



**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE AGOSTO DE 2021 Y 2020**  
**COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE**  
**ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ - COOACUEDUCTO**

Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)



ACTIVO	2021	2020	AUMENTOS (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.
<b>Activo corriente</b>				
Efectivo y equivalentes de efectivo	14.589.511	17.972.775	-3.383.264	-18,82%
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	23.104.471	21.516.454	1.588.017	7,38%
Activos por impuestos corrientes	18.483	17.312	1.171	6,76%
<b>Total activo corriente</b>	<b>37.712.465</b>	<b>39.506.541</b>	<b>-1.794.076</b>	<b>-4,54%</b>
<b>Activo no corriente</b>				
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	91.056.898	78.735.931	12.320.967	15,65%
Otros activos financieros	11.204.010	5.493.359	5.710.651	103,96%
Activos Intangibles	45.499	42.875	2.624	6,12%
Propiedades, planta y equipo	5.255.340	5.388.615	-133.275	-2,47%
<b>Total activo no corriente</b>	<b>107.561.747</b>	<b>89.660.780</b>	<b>17.900.966</b>	<b>19,97%</b>
<b>Total del activo</b>	<b>145.274.211</b>	<b>129.167.321</b>	<b>16.106.890</b>	<b>12,47%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo corriente</b>				
Depositos y creditos	34.928.017	28.369.754	6.558.263	23,12%
Cuentas por pagar y otras	2.539.429	565.151	1.974.278	349,34%
Pasivos por beneficios a empleados	167.213	158.569	8.644	5,45%
Pasivo por impuesto corriente	37.389	36.398	991	2,72%
Otros Pasivos corrientes	1.827.410	1.509.825	317.584	21,03%
Provisiones	1.254.872	557.118	697.754	125,24%
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>40.754.330</b>	<b>31.196.815</b>	<b>9.557.515</b>	<b>30,64%</b>
<b>Pasivo no corriente</b>				
Depositos y creditos	34.956.632	30.650.457	4.306.175	14,05%
Pasivos por beneficios a empleados	494.999	459.772	35.227	7,66%
Otros pasivos no corrientes	2.816.548	2.031.580	784.968	38,64%
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>38.268.179</b>	<b>33.141.809</b>	<b>5.126.370</b>	<b>15,47%</b>
<b>Total del pasivo</b>	<b>79.022.508</b>	<b>64.338.624</b>	<b>14.683.884</b>	<b>22,82%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	49.169.205	46.682.230	2.486.975	5,33%
Reservas	10.952.487	10.569.599	382.888	3,62%
Fondos de destinacion Especifica	1.125.951	1.412.144	-286.193	-20,27%
Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	347.863	1.508.527	-1.160.664	-76,94%
Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI)	4.656.195	4.656.195	0	0,00%
<b>Total del patrimonio</b>	<b>66.251.701</b>	<b>64.828.696</b>	<b>1.423.005</b>	<b>2,20%</b>
<b>Total del pasivo y del patrimonio</b>	<b>145.274.211</b>	<b>129.167.321</b>	<b>16.106.890</b>	<b>12,47%</b>

ORIGINAL FIRMADO

**DORIS PATRICIA REINA BECERRA**  
GERENTE

ORIGINAL FIRMADO

**MARIA GLADYS HERNANDEZ CHACON**  
CONTADORA T.P. N° 240562-T



**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE AGOSTO DE 2021 Y 2020**  
**COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE**  
**ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - COOACUEDUCTO**  
**Valores expresados en miles pesos Colombianos (COP)**



	2021	2020	AUMENTOS	ANALISIS
			(DISMINUC)	HORIZO.
			\$	%
Ingresos por cartera de creditos	7.665.309	7.946.642	-281.333	-3,54%
Costo de ventas	-1.876.097	-1.841.318	34.779	1,89%
<b>Excedentes brutos</b>	<b>5.789.212</b>	<b>6.105.324</b>	<b>-316.112</b>	<b>-5,18%</b>
Gastos de administración	-4.612.320	-4.034.231	578.089	14,33%
Otros ingresos / (gastos)	- 1.090.904	- 906.456	-184.448	-20%
<b>Excedentes (pérdida) operacional</b>	<b>85.988</b>	<b>1.164.637</b>	<b>-1.078.649</b>	<b>-92,62%</b>
Ingresos financieros	261.875	343.891	-82.016	-23,8%
Costos financieros	0	0	0	0%
<b>Excedentes (pérdida) no operacional</b>	<b>261.875</b>	<b>343.891</b>	<b>-82.016</b>	<b>-23,85%</b>
<b>Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b>	<b>347.863</b>	<b>1.508.528</b>	<b>-1.160.665</b>	<b>-76,94%</b>
Provisión para impuesto sobre la renta	0	0	0	0
<b>Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas</b>	<b>347.863</b>	<b>1.508.528</b>	<b>-1.160.665</b>	<b>-76,94%</b>
<b>Excedentes (pérdida) neta</b>	<b>347.863</b>	<b>1.508.528</b>	<b>-1.160.665</b>	<b>-76,94%</b>
<b>De los Excedentes (pérdida) neta del año</b>	<b>347.863</b>	<b>1.508.528</b>	<b>-1.160.665</b>	<b>-76,94%</b>

ORIGINAL FIRMADO  
**DORIS PATRICIA REINA BECERRA**  
 GERENTE

ORIGINAL FIRMADO  
**MARIA GLADYS HERNANDEZ CHACON**  
 CONTADORA T.P. N° 240562-T



## INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO 2021-2020

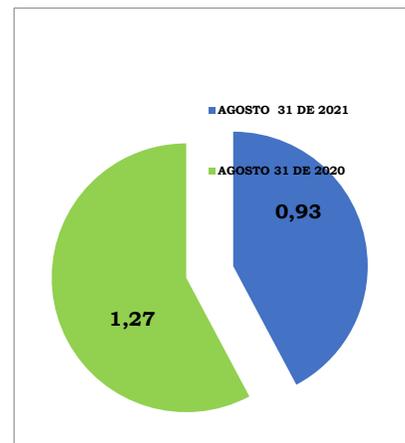
### INDICADORES DE LIQUIDEZ

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



	AGOSTO 31 DE 2021	AGOSTO 31 DE 2020	OBSERVACIONES
	0,93	1,27	
Razón Corriente		<u>37.712.465</u> 40.754.330	0,93

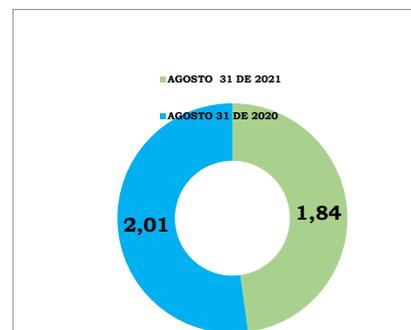
Los activos corrientes se refieren a los rubros con liquidez inmediata que posee la entidad para cumplir en el corto plazo con los terceros.  
 Los pasivos corrientes corresponden a los compromisos de pago que deben cumplirse dentro del corto plazo  
 El índice corriente de 0,93 significa que se cuenta con \$0,93 para cubrir cada \$1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.



#### SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

	AGOSTO 31 DE 2021	AGOSTO 31 DE 2020	OBSERVACIONES
	1,84	2,01	
Solidez		<u>145.274.211</u> 79.022.508	1,84

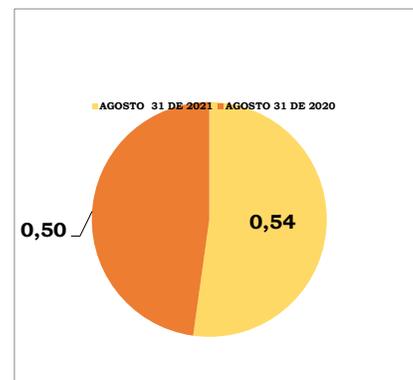
Da a conocer la situación real y de consistencia financiera de COOACUEDUCTO.  
 Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$1.84 para cubrir sus obligaciones oportunamente.



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

	AGOSTO 31 DE 2021	AGOSTO 31 DE 2020	OBSERVACIONES
	0,54	0,50	
Endeudamiento		<u>79.022.508</u> 145.274.211	0,54

Muestra cuanto del activo está comprometido con sus acreedores  
 Lo que significa que por cada peso del activo el \$0,54 pertenece a sus acreedores



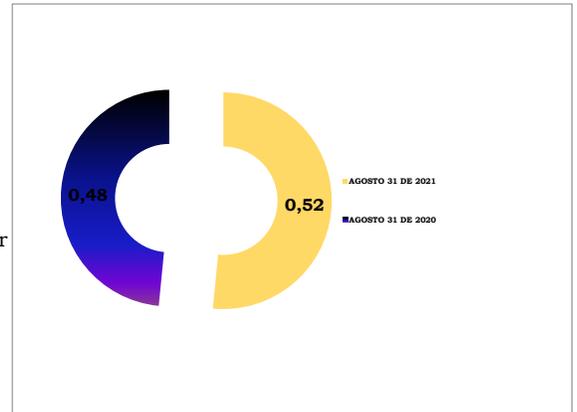
## INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

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



	AGOSTO 31 DE 2021	AGOSTO 31 DE 2020	OBSERVACIONES
Endeudamiento	0,52	0,48	
		40.754.330	
		79.022.508	0,52

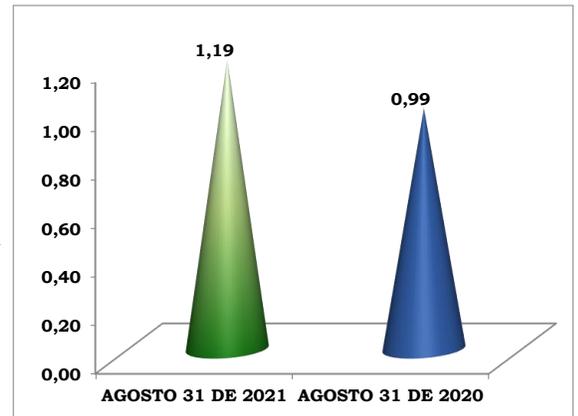
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo.  
Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,52 por cada \$1 del total de los pasivos.



### APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

	AGOSTO 31 DE 2021	AGOSTO 31 DE 2020	OBSERVACIONES
Apalancamiento	1,19	0,99	
		79.022.508	
		66.251.701	1,19

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, \$1,19 están comprometidos.



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

	AGOSTO 31 DE 2021	AGOSTO 31 DE 2020	OBSERVACIONES
Apalancamiento C.P	0,62	0,48	
		40.754.330	
		66.251.701	0,62

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 \$0,62

