



**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE JULIO 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<br>(DISMINUC) | ANÁLISIS<br>HORIZO. |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| <b>Activo corriente</b>                        |                    |                    |                        |                     |
| Efectivo y equivalentes de efectivo            | 12.536.252         | 12.623.257         | -87.005                | -0,69%              |
| Cartera de créditos cuentas por cobrar y otras | 22.951.417         | 22.363.637         | 587.780                | 2,63%               |
| Activos por impuestos corrientes               | 42.035             | 22.372             | 19.663                 | 87,89%              |
| <b>Total activo corriente</b>                  | <b>35.529.704</b>  | <b>35.009.266</b>  | <b>520.438</b>         | <b>1,49%</b>        |
| <b>Activo no corriente</b>                     |                    |                    |                        |                     |
| Cartera de créditos cuentas por cobrar y otras | 106.282.223        | 104.596.822        | 1.685.401              | 1,61%               |
| Otros activos financieros                      | 7.483.352          | 5.875.978          | 1.607.374              | 27,36%              |
| Activos Intangibles                            | 37.033             | 10.931             | 26.102                 | 238,80%             |
| Propiedades, planta y equipo                   | 4.781.904          | 4.845.859          | -63.955                | -1,32%              |
| <b>Total activo no corriente</b>               | <b>118.584.512</b> | <b>115.329.590</b> | <b>3.254.921</b>       | <b>2,82%</b>        |
| <b>Total del activo</b>                        | <b>154.114.216</b> | <b>150.338.857</b> | <b>3.775.359</b>       | <b>2,51%</b>        |
| <b>PASIVO</b>                                  |                    |                    |                        |                     |
| <b>Pasivo corriente</b>                        |                    |                    |                        |                     |
| Depósitos y créditos                           | 29.671.351         | 35.874.064         | -6.202.713             | -17,29%             |
| Cuentas por pagar y otras                      | 959.735            | 2.846.554          | -1.886.819             | -66,28%             |
| Pasivos por beneficios a empleados             | 253.589            | 133.022            | 120.567                | 90,64%              |
| Pasivo por impuesto corriente                  | 29.014             | 54.863             | -25.849                | -47,12%             |
| Otros Pasivos corrientes                       | 1.849.721          | 2.143.893          | -294.172               | -13,72%             |
| Provisiones                                    | 265.141            | 283.993            | -18.852                | -6,64%              |
| <b>Total pasivo corriente</b>                  | <b>33.028.551</b>  | <b>41.336.389</b>  | <b>-8.307.838</b>      | <b>-20,10%</b>      |
| <b>Pasivo no corriente</b>                     |                    |                    |                        |                     |
| Depósitos y créditos                           | 42.300.666         | 36.417.012         | 5.883.654              | 16,16%              |
| Pasivos por beneficios a empleados             | 484.764            | 455.892            | 28.872                 | 6,33%               |
| Otros pasivos no corrientes                    | 2.907.483          | 3.407.968          | -500.484               | -14,69%             |
| <b>Total pasivo no corriente</b>               | <b>45.692.913</b>  | <b>40.280.872</b>  | <b>5.412.042</b>       | <b>13,44%</b>       |
| <b>Total del pasivo</b>                        | <b>78.721.466</b>  | <b>81.617.261</b>  | <b>-2.895.795</b>      | <b>-3,55%</b>       |
| <b>PATRIMONIO</b>                              |                    |                    |                        |                     |
| Capital Social                                 | 55.271.788         | 51.397.883         | 3.873.905              | 7,54%               |
| Reservas                                       | 11.496.570         | 11.111.141         | 385.429                | 3,47%               |
| Fondos de destinación Específica               | 1.138.980          | 1.137.758          | 1.222                  | 0,11%               |
| Excedentes y/o Pérdidas del Ejercicio          | 3.131.511          | 720.912            | 2.410.599              | 334,38%             |
| Excedentes y/o Pérdidas no realizadas (ORI)    | 4.353.902          | 4.353.902          | 0                      | 0,00%               |
| <b>Total del patrimonio</b>                    | <b>75.392.751</b>  | <b>68.721.596</b>  | <b>6.671.155</b>       | <b>9,71%</b>        |
| <b>Total del pasivo y del patrimonio</b>       | <b>154.114.216</b> | <b>150.338.857</b> | <b>3.775.359</b>       | <b>2,51%</b>        |

FIRMADO ORIGINAL

**NIDIA ISABEL CORRECHA RAMIREZ**  
**GERENTE (e)**

FIRMADO ORIGINAL

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



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



|                                                                                | 2023             | 2022             | AUMENTOS<br>(DISMINUC) | ANALISIS<br>HORIZO. |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------|
|                                                                                |                  |                  | \$                     | %                   |
| Ingresos por cartera de creditos                                               | 10.590.129       | 8.565.773        | 2.024.356              | 23,63%              |
| Costo de ventas                                                                | -2.683.181       | -1.790.851       | 892.330                | 49,83%              |
| <b>Excedentes brutos</b>                                                       | <b>7.906.948</b> | <b>6.774.922</b> | <b>1.132.026</b>       | <b>16,71%</b>       |
| Gastos de administración                                                       | -5.680.065       | -5.272.340       | 407.725                | 7,73%               |
| Otros ingresos / (gastos)                                                      | 152.545 -        | 1.098.553        | 1.251.098              | 114%                |
| <b>Excedentes (pérdida) operacional</b>                                        | <b>2.379.428</b> | <b>404.029</b>   | <b>1.975.399</b>       | <b>488,92%</b>      |
| Ingresos financieros                                                           | 752.085          | 316.883          | 435.202                | 137,34%             |
| <b>Excedentes (pérdida) no operacional</b>                                     | <b>752.085</b>   | <b>316.883</b>   | <b>435.202</b>         | <b>137,34%</b>      |
| <b>Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b> | <b>3.131.511</b> | <b>720.912</b>   | <b>2.410.599</b>       | <b>334,38%</b>      |
| <b>Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas</b>         | <b>3.131.511</b> | <b>720.912</b>   | <b>2.410.599</b>       | <b>334,38%</b>      |
| <b>Excedentes (pérdida) neta</b>                                               | <b>3.131.511</b> | <b>720.912</b>   | <b>2.410.599</b>       | <b>334,38%</b>      |
| <b>De los Excedentes (pérdida) neta del año</b>                                | <b>3.131.511</b> | <b>720.912</b>   | <b>2.410.599</b>       | <b>334,38%</b>      |

FIRMADO ORIGINAL  
NIDIA ISABEL CORRECHA RAMIREZ  
GERENTE (e)

FIRMADO ORIGINAL  
WENDY TATIANA OLIVARES GONZALEZ  
CONTADORA (e)  
T.P. N° 299882-T



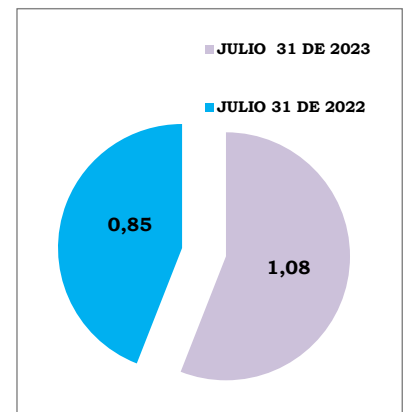
## INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE JULIO 2023-2022

### INDICADORES DE LIQUIDEZ

#### RAZON CORRIENTE = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE



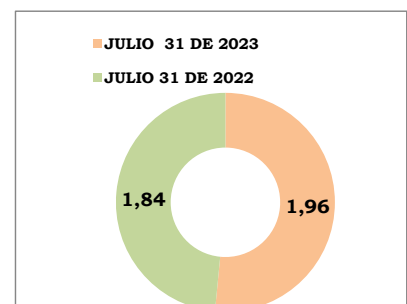
| JULIO 31 DE 2023 | JULIO 31 DE 2022                | OBSERVACIONES |
|------------------|---------------------------------|---------------|
| 1,08             | 0,85                            |               |
| Razón Corriente  | <u>35.529.704</u><br>33.028.551 | 1,08          |



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 1,08 significa que se cuenta con \$1,08 para cubrir cada \$1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.

#### SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

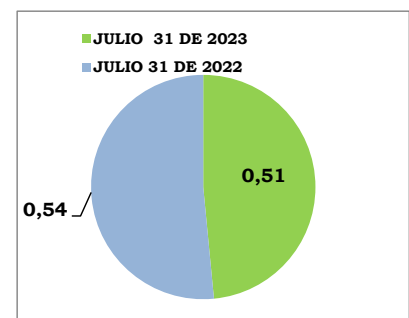
| JULIO 31 DE 2023 | JULIO 31 DE 2022                 | OBSERVACIONES |
|------------------|----------------------------------|---------------|
| 1,96             | 1,84                             |               |
| Solidez          | <u>154.114.216</u><br>78.721.466 | 1,96          |



Da a conocer la situación real y de consistencia financiera de COOACUEDUCTO.  
 Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$1,96 para cubrir sus obligaciones oportunamente.

#### ENDEUDAMIENTO NIVEL DE ENDEUDAMIENTO=PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL

| JULIO 31 DE 2023 | JULIO 31 DE 2022                 | OBSERVACIONES |
|------------------|----------------------------------|---------------|
| 0,51             | 0,54                             |               |
| Endeudamiento    | <u>78.721.466</u><br>154.114.216 | 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 JULIO 2023-2022

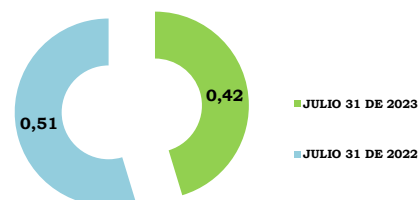
### INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

#### ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PASIVO TOTAL



|               | JULIO 31 DE 2023<br>0,42 | JULIO 31 DE 2022<br>0,51        | OBSERVACIONES |
|---------------|--------------------------|---------------------------------|---------------|
| Endeudamiento |                          | <u>33.028.551</u><br>78.721.466 | 0,42          |

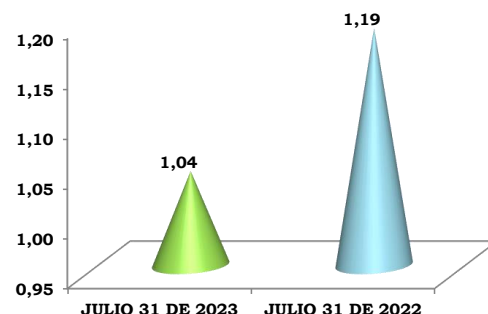
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo.  
Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,42 por cada \$1 del total de los pasivos.



#### APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

|                | JULIO 31 DE 2023<br>1,04 | JULIO 31 DE 2022<br>1,19        | OBSERVACIONES |
|----------------|--------------------------|---------------------------------|---------------|
| Apalancamiento |                          | <u>78.721.466</u><br>75.392.751 | 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

|                    | JULIO 31 DE 2023<br>0,44 | JULIO 31 DE 2022<br>0,60        | OBSERVACIONES |
|--------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------|
| Apalancamiento C.P |                          | <u>33.028.551</u><br>75.392.751 | 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 \$0,44

