

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 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)	ANÁLISIS HORIZO.
Activo corriente					
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	7.560.016	13.637.360	(6.077.344)	-44,56%
Cartera de créditos cuentas por cobrar y otras	6	22.090.105	22.200.140	(110.036)	-0,50%
Activos por impuestos corrientes	7	36.588	22.715	13.873	61,08%
Total activo corriente		29.686.709	35.860.215	(6.173.506)	-17,22%
Activo no corriente					
Cartera de créditos cuentas por cobrar y otras	6	104.235.386	99.448.760	4.786.626	4,81%
Otros activos financieros	8	7.679.438	5.711.079	1.968.359	34,47%
Activos Intangibles	9	18.081	14.088	3.993	28,34%
Propiedades, planta y equipo	10	4.804.845	4.914.321	(109.476)	-2,23%
Total activo no corriente		116.737.750	110.088.248	6.649.502	6,04%
Total del activo		146.424.458	145.948.462	475.996	0,33%
PASIVO					
Pasivo corriente					
Depósitos y créditos	11	31.848.335	34.473.057	(2.624.722)	-7,61%
Cuentas por pagar y otras	12	1.189.363	2.769.994	(1.580.631)	-57,06%
Pasivos por beneficios a empleados	13	236.203	150.683	85.520	56,75%
Pasivo por impuesto corriente	14	74.776	41.875	32.901	78,57%
Otros Pasivos corrientes	15	1.601.662	288.370	1.313.292	455,42%
Provisiones		0	0	-	0,00%
Total pasivo corriente		34.950.339	37.723.979	(2.773.640)	-7,35%
Pasivo no corriente					
Depósitos y créditos	11	36.826.350	36.927.679	(101.329)	-0,27%
Pasivos por beneficios a empleados	13	484.764	455.892	28.872	6,33%
Otros pasivos no corrientes	15	2.497.950	3.969.254	(1.471.305)	-37,07%
Provisiones		0	0	-	0,00%
Total pasivo no corriente		39.809.064	41.352.825	(1.543.762)	-3,73%
Total del pasivo		74.759.403	79.076.803	(4.317.400)	-5,46%
PATRIMONIO					
Capital Social	16	53.133.887	49.634.243	3.499.644	7,05%
Reservas	16	11.111.141	10.952.486	158.655	1,45%
Fondos de destinación Específica	16	1.137.758	1.125.951	11.807	1,05%
Excedentes y/o Pérdidas del Ejercicio	17	1.928.368	805.077	1.123.291	139,53%
Excedentes y/o Pérdidas no realizadas (ORI)	17	4.353.902	4.353.902	0	0,00%
Total del patrimonio		71.665.055	66.871.659	4.793.396	7,17%
Total del pasivo y del patrimonio		146.424.458	145.948.462	475.996	0,33%

WILLIAM HERNÁN NAVARRETE FORERO
GERENTE

WENDY TATIANA OLIVARES GONZÁLEZ
CONTADORA (E)
T.P. N° 299882-T

HECTOR EDGAR CAMARGO LARA
REVISOR FISCAL T.P. N° 86673-T
DELEGADO POR REVISAR AUDITORES

Ver dictamen adjunto

Las notas adjuntas hacen parte integrante de los Estados Financieros



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



NOTA

NOTA

		2022	2021	AUMENTOS (DISMINUC)	ANÁLISIS HORIZO.
				\$	%
Ingresos por cartera de creditos	18	15.474.666	11.960.652	3.514.014	29,38%
Costo de ventas	19	(3.191.833)	(2.856.687)	335.146	11,73%
Excedentes brutos		12.282.833	9.103.965	3.178.868	34,92%
Gastos de administración	20	(9.162.190)	(7.107.725)	2.054.465	28,90%
Otros ingresos / (gastos)	21	(1.935.618)	(1.568.803)	(366.815)	-23%
Excedentes (pérdida) operacional		1.185.025	427.438	757.587	177,24%
Ingresos financieros	22	743.343	377.641	365.702	96,84%
Excedentes (pérdida) no operacional		743.343	377.641	365.702	96,84%
Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta		1.928.368	805.077	1.123.291	139,53%
Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas		1.928.368	805.077	1.123.291	139,53%
Excedentes (pérdida) neta		1.928.368	805.077	1.123.291	139,53%
De los Excedentes (pérdida) neta de año		1.928.368	805.077	1.123.291	139,53%

WILLIAM HERNAN NAVARRETE FOREBO
GERENTE

WENDY TATIANA OLIVARES GONZALEZ
CONTADORA (E)
T.P. N° 299882-T

HECTOR EDGAR CAMARDO LARA
REVISOR FISCAL T.P. N° 84673-T
DELEGADO POR REVISAR AUDITORES
Verdictamen adjunta

Las notas adjuntas hacen parte integrante de los Estados Financieros



CONCILIACIÓN PATRIMONIAL A 31 DE DICIEMBRE 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)



	Capital Social	Reservas	Fondos de destinación Específica	Otro Resultado Integral	Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI)	Total patrimonio
Saldo al 1 de enero de 2021	47.510.741	10.569.600	1.122.294	-	2.723.211	4.353.902	66.279.747
Excedente (pérdida) neta	0	0	0	0	805.077	0	805.077
Otros excedentes integrales	0	0	0	0	0	0	0
Total resultados integrales	47.510.741	10.569.600	1.122.294	0	3.528.288	4.353.902	67.084.825
Pagos basados en Excedentes	0	0	0	0	0	0	0
Revalorización de aportes	2.123.502	0	0	0	0	0	2.123.502
Distribución de Excedentes	0	0	0	0	-2.723.211	0	-2.723.211
Constitución de reservas	0	382.887	3.657	0	0	0	386.544
Superavit por Valorización	0	0	0	0	0	0	0
Saldo al 31 de diciembre de 2021	49.634.243	10.952.487	1.125.951	0	805.077	4.353.902	66.871.659
Excedente (pérdida) neta	0	0	0	0	1.928.368	0	1.928.368
Otros excedentes integrales	0	0	0	0	0	0	0
Total resultados integrales	49.634.243	10.952.487	1.125.951	0	2.733.445	4.353.902	68.800.027
Pagos basados en Excedentes	0	0	0	0	0	0	0
Aportes Asociados	4.982.183	0	0	0	0	0	4.982.183
Compra de Aportes	71.641	0	0	0	0	0	71.641
Retro de Aportes	-1.554.180	0	0	0	0	0	-1.554.180
Distribución de Excedentes	0	0	0	0	-805.077	0	-805.077
Constitución de reservas	0	158.654	11.807	0	0	0	170.461
Superavit por Valorización	0	0	0	0	0	0	0
Saldo al 31 de diciembre de 2022	53.133.887	11.111.141	1.137.758	0	1.928.368	4.353.902	71.665.055

WILLIAM HERNÁN NAVARRETE FORERO
GERENTE

WENDY TATIANA OLIVARES GONZALEZ
CONTADORA (E)
T.P. N° 299882-1

HECTOR EDGAR CANARGO LARA
REVISOR FISCAL T.P. N° 16573-T
DELEGADO POR REVISAR AUDITORES
Ver dictamen adjunto



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO IFRS 2022-2021
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ - COOACUEDUCTO
Valores expresados en miles pesos Colombianos (COP)



	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (I)	(12.255.606)	(7.035.020)
Excedentes del ejercicio	1.928.368	805.077
Ajustes al resultado:	1.054.507	526.534
- Depreciación P.P y E	132.431	139.035
- Deterioros de Cartera	2.961.088	2.020.161
- Amortización	20.484	21.208
- Recuperación de Deterioro y Resultado	(2.059.496)	(1.653.870)
Cambios en el capital	45.997.990	62.036.032
- Cartera de Crédito	47.047.000	60.283.000
- Otras cuentas a cobrar	-	-
- Activos por Impuestos corrientes	13.873	1.924
- Otros activos Financieros corrientes	1.968.359	157.593
- Pasivo por Beneficios a Empleados	114.392	58.603
- Acreedores y otras cuentas a pagar	(1.580.631)	1.849.381
- Pasivos por impuestos corrientes	32.901	4.517
- Otros pasivos corrientes Fondos	(1.597.904)	(318.986)
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	(61.236.471)	(70.402.663)
- Recuperación Deudores y otras cuentas a cobrar no Corrientes	(61.236.471)	(70.402.663)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (II)	24.208	268.894
Pagos por inversiones	24.208	268.894
- Inmovilizado intangible	(24.478)	(23.964)
- Inmovilizado material PP y E	(22.955)	(10.948)
- Compra de Aportes	71.641	303.806
- Revalorización de Aportes	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (III)	6.154.054	2.888.123
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		
- Aumentos de Capital Social	4.982.183	4.365.611
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	1.171.871	(1.477.488)
- Depósitos	2.726.051	1.068.427
- Retiro de Aportes	(1.554.180)	(2.545.915)
EFFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO (IV)	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (I+II+III+IV)	(6.077.344)	(3.878.003)
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	13.637.360	17.515.363
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	7.560.016	13.637.360
 WILLIAM HERNAN NAVARRETE FORERO Gerente WENDY TATIANA OLIVARES GONZALEZ Contadora (E) T.P. No. 299882-T HECTOR EDGAR CAMARGO LARA REVISOR FISCAL T.P. N° 86673-T DELEGADO POR REVISAR AUDITORES Ver dictamen adjunto		

Las notas adjuntas hacen parte integrante de los estados financieros