COOACUEDUCTO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 30 DE ABRIL DE 2023 Y 2022
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - COOACUEDUCTO
Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)

ACTIVO	2023	2022	AUMENTOS (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.
Activo corriente				
Efectivo y equivalentes de efectivo	7.372.438	13.504.275	-6.131.837	-45,41%
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	23.187.745	22.905.494	282.251	1,23%
Activos por impuestos corrientes	27.428	15.678	11.750	74,94%
Total activo corriente	**30.587.611**	**36.425.448**	**-5.837.836**	**-16,03%**
Activo no corriente				
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	105.977.604	103.224.370	2.753.235	2,67%
Otros activos financieros	7.250.134	5.784.859	1.465.275	25,33%
Activos Intangibles	71.382	32.990	38.392	116,38%
Propiedades, planta y equipo	4.768.173	4.874.112	-105.939	-2,17%
Total activo no corriente	**118.067.293**	**113.916.331**	**4.150.963**	**3,64%**
Total del activo	**148.654.905**	**150.341.781**	**-1.686.876**	**-1,12%**
PASIVO				
Pasivo corriente				
Depositos y creditos	30.925.655	36.450.163	-5.524.508	-15,16%
Cuentas por pagar y otras	799.583	2.985.712	-2.186.129	-73,22%
Pasivos por beneficios a empleados	211.541	143.151	68.390	47,77%
Pasivo por impuesto corriente	78.231	47.457	30.774	64,85%
Otros Pasivos corrientes	2.175.763	1.975.937	199.827	10,11%
Provisiones	239.739	256.133	-16.394	-6,40%
Total pasivo corriente	**34.430.512**	**41.858.553**	**-7.428.041**	**-17,75%**
Pasivo no corriente				
Depositos y creditos	38.137.372	36.932.778	1.204.594	3,26%
Pasivos por beneficios a empleados	484.764	455.892	28.872	6,33%
Otros pasivos no corrientes	2.584.254	3.578.576	-994.323	-27,79%
Total pasivo no corriente	**41.206.390**	**40.967.246**	**239.143**	**0,58%**
Total del pasivo	**75.636.901**	**82.825.796**	**-7.188.895**	**-8,68%**
PATRIMONIO				
Capital Social	54.212.602	50.727.124	3.485.478	6,87%
Reservas	11.496.570	11.111.141	385.429	3,47%
Fondos de destinacion Especifica	1.138.980	1.137.758	1.222	0,11%
Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	1.815.950	186.060	1.629.890	876,00%
Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI)	4.353.902	4.353.902	0	0,00%
Total del patrimonio	**73.018.004**	**67.515.985**	**5.502.019**	**8,15%**
Total del pasivo y del patrimonio	**148.654.905**	**150.341.781**	**-1.686.876**	**-1,12%**

ORIGINAL FIRMADO
WILLIAM HERNAN NAVARRETE FORERO
GERENTE

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

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 30 DE ABRIL 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	5.971.080	4.759.552	1.211.528	25,45%
Costo de ventas	-1.368.753	-1.038.742	330.011	31,77%
Excedentes brutos	**4.602.327**	**3.720.810**	**881.517**	**23,69%**
Gastos de administración	-3.190.889	-3.028.502	162.387	5,36%
Otros ingresos / (gastos)	- 2.558	- 638.437	635.879	100%
Excedentes (pérdida) operacional	**1.408.878**	**53.869**	**1.355.009**	**2515,38%**
Ingresos financieros	407.072	132.191	274.881	207,94%
Excedentes (pérdida) no operacional	**407.072**	**132.191**	**274.881**	**207,94%**
Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta	**1.815.950**	**186.060**	**1.629.890**	**876,00%**
Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas	**1.815.950**	**186.060**	**1.629.890**	**876,00%**
Excedentes (pérdida) neta	**1.815.950**	**186.060**	**1.629.890**	**876,00%**
De los Excedentes (pérdida) neta del año	**1.815.950**	**186.060**	**1.629.890**	**876,00%**

ORIGINAL FIRMADO
WILLIAM HERNAN NAVARRETE FORERO
GERENTE

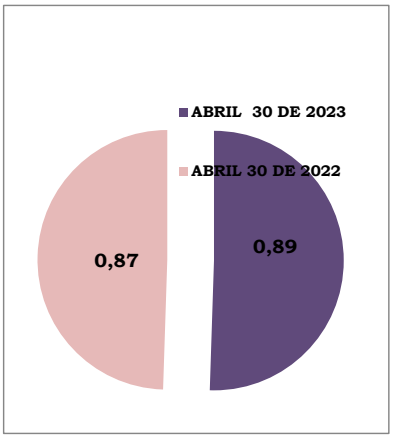
ORIGINAL FIRMADO
MARIA GLADYS HERNANDEZ CHACON
CONTADORA T.P. Nº 240562-T

INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE ABRIL 2023-2022

INDICADORES DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE

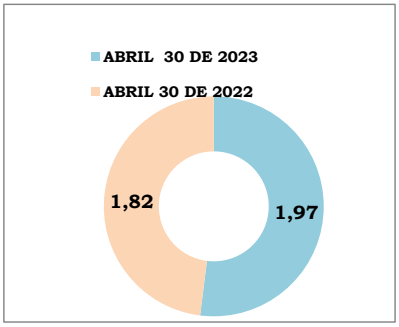
ABRIL 30 DE 2023	ABRIL 30 DE 2022	OBSERVACIONES
0,89	0,87	
Razón Corriente	30.587.611 / 34.430.512	0,89



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 indice corriente de 0,89 significa que se cuenta con $0,89 para cubrir cada $1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.

SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

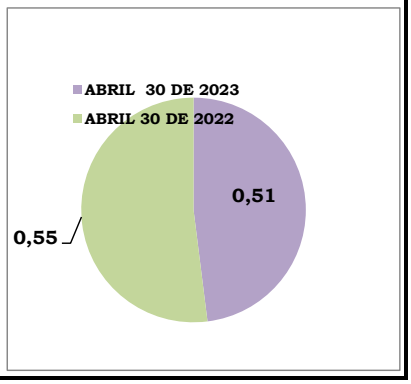
ABRIL 30 DE 2023	ABRIL 30 DE 2022	OBSERVACIONES
1,97	1,82	
Solidez	148.654.905 / 75.636.901	1,97



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

ABRIL 30 DE 2023	ABRIL 30 DE 2022	OBSERVACIONES
0,51	0,55	
Endeudamiento	75.636.901 / 148.654.905	0,51



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

INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE ABRIL 2023-2022

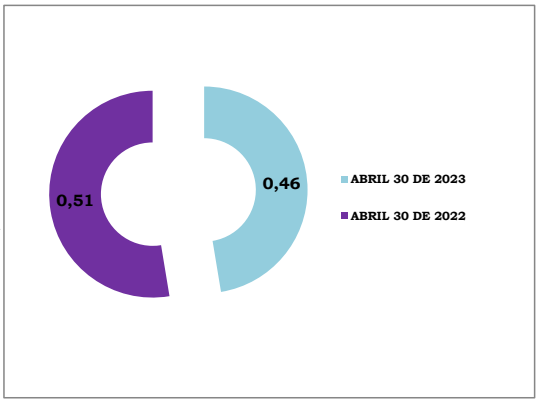
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PASIVO TOTAL

ABRIL 30 DE 2023	ABRIL 30 DE 2022	OBSERVACIONES
0,46	0,51	

Endeudamiento 34.430.512 / 75.636.901 = 0,46

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 $0,46 por cada $1 del total de los pasivos.

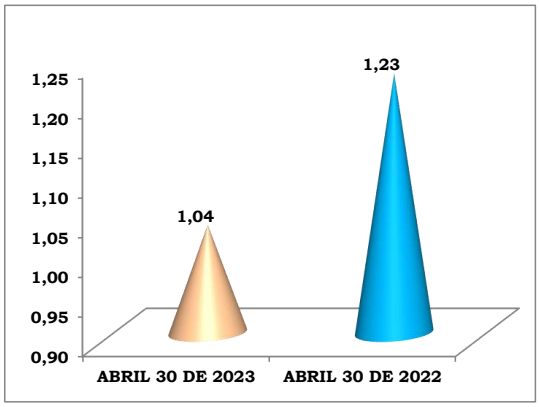


APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

ABRIL 30 DE 2023	ABRIL 30 DE 2022	OBSERVACIONES
1,04	1,23	

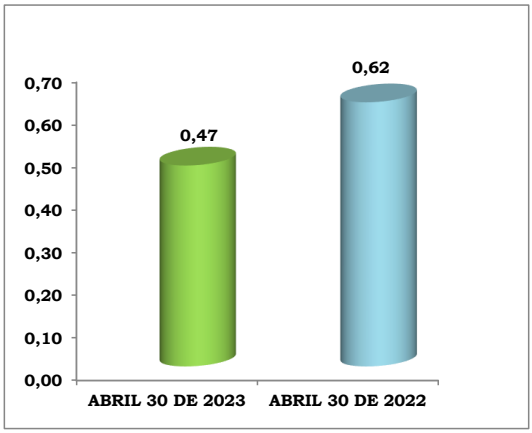
Apalancamiento 75.636.901 / 73.018.004 = 1,04

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 estan comprometidos.



APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PATRIMONIO

ABRIL 30 DE 2023	ABRIL 30 DE 2022	OBSERVACIONES
0,47	0,62	

Apalancamiento C.P 34.430.512 / 73.018.004 = 0,47

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 $0,47