



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE MARZO DE 2023 Y 2022
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ - COOACUEDUCTO
 Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)



ACTIVO	2023	2022	AUMENTOS (DISMINUC)	ANÁLISIS HORIZO.
Activo corriente				
Efectivo y equivalentes de efectivo	5.284.532	10.931.997	-5.647.465	-51,66%
Cartera de créditos cuentas por cobrar y otras	23.141.508	22.842.574	298.934	1,31%
Activos por impuestos corrientes	49.045	25.881	23.164	89,50%
Total activo corriente	28.475.085	33.800.452	-5.325.368	-15,76%
Activo no corriente				
Cartera de créditos cuentas por cobrar y otras	105.953.996	103.373.112	2.580.885	2,50%
Otros activos financieros	7.172.932	5.763.518	1.409.414	24,45%
Activos Intangibles	80.175	45.355	34.820	76,77%
Propiedades, planta y equipo	4.775.148	4.885.755	-110.607	-2,26%
Total activo no corriente	117.982.251	114.067.740	3.914.512	3,43%
Total del activo	146.457.336	147.868.196	-1.410.860	-0,95%
PASIVO				
Pasivo corriente				
Depósitos y créditos	29.515.860	36.053.674	-6.537.814	-18,13%
Cuentas por pagar y otras	658.875	684.968	-26.093	-3,81%
Pasivos por beneficios a empleados	183.359	131.618	51.741	39,31%
Pasivo por impuesto corriente	73.455	39.223	34.232	87,28%
Otros Pasivos corrientes	2.431.077	1.954.521	476.556	24,38%
Provisiones	247.478	243.591	3.887	1,60%
Total pasivo corriente	33.110.104	39.107.595	-5.997.492	-15,34%
Pasivo no corriente				
Depósitos y créditos	37.705.940	37.369.541	336.399	0,90%
Pasivos por beneficios a empleados	484.764	455.892	28.872	6,33%
Otros pasivos no corrientes	2.881.764	3.323.022	-441.258	-13,28%
Total pasivo no corriente	41.072.468	41.148.455	-75.987	-0,18%
Total del pasivo	74.182.573	80.256.050	-6.073.477	-7,57%
PATRIMONIO				
Capital Social	53.891.072	50.516.483	3.374.589	6,68%
Reservas	11.496.570	11.111.141	385.429	3,47%
Fondos de destinación Específica	1.138.980	1.201.219	-62.239	-5,18%
Excedentes y/o Pérdidas del Ejercicio	1.394.239	429.400	964.839	224,69%
Excedentes y/o Pérdidas no realizadas (ORI)	4.353.902	4.353.902	0	0,00%
Total del patrimonio	72.274.763	67.612.145	4.662.618	6,90%
Total del pasivo y del patrimonio	146.457.336	147.868.196	-1.410.860	-0,95%

ORIGINAL FIRMADO

WILLIAM HERNÁN NAVARRETE FORERO
 GERENTE

ORIGINAL FIRMADO

MARIA GLADYS HERNÁNDEZ CHACÓN
 CONTADORA T.P. N° 240562-T



ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE MARZO DE 2023 Y 2022
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - COOACUEDUCTO
Valores expresados en miles pesos Colombianos (COP)



	2023	2022	AUMENTOS (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.
			\$	%
Ingresos por cartera de creditos	4.450.415	3.525.873	924.542	26,22%
Costo de ventas	-992.503	-809.164	183.339	22,66%
Excedentes brutos	3.457.912	2.716.709	741.203	27,28%
Gastos de administración	-2.385.734	-1.958.915	426.819	21,79%
Otros ingresos / (gastos)	9.820 -	419.246	429.066	102%
Excedentes (pérdida) operacional	1.081.998	338.548	743.450	219,60%
Ingresos financieros	312.241	90.852	221.389	243,68%
Excedentes (pérdida) no operacional	312.241	90.852	221.389	243,68%
Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta	1.394.239	429.400	964.839	224,69%
Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas	1.394.239	429.400	964.839	224,69%
Excedentes (pérdida) neta	1.394.239	429.400	964.839	224,69%
De los Excedentes (pérdida) neta del año	1.394.239	429.400	964.839	224,69%

ORIGINAL FIRMADO
WILLIAM HERNAN NAVARRETE FORERO
GERENTE

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



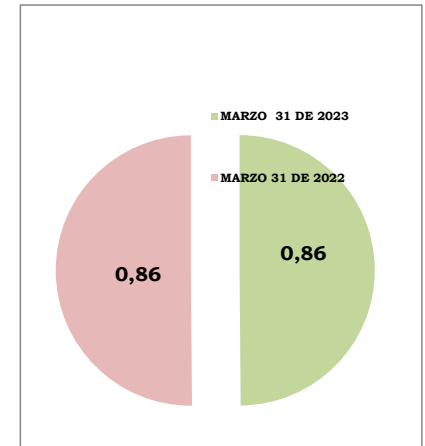
INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE MARZO 2023-2022

INDICADORES DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE



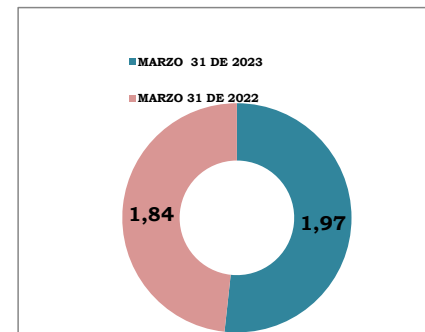
MARZO 31 DE 2023	MARZO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
0,86	0,86	
Razón Corriente	<u>28.475.085</u> 33.110.104	0,86



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 0,86 significa que se cuenta con \$0,86 para cubrir cada \$1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.

SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

MARZO 31 DE 2023	MARZO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
1,97	1,84	
Solidez	<u>146.457.336</u> 74.182.573	1,97

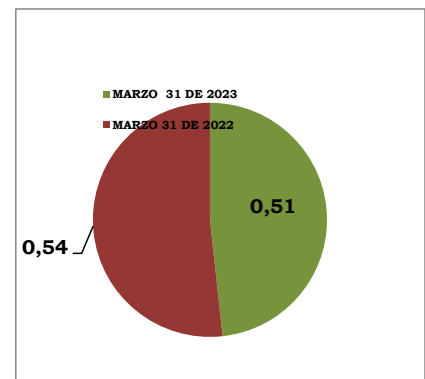


Da a conocer la situación real y de consistencia financiera de COOACUEDUCTO.
Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$1,97 para cubrir sus obligaciones oportunamente.

ENDEUDAMIENTO

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO=PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL

MARZO 31 DE 2023	MARZO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
0,51	0,54	
Endeudamiento	<u>74.182.573</u> 146.457.336	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 MARZO 2023-2022

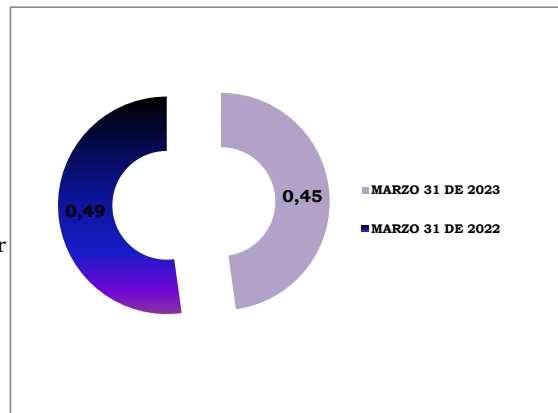
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PASIVO TOTAL



	MARZO 31 DE 2023	MARZO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
	0,45	0,49	
Endeudamiento		<u>33.110.104</u> 74.182.573	0,45

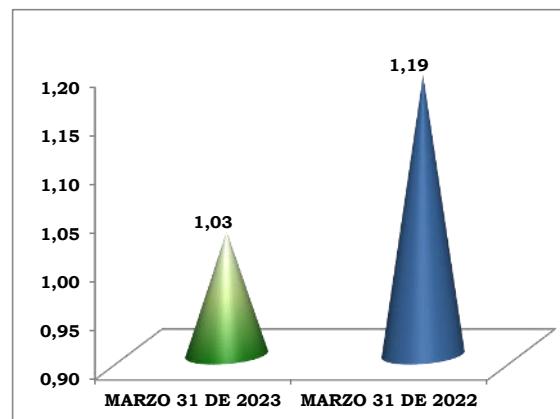
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo.
Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,45 por cada \$1 del total de los pasivos.



APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

	MARZO 31 DE 2023	MARZO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
	1,03	1,19	
Apalancamiento		<u>74.182.573</u> 72.274.763	1,03

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, \$1,03 están comprometidos.



APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PATRIMONIO

	MARZO 31 DE 2023	MARZO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
	0,46	0,58	
Apalancamiento C.P		<u>33.110.104</u> 72.274.763	0,46

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 \$0,46

