



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE 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	17.195.785	18.173.143	-977.358	-5,38%
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	23.097.115	21.668.856	1.428.259	6,59%
Activos por impuestos corrientes	19.727	17.695	2.032	11,48%
<b>Total activo corriente</b>	<b>40.312.627</b>	<b>39.859.694</b>	<b>452.933</b>	<b>1,14%</b>
<b>Activo no corriente</b>				
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	92.830.447	79.971.096	12.859.351	16,08%
Otros activos financieros	8.205.732	5.510.224	2.695.508	48,92%
Activos Intangibles	34.248	32.297	1.951	6,04%
Propiedades, planta y equipo	5.243.776	5.376.875	-133.099	-2,48%
<b>Total activo no corriente</b>	<b>106.314.203</b>	<b>90.890.493</b>	<b>15.423.711</b>	<b>16,97%</b>
<b>Total del activo</b>	<b>146.626.829</b>	<b>130.750.187</b>	<b>15.876.642</b>	<b>12,14%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo corriente</b>				
Depositos y creditos	34.767.750	28.980.122	5.787.628	19,97%
Cuentas por pagar y otras	3.034.121	474.403	2.559.718	539,57%
Pasivos por beneficios a empleados	177.897	171.213	6.684	3,90%
Pasivo por impuesto corriente	9.247	8.832	415	4,70%
Otros Pasivos corrientes	1.807.577	1.550.855	256.722	16,55%
Provisiones	1.343.156	695.954	647.202	92,99%
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>41.139.748</b>	<b>31.881.379</b>	<b>9.258.370</b>	<b>29,04%</b>
<b>Pasivo no corriente</b>				
Depositos y creditos	35.728.722	31.090.314	4.638.408	14,92%
Pasivos por beneficios a empleados	494.999	459.772	35.227	7,66%
Otros pasivos no corrientes	2.786.291	2.176.723	609.567	28,00%
Provisiones	0	0	0	0,00%
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>39.010.012</b>	<b>33.726.809</b>	<b>5.283.202</b>	<b>15,66%</b>
<b>Total del pasivo</b>	<b>80.149.760</b>	<b>65.608.187</b>	<b>14.541.573</b>	<b>22,16%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	49.233.172	46.998.071	2.235.101	4,76%
Reservas	10.952.487	10.569.599	382.888	3,62%
Fondos de destinacion Especifica	1.125.951	1.264.778	-138.827	-10,98%
Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	509.265	1.653.357	-1.144.092	-69,20%
Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI)	4.656.195	4.656.195	0	0,00%
<b>Total del patrimonio</b>	<b>66.477.070</b>	<b>65.142.001</b>	<b>1.335.069</b>	<b>2,05%</b>
<b>Total del pasivo y del patrimonio</b>	<b>146.626.829</b>	<b>130.750.188</b>	<b>15.876.641</b>	<b>12,14%</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 30 DE SEPTIEMBRE 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 (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.
			\$	%
Ingresos por cartera de creditos	8.707.159	8.900.825	-193.666	-2,18%
Costo de ventas	-2.117.278	-2.056.094	61.184	2,98%
<b>Excedentes brutos</b>	<b>6.589.881</b>	<b>6.844.731</b>	<b>-254.850</b>	<b>-3,72%</b>
Gastos de administración	-5.159.923	-4.471.464	688.459	15,40%
Otros ingresos / (gastos)	-	1.102.175	-113.133	-10%
<b>Excedentes (pérdida) operacional</b>	<b>214.650</b>	<b>1.271.093</b>	<b>-1.056.443</b>	<b>-83,11%</b>
Ingresos financieros	294.615	382.263	-87.648	-22,9%
Costos financieros	0	0	0	0%
<b>Excedentes (pérdida) no operacional</b>	<b>294.615</b>	<b>382.263</b>	<b>-87.648</b>	<b>-22,93%</b>
<b>Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b>	<b>509.265</b>	<b>1.653.356</b>	<b>-1.144.091</b>	<b>-69,20%</b>
Provisión para impuesto sobre la renta	0	0	0	0
<b>Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas</b>	<b>509.265</b>	<b>1.653.356</b>	<b>-1.144.091</b>	<b>-69,20%</b>
<b>Excedentes (pérdida) neta</b>	<b>509.265</b>	<b>1.653.356</b>	<b>-1.144.091</b>	<b>-69,20%</b>
<b>De los Excedentes (pérdida) neta del año</b>	<b>509.265</b>	<b>1.653.356</b>	<b>-1.144.091</b>	<b>-69,20%</b>

ORIGINAL FIRMADO  
**DORIS PATRICIA REINA BECERRA**  
 GERENTE

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



COOACUEDUCTO

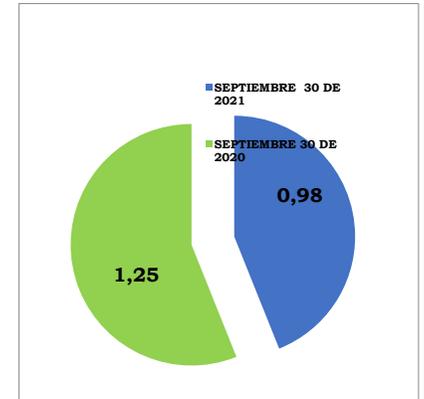
## INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE 2021-2020

### INDICADORES DE LIQUIDEZ

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



	SEPTIEMBRE 30 DE 2021	SEPTIEMBRE 30 DE 2020	OBSERVACIONES
	0,98	1,25	
Razón Corriente		$\frac{40.312.627}{41.139.748}$	0,98



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

	SEPTIEMBRE 30 DE 2021	SEPTIEMBRE 30 DE 2020	OBSERVACIONES
	1,83	1,99	
Solidez		$\frac{146.626.829}{80.149.760}$	1,83

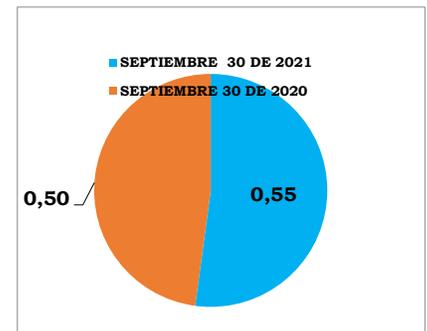


Da a conocer la situación real y de consistencia financiera de COOACUEDUCTO.

Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$1.83 para cubrir sus obligaciones oportunamente.

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

	SEPTIEMBRE 30 DE 2021	SEPTIEMBRE 30 DE 2020	OBSERVACIONES
	0,55	0,50	
Endeudamiento		$\frac{80.149.760}{146.626.829}$	0,55



Muestra cuanto del activo está comprometido con sus acreedores

Lo que significa que por cada peso del activo el \$0,55 pertenece a sus acreedores



# INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE 2021-2020

COOACUEDUCTO

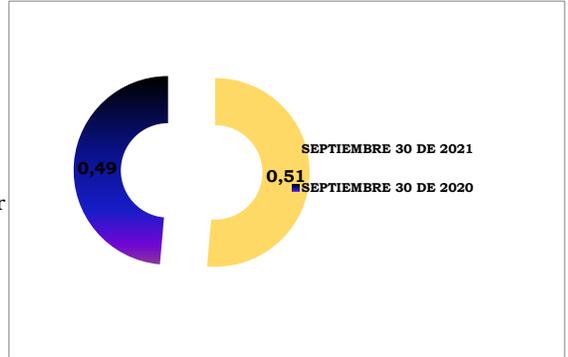
## INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

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



	SEPTIEMBRE 30 DE 2021	SEPTIEMBRE 30 DE 2020	OBSERVACIONES
	0,51	0,49	
Endeudamiento		41.139.748	0,51
		80.149.760	

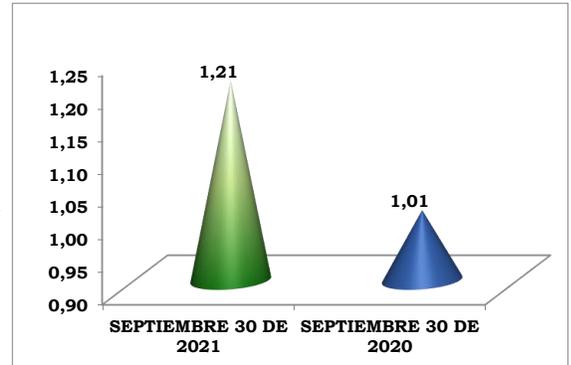
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo. Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,51 por cada \$1 del total de los pasivos.



### APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

	SEPTIEMBRE 30 DE 2021	SEPTIEMBRE 30 DE 2020	OBSERVACIONES
	1,21	1,01	
Apalancamiento		80.149.760	1,21
		66.477.070	

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, \$1,21 están comprometidos.



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

	SEPTIEMBRE 30 DE 2021	SEPTIEMBRE 30 DE 2020	OBSERVACIONES
	0,62	0,49	
Apalancamiento C.P		41.139.748	0,62
		66.477.070	

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.

