



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE AGOSTO DE 2022 Y 2021
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ - COOACUEDUCTO

Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)



| ACTIVO | NOTA | 2022 | 2021 | AUMENTOS (DISMINUC) | ANALISIS HORIZO. |
|--|------|--------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| Activo corriente | | | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 5 | 9.243.613 | 14.589.511 | -5.345.898 | -36,64% |
| Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras | 6 | 22.636.422 | 23.104.471 | -468.049 | -2,03% |
| Activos por impuestos corrientes | 7 | 25.802 | 18.483 | 7.319 | 39,60% |
| Total activo corriente | | 31.905.837 | 37.712.465 | -5.806.628 | -15,40% |
| Activo no corriente | | | | | |
| Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras | 6 | 105.840.689 | 91.056.898 | 14.783.791 | 16,24% |
| Otros activos financieros | 8 | 5.916.197 | 11.204.010 | -5.287.813 | -47,20% |
| Activos Intangibles | 9 | 50.949 | 45.499 | 5.450 | 11,98% |
| Propiedades, planta y equipo | 10 | 4.836.723 | 5.255.340 | -418.617 | -7,97% |
| Total activo no corriente | | 116.644.558 | 107.561.747 | 9.082.812 | 8,44% |
| Total del activo | | 148.550.394 | 145.274.211 | 3.276.183 | 2,26% |
| PASIVO | | | | | |
| Pasivo corriente | | | | | |
| Depositos y creditos | 11 | 35.535.103 | 34.928.017 | 607.086 | 1,74% |
| Cuentas por pagar y otras | 12 | 592.824 | 2.539.429 | -1.946.605 | -76,66% |
| Pasivos por beneficios a empleados | 13 | 164.148 | 167.213 | -3.065 | -1,83% |
| Pasivo por impuesto corriente | 14 | 59.474 | 37.389 | 22.085 | 59,07% |
| Otros Pasivos corrientes | 15 | 2.292.090 | 1.827.410 | 464.680 | 25,43% |
| Provisiones | | 288.745 | 1.254.872 | -966.127 | -76,99% |
| Total pasivo corriente | | 38.932.384 | 40.754.330 | -1.821.946 | -4,47% |
| Pasivo no corriente | | | | | |
| Depositos y creditos | 11 | 36.237.482 | 34.956.632 | 1.280.850 | 3,66% |
| Pasivos por beneficios a empleados | 13 | 455.892 | 494.999 | -39.107 | -7,90% |
| Otros pasivos no corrientes | 15 | 3.476.910 | 2.816.548 | 660.362 | 23,45% |
| Total pasivo no corriente | | 40.170.284 | 38.268.179 | 1.902.105 | 4,97% |
| Total del pasivo | | 79.102.666 | 79.022.508 | 80.158 | 0,10% |
| PATRIMONIO | | | | | |
| Capital Social | 17 | 51.895.173 | 49.169.205 | 2.725.968 | 5,54% |
| Reservas | 17 | 11.111.141 | 10.952.487 | 158.654 | 1,45% |
| Fondos de destinacion Especifica | 17 | 1.137.758 | 1.125.951 | 11.807 | 1,05% |
| Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio | 18 | 949.754 | 347.863 | 601.891 | 173,03% |
| Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI) | 18 | 4.353.902 | 4.656.195 | -302.293 | -6,49% |
| Total del patrimonio | | 69.447.728 | 66.251.701 | 3.196.027 | 4,82% |
| Total del pasivo y del patrimonio | | 148.550.394 | 145.274.211 | 3.276.183 | 2,26% |

ORIGINAL FIRMADO

WILLIAM HERNAN NAVARRETE FORERO
GERENTE

ORIGINAL FIRMADO

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



ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE AGOSTO DE 2022 Y 2021
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - COOACUEDUCTO
 Valores expresados en miles pesos Colombianos (COP)



| | 2022 | 2021 | AUMENTOS | ANALISIS |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | | | (DISMINUC) | HORIZO. |
| | | | \$ | % |
| Ingresos por cartera de creditos | 9.891.618 | 7.665.309 | 2.226.309 | 29,04% |
| Costo de ventas | -2.052.365 | -1.876.097 | 176.268 | 9,40% |
| Excedentes brutos | 7.839.253 | 5.789.212 | 2.050.041 | 35,41% |
| Gastos de administración | -5.991.990 | -4.612.320 | 1.379.670 | 29,91% |
| Otros ingresos / (gastos) | - 1.293.263 | - 1.090.904 | -202.359 | -19% |
| Excedentes (pérdida) operacional | 554.000 | 85.988 | 468.012 | 544,28% |
| Ingresos financieros | 395.756 | 261.875 | 133.881 | 51,12% |
| Excedentes (pérdida) no operacional | 395.756 | 261.875 | 133.881 | 51,12% |
| Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta | 949.754 | 347.863 | 601.891 | 173,03% |
| Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas | 949.754 | 347.863 | 601.891 | 173,03% |
| Excedentes (pérdida) neta | 949.754 | 347.863 | 601.891 | 173,03% |
| De los Excedentes (pérdida) neta del año | 949.754 | 347.863 | 601.891 | 173,03% |

ORIGINAL FIRMADO
WILLIAM HERNAN NAVARRETE FORERO
 GERENTE

ORIGINAL FIRMADO
MARIA GLADYS HERNANDEZ CHACON
 CONTADORA T.P. Nº 240562-T



COOACUEDUCTO

INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO 2022-2021

INDICADORES DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE

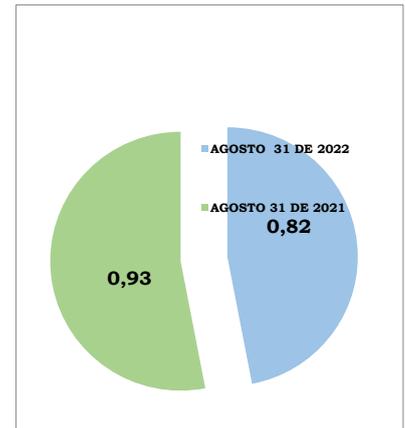


| | AGOSTO 31 DE 2022 | AGOSTO 31 DE 2021 | OBSERVACIONES |
|-----------------|-------------------|---------------------------------|---------------|
| | 0,82 | 0,93 | |
| Razón Corriente | | <u>31.905.837</u> 38.932.384 | 0,82 |

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 0,82 significa que se cuenta con \$0,82 para cubrir cada \$1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.

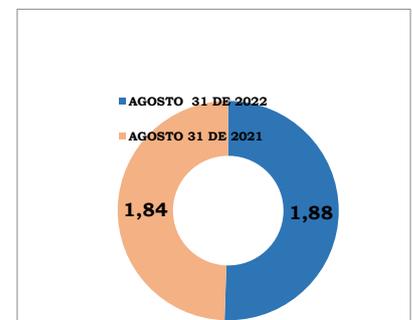


SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

| | AGOSTO 31 DE 2022 | AGOSTO 31 DE 2021 | OBSERVACIONES |
|---------|-------------------|----------------------------------|---------------|
| | 1,88 | 1,84 | |
| Solidez | | <u>148.550.394</u> 79.102.666 | 1,88 |

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

Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$1,88 para cubrir sus obligaciones oportunamente.



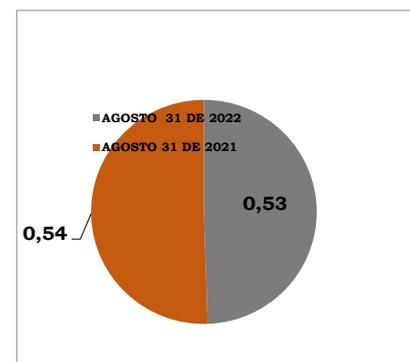
ENDEUDAMIENTO

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO=PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL

| | AGOSTO 31 DE 2022 | AGOSTO 31 DE 2021 | OBSERVACIONES |
|---------------|-------------------|----------------------------------|---------------|
| | 0,53 | 0,54 | |
| Endeudamiento | | <u>79.102.666</u> 148.550.394 | 0,53 |

Muestra cuanto del activo está comprometido con sus acreedores

Lo que significa que por cada peso del activo el \$0,53 pertenece a sus acreedores





INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO 2022-2021

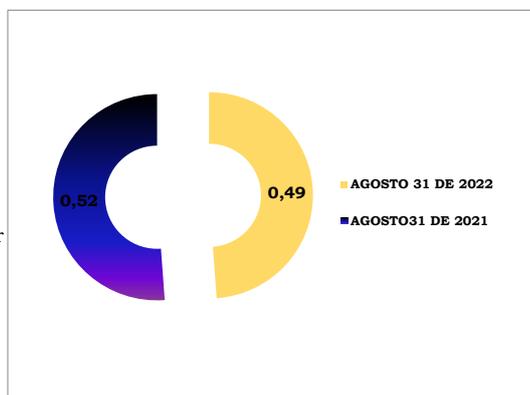
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PASIVO TOTAL



| | AGOSTO 31 DE 2022 | AGOSTO31 DE 2021 | OBSERVACIONES |
|---------------|-------------------|------------------|---------------|
| | 0,49 | 0,52 | |
| Endeudamiento | | 38.932.384 | 0,49 |
| | | 79.102.666 | |

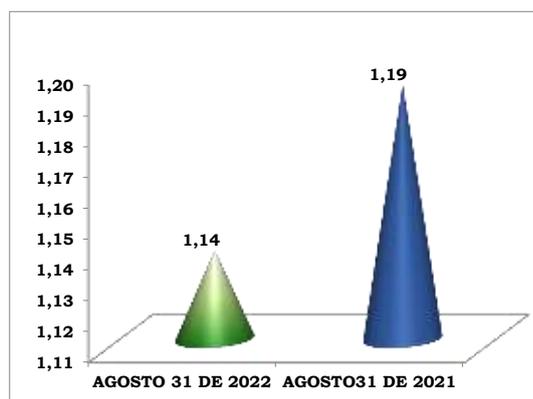
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo.
Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,49 por cada \$1 del total de los pasivos.



APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

| | AGOSTO 31 DE 2022 | AGOSTO31 DE 2021 | OBSERVACIONES |
|----------------|-------------------|------------------|---------------|
| | 1,14 | 1,19 | |
| Apalancamiento | | 79.102.666 | 1,14 |
| | | 69.447.728 | |

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, \$1,14 están comprometidos.



APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PATRIMONIO

| | AGOSTO 31 DE 2022 | AGOSTO31 DE 2021 | OBSERVACIONES |
|--------------------|-------------------|------------------|---------------|
| | 0,56 | 0,62 | |
| Apalancamiento C.P | | 38.932.384 | 0,56 |
| | | 69.447.728 | |

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 \$0,56

