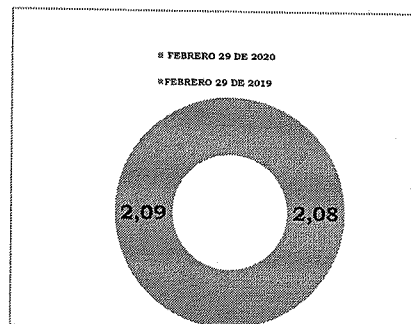
Los activos corrientes se refieren a los rubros con liquidez inmediata que posee la entidad para cumplir en el corto plazo con los terceros.  
 Los pasivos corrientes corresponden a los compromisos de pago que deben cumplirse dentro del corto plazo  
 El índice corriente de 0,98 significa que se cuenta con \$0,98 para cubrir cada \$1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.



### SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

	FEBRERO 29 DE 2020	FEBRERO 29 DE 2019	OBSERVACIONES
	2,08	2,09	
Solidez		<u>122.747.211</u>	2,08
		58.978.662	

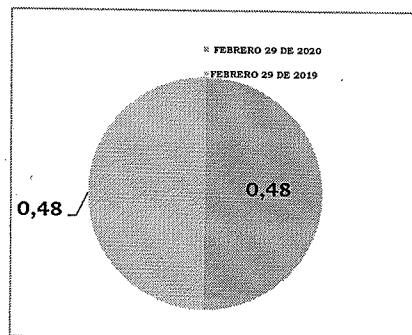
Da a conocer la situación real y de consistencia financiera de COOACUEDUCTO.  
 Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$2.08 para cubrir sus obligaciones oportunamente.



### ENDEUDAMIENTO NIVEL DE ENDEUDAMIENTO=PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL

	FEBRERO 29 DE 2020	FEBRERO 29 DE 2019	OBSERVACIONES
	0,48	0,48	
Endeudamiento		<u>58.978.662</u>	0,48
		122.747.211	

Muestra cuanto del activo está comprometido con sus acreedores  
 Lo que significa que por cada peso del activo el \$0,48 pertenece a sus acreedores



*Handwritten signature*



COOACUEDUCTO

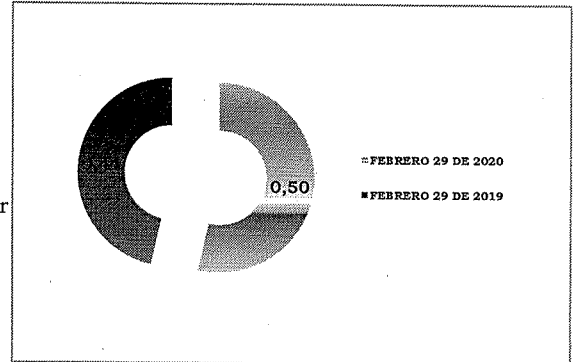
# INDICADORES FINANCIEROS A 29 DE FEBRERO 2020-2019

## INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

### ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PASIVO TOTAL

	FEBRERO 29 DE 2020	FEBRERO 29 DE 2019	OBSERVACIONES
	0,50	0,44	
Endeudamiento		<u>29.727.319</u>	0,50
		58.978.662	

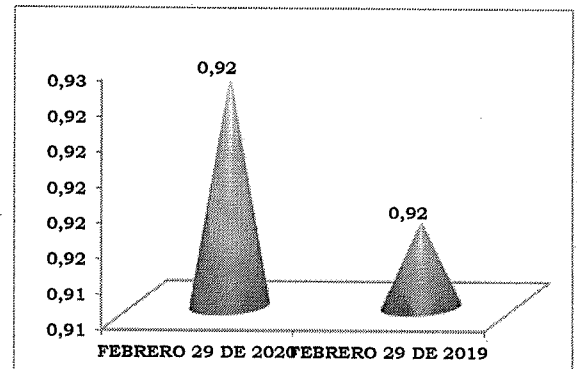
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo.  
Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,50 por cada \$1 del total de los pasivos.



### APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

	FEBRERO 29 DE 2020	FEBRERO 29 DE 2019	OBSERVACIONES
	0,92	0,92	
Apalancamiento		<u>58.978.662</u>	0,92
		63.768.549	

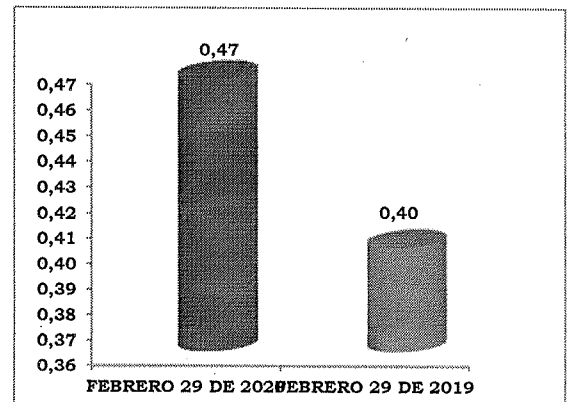
Mide el grado de compromiso del Patrimonio para con los acreedores de la Entidad.  
Es decir que por cada \$1 del patrimonio que posee COOACUEDUCTO, \$0,92 están comprometidos.



### APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PATRIMONIO

	FEBRERO 29 DE 2020	FEBRERO 29 DE 2019	OBSERVACIONES
	0,47	0,40	
Apalancamiento C.P		<u>29.727.319</u>	0,47
		63.768.549	

Representa el grado de compromiso de los asociados para atender deudas a corto  
Por cada \$1 que se tiene de patrimonio se tienen compromisos a corto plazo de \$0,47



*[Handwritten signature]*



**COOACUEDUCTO**  
Comprometido con la rentabilidad social y económica

**GASTOS COMPARATIVOS FEBRERO 2020 - 2019**  
Cifras expresadas en pesos colombianos (COP)

CODIGO	NOMBRE	feb-20	feb-19	VARIACION 2020	
				VARIACION	PORCENTAJE
5	GASTOS	1.158.815.350	1.215.210.433	-56.395.083	-4,64%
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	1.039.480.139	1.109.441.200	-69.961.061	-6,31%
5105	BENEFICIO A EMPLEADOS	215.001.093	221.567.331	-6.566.238	-2,96%
510501	SALARIO INTEGRAL	22.822.880	0	22.822.880	100,00%
510503	SUELDOS	110.429.856	117.933.361	-7.503.505	-6,36%
510505	HORAS EXTRAS	2.437.611	940.036	1.497.575	159,31%
510509	AUXILIO DE TRANSPORTE	3.449.037	3.337.901	111.136	3,33%
510510	CESANTIAS	10.566.093	12.601.570	-2.035.477	-16,15%
510511	INTERESES SOBRE CESANTIAS	205.842	250.593	-44.751	-17,86%
510512	PRIMA LEGAL	10.587.071	12.595.746	-2.008.675	-15,95%
510516	VACACIONES	8.685.999	7.549.986	1.136.013	15,05%
510517	PENSIONES DE JUBILACION	8.535.270	8.187.696	347.574	4,25%
510519	BONIFICACIONES	2.147.263	16.562.320	-14.415.057	-87,04%
510523	APORTES SALUD	1.824.900	2.381.900	-557.000	-23,38%
510524	APORTES PENSION	16.709.560	17.673.300	-963.740	-5,45%
510525	APORTES A.R.L	664.000	708.700	-44.700	-6,31%
510526	APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	5.655.000	5.605.500	49.500	0,88%
510527	APORTES I.C.B.F.	479.500	469.000	10.500	2,24%
510528	APORTES SENA	319.700	312.600	7.100	2,27%
510533	GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS	256.900	0	256.900	100,00%
510595	OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.868.300	495.021	1.373.279	277,42%
5110	GASTOS GENERALES	574.173.858	577.635.306	-3.461.447	-0,60%
511001	HONORARIOS	41.910.000	43.145.972	-1.235.972	-2,86%
511002	IMPUESTOS	26.962.000	25.874.000	1.088.000	4,20%
511003	ARRENDAMIENTOS	3.781.215	1.602.777	2.178.438	135,92%
511005	SEGUROS	329.676.525	349.613.860	-19.937.335	-5,70%
511006	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12.878.907	11.751.720	1.127.187	9,59%
511010	ASEO Y ELEMENTOS	575.622	481.254	94.368	19,61%
511011	CAFETERIA	6.329.152	4.398.764	1.930.388	43,88%
511012	SERVICIOS PUBLICOS	13.988.197	11.713.818	2.274.379	19,42%
511014	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	936.100	496.800	439.300	88,43%
511015	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	2.913.487	2.684.450	229.037	8,53%
511016	FOTOCOPIAS	64.020	147.700	-83.680	-56,66%
511017	SUMINISTROS	17.728.700	2.025.122	15.703.578	775,44%
511018	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2.582.360	4.986.648	-2.404.288	-48,21%
511021	GASTOS DE DIRECTIVOS	15.239.437	5.478.776	9.760.661	178,15%
511022	GASTOS DE COMITES	10.014.300	2.644.000	7.370.300	278,76%
511024	GASTOS LEGALES	4.813.875	2.394.901	2.418.974	101,01%
511028	SERVICIOS TEMPORALES	2.138.052	2.003.722	134.330	6,70%
511029	VIGILANCIA PRIVADA	21.624.900	20.400.848	1.224.052	6,00%
511031	CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	3.686.778	2.760.388	926.390	33,56%
511095	OTROS	29.886.346	70.200.737	-40.314.390	-57,43%
5115	DETERIORO	222.960.605	282.271.118	-59.310.513	-21,01%
511517	CREDITOS DE CONSUMO	173.064.551	273.043.812	-99.979.261	-36,62%
511518	DETERIORO INTERESES DE CREDITO	4.230.953	7.716.705	-3.485.752	-45,17%
511529	DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CREDITOS	45.665.101	1.510.601	44.154.500	2922,98%
5120	AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	3.369.653	4.491.510	-1.121.857	-24,98%
512025	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	3.369.653	4.491.510	-1.121.857	-24,98%
5125	DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	23.974.930	23.475.935	498.995	2,13%
512505	EDIFICACIONES	13.607.014	13.607.014	0	0,00%
512510	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	186.311	614.826	-428.515	-69,70%
512515	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	9.102.502	8.064.887	1.037.616	12,87%
512545	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.079.102	1.189.209	-110.106	-9,26%
52	OTROS GASTOS	119.335.211	105.769.233	13.565.978	12,83%
5210	GASTOS FINANCIEROS	33.368.544	28.094.624	5.273.919	18,77%
521005	GASTOS BANCARIOS	22.585.615	19.066.170	3.519.444	18,46%
521020	COMISIONES	10.782.929	9.028.454	1.754.475	19,43%
5230	GASTOS VARIOS	85.966.667	77.674.609	8.292.059	10,68%
523050	IMPUESTOS ASUMIDOS	26.987.249	19.432.559	7.554.690	38,88%
523095	OTROS	58.979.418	58.242.050	737.368	1,27%
	<b>TOTAL CUENTAS 5 GASTOS</b>	<b>1.158.815.350</b>	<b>1.215.210.433</b>	<b>-56.395.083</b>	<b>-4,64%</b>

*Handwritten signature or initials.*