



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE MAYO 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	10.245.546	12.204.790	-1.959.244	-16,05%
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	23.137.182	22.744.206	392.977	1,73%
Activos por impuestos corrientes	32.098	17.953	14.145	78,79%
Total activo corriente	33.414.826	34.966.949	-1.552.123	-4,44%
Activo no corriente				
Cartera de creditos cuentas por cobrar y otras	105.233.731	103.319.160	1.914.571	1,85%
Otros activos financieros	7.328.298	5.812.314	1.515.984	26,08%
Activos Intangibles	56.452	20.624	35.828	173,71%
Propiedades, planta y equipo	4.782.081	4.862.561	-80.480	-1,66%
Total activo no corriente	117.400.562	114.014.659	3.385.903	2,97%
Total del activo	150.815.391	148.981.609	1.833.782	1,23%
PASIVO				
Pasivo corriente				
Depositos y creditos	29.693.362	35.666.413	-5.973.051	-16,75%
Cuentas por pagar y otras	505.831	2.843.059	-2.337.228	-82,21%
Pasivos por beneficios a empleados	272.603	157.963	114.640	72,57%
Pasivo por impuesto corriente	25.851	51.341	-25.490	-49,65%
Otros Pasivos corrientes	2.126.378	2.077.391	48.987	2,36%
Provisiones	286.729	307.992	-21.263	-6,90%
Total pasivo corriente	32.910.754	41.104.159	-8.193.405	-19,93%
Pasivo no corriente				
Depositos y creditos	40.758.333	36.263.188	4.495.145	12,40%
Pasivos por beneficios a empleados	484.764	455.892	28.872	6,33%
Otros pasivos no corrientes	2.630.188	3.263.958	-633.770	-19,42%
Total pasivo no corriente	43.873.285	39.983.038	3.890.247	9,73%
Total del pasivo	76.784.040	81.087.197	-4.303.157	-5,31%
PATRIMONIO				
Capital Social	54.496.415	50.970.379	3.526.036	6,92%
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	2.545.484	321.232	2.224.252	692,41%
Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI)	4.353.902	4.353.902	0	0,00%
Total del patrimonio	74.031.351	67.894.412	6.136.939	9,04%
Total del pasivo y del patrimonio	150.815.391	148.981.609	1.833.782	1,23%

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 MAYO 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	7.501.758	6.013.726	1.488.032	24,74%
Costo de ventas	-1.799.389	-1.281.985	517.404	40,36%
Excedentes brutos	5.702.369	4.731.741	970.628	20,51%
Gastos de administración	-3.783.090	-3.800.139	-17.049	-0,45%
Otros ingresos / (gastos)	112.561 -	799.453	912.014	114%
Excedentes (pérdida) operacional	2.031.839	132.149	1.899.690	1437,54%
Ingresos financieros	513.645	189.083	324.562	171,65%
Excedentes (pérdida) no operacional	513.645	189.083	324.562	171,65%
Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta	2.545.484	321.232	2.224.252	692,41%
Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas	2.545.484	321.232	2.224.252	692,41%
Excedentes (pérdida) neta	2.545.484	321.232	2.224.252	692,41%
De los Excedentes (pérdida) neta del año	2.545.484	321.232	2.224.252	692,41%

ORIGINAL FIRMADO
WILLIAM HERNAN NAVARRETE FORERO
 GERENTE

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



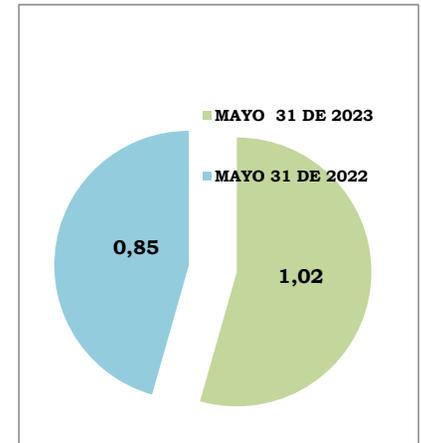
INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2023-2022

INDICADORES DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE



	MAYO 31 DE 2023	MAYO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
	1,02	0,85	
Razón Corriente		$\frac{33.414.826}{32.910.754}$	1,02



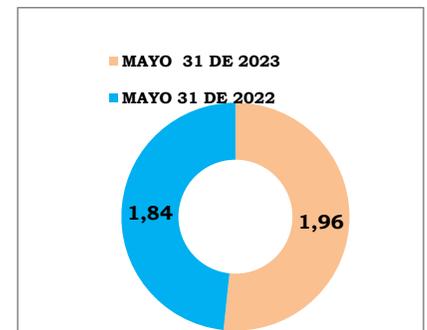
Los activos corrientes se refieren a los rubros con liquidez inmediata que posee la entidad para cumplir en el corto plazo con los terceros.

Los pasivos corrientes corresponden a los compromisos de pago que deben cumplirse dentro del corto plazo

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

SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

	MAYO 31 DE 2023	MAYO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
	1,96	1,84	
Solidez		$\frac{150.815.391}{76.784.040}$	1,96



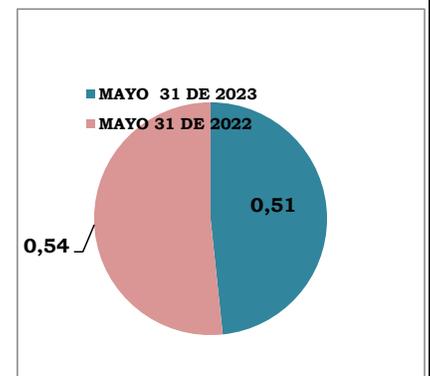
Da a conocer la situación real y de consistencia financiera de COOACUEDUCTO.

Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$1,97 para cubrir sus obligaciones oportunamente.

ENDEUDAMIENTO

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO=PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL

	MAYO 31 DE 2023	MAYO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
	0,51	0,54	
Endeudamiento		$\frac{76.784.040}{150.815.391}$	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 MAYO 2023-2022

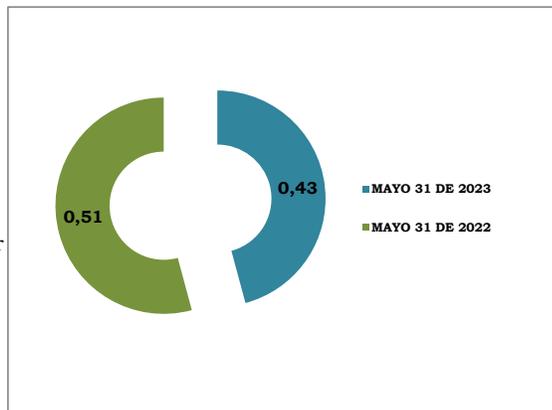
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PASIVO TOTAL



	MAYO 31 DE 2023	MAYO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
Endeudamiento	0,43	0,51	
		32.910.754	
		76.784.040	0,43

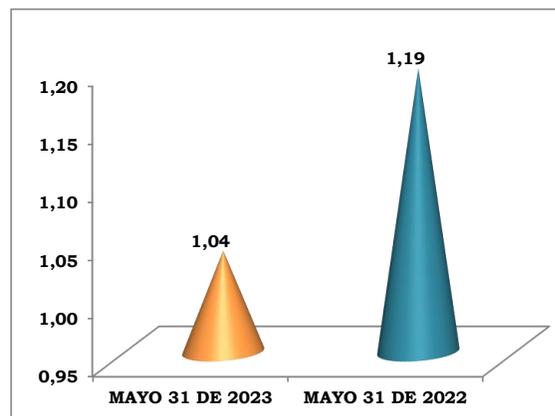
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo. Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,46 por cada \$1 del total de los pasivos.



APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

	MAYO 31 DE 2023	MAYO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
Apalancamiento	1,04	1,19	
		76.784.040	
		74.031.351	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 están comprometidos.



APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PATRIMONIO

	MAYO 31 DE 2023	MAYO 31 DE 2022	OBSERVACIONES
Apalancamiento C.P	0,44	0,61	
		32.910.754	
		74.031.351	0,44

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

