



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE MAYO DE 2024 Y 2023  
 COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE  
 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ E.S.P. D.C. LTDA. - COOACUEDUCTO  
 Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)



ACTIVO	2024	2023	AUMENTOS (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.
<b>Activo corriente</b>				
Efectivo y equivalentes de efectivo	17.825.709	10.245.546	7.580.163	73,98%
Cartera de Créditos	24.132.292	22.677.481	1.454.811	6,42%
Cuentas por cobrar y otras	184.391	459.702	(275.311)	-59,89%
Activos por impuestos corrientes	49.009	32.098	16.911	52,68%
<b>Total activo corriente</b>	<b>42.191.401</b>	<b>33.414.826</b>	<b>8.776.575</b>	<b>26,27%</b>
<b>Activo no corriente</b>				
Cartera de Créditos	103.835.564	105.233.731	-1.398.167	-1,33%
Otros activos financieros	12.306.088	7.328.298	4.977.790	67,93%
Activos Intangibles	62.458	56.452	6.006	10,64%
Propiedades, planta y equipo	5.098.805	4.782.081	316.724	6,62%
<b>Total activo no corriente</b>	<b>121.302.915</b>	<b>117.400.562</b>	<b>3.902.353</b>	<b>3,32%</b>
<b>Total del activo</b>	<b>163.494.315</b>	<b>150.815.391</b>	<b>12.678.925</b>	<b>8,41%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo corriente</b>				
Depositos y créditos	30.903.076	29.693.362	1.209.714	4,07%
Cuentas por pagar y otras	767.653	505.831	261.822	51,76%
Pasivos por beneficios a empleados	239.104	272.602	(33.498)	-12,29%
Pasivo por impuesto corriente	33.576	25.851	7.725	29,88%
Otros Pasivos corrientes	1.716.828	2.126.377	(409.549)	-19,26%
Provisiones	282.153	286.729	-4.576	-1,60%
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>33.942.390</b>	<b>32.910.754</b>	<b>1.031.636</b>	<b>3,13%</b>
<b>Pasivo no corriente</b>				
Depositos y créditos	47.401.510	40.758.333	6.643.177	16,30%
Pasivos por beneficios a empleados	422.454	484.764	(62.310)	-12,85%
Otros pasivos no corrientes	2.203.775	2.630.188	(426.414)	-16,21%
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>50.027.739</b>	<b>43.873.285</b>	<b>6.154.453</b>	<b>14,03%</b>
<b>Total del pasivo</b>	<b>83.970.129</b>	<b>76.784.040</b>	<b>7.186.089</b>	<b>9,36%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	59.155.714	54.496.415	4.659.299	8,55%
Reservas	11.944.525	11.496.570	447.955	3,90%
Fondos de destinacion Especifica	1.139.570	1.138.980	590	0,05%
Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	2.616.702	2.545.484	71.218	2,80%
Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI)	4.667.674	4.353.902	313.772	7,21%
<b>Total del patrimonio</b>	<b>79.524.185</b>	<b>74.031.351</b>	<b>5.492.834</b>	<b>7,42%</b>
<b>Total del pasivo y del patrimonio</b>	<b>163.494.315</b>	<b>150.815.391</b>	<b>12.678.924</b>	<b>8,41%</b>

ORIGINAL FIRMADO  
 NIDIA ISABEL CORRECHA RAMIREZ  
 GERENTE GENERAL

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



**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE MAYO DE 2024 Y 2023**  
**COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE**  
**ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ E.S.P D.C. LTDA. - COOACUEDUCTO**  
 Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)



	2024	2023	AUMENTOS (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.
			\$	%
Ingresos por cartera de créditos	8.160.251	7.501.757	658.494	8,78%
Costo de ventas	(2.555.691)	(1.799.389)	756.302	42,03%
<b>Excedentes brutos</b>	<b>5.604.560</b>	<b>5.702.368</b>	<b>-97.808</b>	<b>-1,72%</b>
Gastos de administración	(4.086.562)	(3.783.090)	303.472	8,02%
Otros ingresos / (gastos)	386.548	112.561	273.987	-243,41%
<b>Excedentes (pérdida) operacional</b>	<b>1.904.546</b>	<b>2.031.838</b>	<b>(127.292)</b>	<b>-6,26%</b>
Ingresos financieros	712.156	513.645	198.511	38,65%
<b>Excedentes (pérdida) no operacional</b>	<b>712.156</b>	<b>513.645</b>	<b>198.511</b>	<b>38,65%</b>
<b>Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b>	<b>2.616.702</b>	<b>2.545.484</b>	<b>71.218</b>	<b>2,80%</b>
<b>Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas</b>	<b>2.616.702</b>	<b>2.545.484</b>	<b>71.218</b>	<b>2,80%</b>
<b>Excedentes (pérdida) neta</b>	<b>2.616.702</b>	<b>2.545.484</b>	<b>71.218</b>	<b>2,80%</b>
<b>De los Excedentes (pérdida) neta del año</b>	<b>2.616.702</b>	<b>2.545.484</b>	<b>71.218</b>	<b>2,80%</b>

ORIGINAL FIRMADO  
**NIDIA ISABEL CORRECHA RAMIREZ**  
 GERENTE GENERAL

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

## INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2024-2023

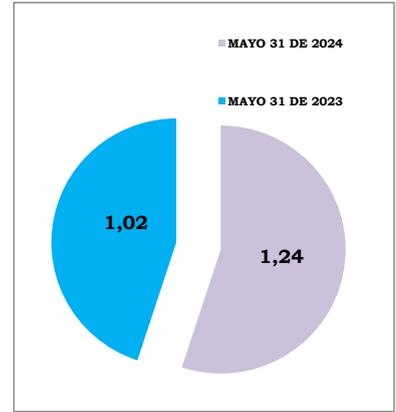


### INDICADORES DE LIQUIDEZ



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

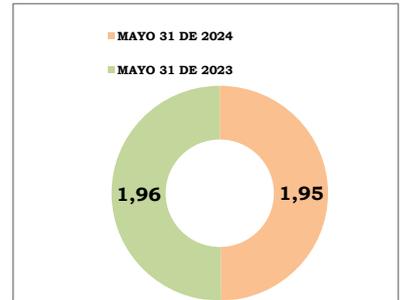
	MAYO 31 DE 2024	MAYO 31 DE 2023	OBSERVACIONES
	1,24	1,02	
Razón Corriente		$\frac{42.191.401}{33.942.390}$	1,24



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 1,24 significa que se cuenta con \$1,24 para cubrir cada \$1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.

#### SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

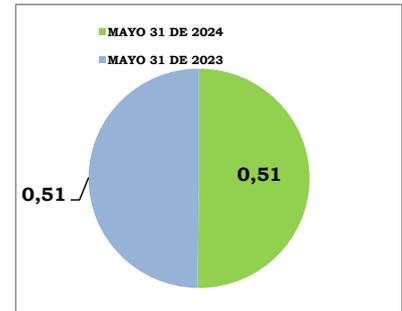
	MAYO 31 DE 2024	MAYO 31 DE 2023	OBSERVACIONES
	1,95	1,96	
Solidez		$\frac{163.494.315}{83.970.129}$	1,95



Da a conocer la situación real y de consistencia financiera de COOACUEDUCTO.  
 Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$1,95 para cubrir sus obligaciones oportunamente.

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

	MAYO 31 DE 2024	MAYO 31 DE 2023	OBSERVACIONES
	0,51	0,51	
Endeudamiento		$\frac{83.970.129}{163.494.315}$	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 2024-2023

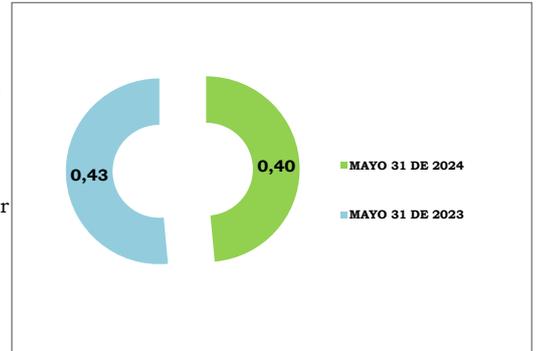


## INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

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

	MAYO 31 DE 2024	MAYO 31 DE 2023	OBSERVACIONES
	0,40	0,43	
Endeudamiento		<u>33.942.390</u> 83.970.129	0,40

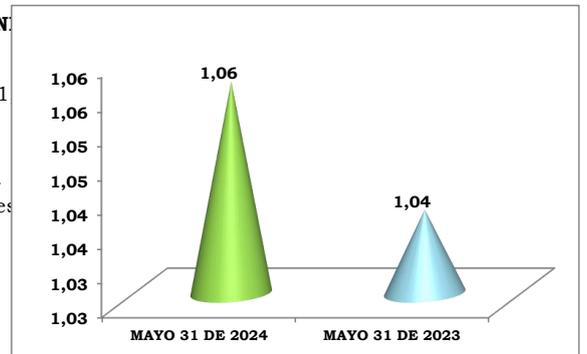
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo. Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,40 por cada \$1 del total de los pasivos.



### APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

	MAYO 31 DE 2024	MAYO 31 DE 2023	OBSERVACIONES
	1,06	1,04	
Apalancamiento		<u>83.970.129</u> 79.524.185	1,06

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, \$1,06 es comprometidos.



### APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PATRIMONIO

	MAYO 31 DE 2024	MAYO 31 DE 2023	OBSERVACIONES
	0,43	0,44	
Apalancamiento C.P		<u>33.942.390</u> 79.524.185	0,43

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 \$0,43.

