



COOACUEDUCTO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019  
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE  
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - 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	17,515,363	9,032,612	8,482,751	93.91%
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	21,975,382	20,892,483	1,082,899	5.18%
Activos por impuestos corrientes	20,791	23,568	-2,777	-11.78%
<b>Total activo corriente</b>	<b>39,511,536</b>	<b>29,948,663</b>	<b>9,562,873</b>	<b>31.93%</b>
<b>Activo no corriente</b>				
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	83,435,767	78,143,414	5,292,352	6.77%
Otros activos financieros	5,553,486	6,484,762	-931,276	-14.36%
Activos Intangibles	11,332	14,678	-3,346	-22.80%
Propiedades, planta y equipo	5,344,701	5,474,889	-130,188	-2.38%
<b>Total activo no corriente</b>	<b>94,345,286</b>	<b>90,117,743</b>	<b>4,227,543</b>	<b>4.69%</b>
<b>Total del activo</b>	<b>133,856,822</b>	<b>120,066,404</b>	<b>13,790,417</b>	<b>11.49%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo corriente</b>				
Depositos y creditos	30,716,138	25,814,817	4,901,321	18.99%
Cuentas por pagar y otras	920,613	819,957	100,656	12.28%
Pasivos por beneficios a empleados	170,179	151,081	19,098	12.64%
Pasivo por impuesto corriente	37,358	43,210	-5,852	-13.54%
Otros Pasivos corrientes	188,365	163,022	25,343	15.55%
Provisiones	0	0	0	0.00%
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>32,032,653</b>	<b>26,992,087</b>	<b>5,040,566</b>	<b>18.67%</b>
<b>Pasivo no corriente</b>				
Depositos y creditos	32,102,333	27,311,115	4,791,218	17.54%
Pasivos por beneficios a empleados	494,999	459,772	35,227	7.66%
Otros pasivos no corrientes	3,449,873	2,480,117	969,756	39.10%
Provisiones	0	0	0	0.00%
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>36,047,205</b>	<b>30,251,004</b>	<b>5,796,201</b>	<b>19.16%</b>
<b>Total del pasivo</b>	<b>68,079,858</b>	<b>57,243,091</b>	<b>10,836,767</b>	<b>18.93%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	47,510,741	44,157,040	3,353,701	7.59%
Reservas	10,569,599	9,990,053	579,546	5.80%
Fondos de destinacion Especifica	1,122,294	1,119,598	2,696	0.24%
Otro Resultado Integral	0	1,462,358	-1,462,358	-100.00%
Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	1,918,134	2,900,427	-982,293	-33.87%
Excedentes y/o Perdidas no realizadas NIIF	4,656,195	3,193,837	1,462,358	45.79%
<b>Total del patrimonio</b>	<b>65,776,963</b>	<b>62,823,313</b>	<b>2,953,650</b>	<b>4.70%</b>
<b>Total del pasivo y del patrimonio</b>	<b>133,856,822</b>	<b>120,066,404</b>	<b>13,790,418</b>	<b>11.49%</b>

Original Firmado

**DORIS PATRICIA REINA BECERRA**  
GERENTE

Original Firmado

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



**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 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	11,766,742	11,379,422	387,320	3.40%
Costo de ventas	-2,695,277	-2,004,776	690,501	34.44%
<b>Excedentes brutos</b>	<b>9,071,465</b>	<b>9,374,646</b>	<b>-303,181</b>	<b>-3.23%</b>
Gastos de administración	-6,933,535	-6,318,049	615,486	9.74%
Otros ingresos / (gastos)	- 717,526	- 794,099	76,573	-9.64%
<b>Excedentes (pérdida) operacional</b>	<b>1,420,404</b>	<b>2,262,499</b>	<b>- 842,095</b>	<b>-37.22%</b>
Ingresos financieros	497,730	637,989	-140,259	-21.98%
Costos financieros	0	-61	61	-100.00%
<b>Excedentes (pérdida) no operacional</b>	<b>497,730</b>	<b>637,928</b>	<b>-140,198</b>	<b>-21.98%</b>
<b>Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b>	<b>1,918,134</b>	<b>2,900,427</b>	<b>-982,293</b>	<b>-33.87%</b>
Provisión para impuesto sobre la renta	0	0	0	0
<b>Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas</b>	<b>1,918,134</b>	<b>2,900,427</b>	<b>-982,293</b>	<b>-33.87%</b>
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>1,918,134</b>	<b>2,900,427</b>	<b>-982,293</b>	<b>-33.87%</b>

Original Firmado  
**DORIS PATRICIA REINA BECERRA**  
**GERENTE**

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



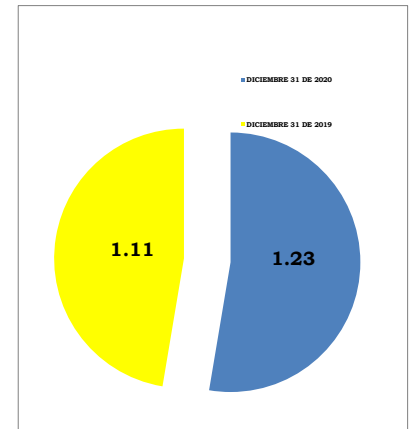
## INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2020-2019

### INDICADORES DE LIQUIDEZ

#### RAZON CORRIENTE = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE

	DICIEMBRE 31 DE 2020 1.23	DICIEMBRE 31 DE 2019 1.11	OBSERVACIONES
Razón Corriente		39,511,536 32,032,653	1.23

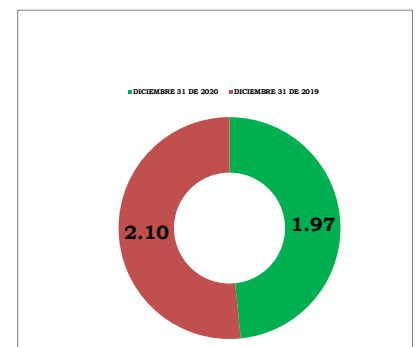
Los activos corrientes se refieren a los rubros con liquidez inmediata que posee la entidad para cumplir en el corto plazo con los terceros.  
Los pasivos corrientes corresponden a los compromisos de pago que deben cumplirse dentro del corto plazo  
El índice corriente de 1,23 significa que se cuenta con \$1.23 para cubrir cada \$1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.



#### SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

	DICIEMBRE 31 DE 2020 1.97	DICIEMBRE 31 DE 2019 2.10	OBSERVACIONES
Solidez		133,856,822 68,079,858	1.97

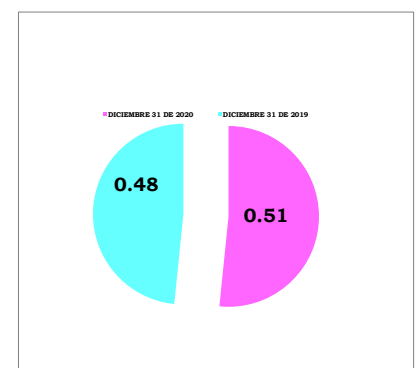
Da a conocer la situación real y de consistencia financiera de COOACUEDUCTO.  
Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$1.97 para cubrir sus obligaciones oportunamente.



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

	DICIEMBRE 31 DE 2020 0.51	DICIEMBRE 31 DE 2019 0.48	OBSERVACIONES
Endeudamiento		68,079,858 133,856,822	0.51

Muestra cuanto del activo está comprometido con sus acreedores  
Lo que significa que por cada peso del activo el \$0,51 pertenece a sus acreedores





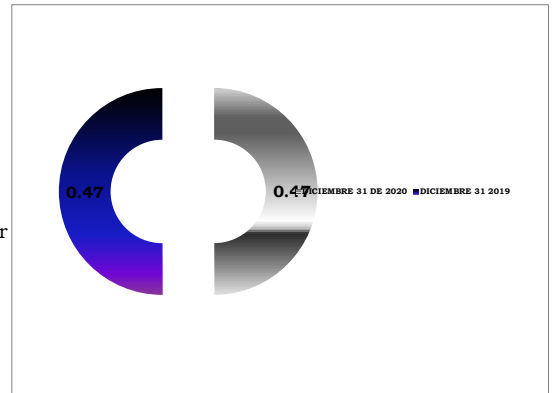
# INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2020-2019

## INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

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

	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 2019	OBSERVACIONES
	0.47	0.47	
Endeudamiento		32,032,653	0.47
		68,079,858	

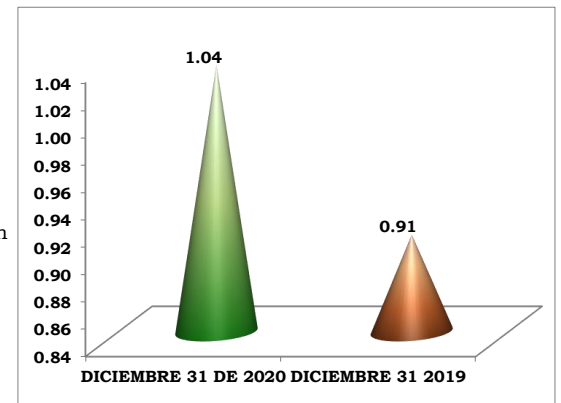
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo. Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,47 por cada \$1 del total de los pasivos.



### APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 2019	OBSERVACIONES
	1.04	0.91	
Apalancamiento		68,079,858	1.04
		65,776,963	

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, \$1.04 están comprometidos.



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

	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 2019	OBSERVACIONES
	0.49	0.43	
Apalancamiento C.P		32,032,653	0.49
		65,776,963	

Representa el grado de compromiso de los asociados para atender deudas a corto plazo. Por cada \$1 que se tiene de patrimonio se tienen compromisos a corto plazo de \$0,49

