



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 30 DE JUNIO 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	22.727.699	14.211.412	8.516.287	59,93%
Cartera de Créditos	22.829.698	21.838.842	990.856	4,54%
Cuentas por cobrar y otras	159.613	393.709	(234.096)	-59,46%
Activos por impuestos corrientes	53.405	36.082	17.323	48,01%
<b>Total activo corriente</b>	<b>45.770.415</b>	<b>36.480.046</b>	<b>9.290.369</b>	<b>25,47%</b>
<b>Activo no corriente</b>				
Cartera de Créditos	103.262.216	104.958.946	-1.696.730	-1,62%
Otros activos financieros	12.414.622	7.400.241	5.014.381	67,76%
Activos Intangibles	47.209	41.523	5.686	13,69%
Propiedades, planta y equipo	5.097.308	4.781.892	315.416	6,60%
<b>Total activo no corriente</b>	<b>120.821.355</b>	<b>117.182.602</b>	<b>3.638.753</b>	<b>3,11%</b>
<b>Total del activo</b>	<b>166.591.771</b>	<b>153.662.648</b>	<b>12.929.123</b>	<b>8,41%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo corriente</b>				
Depositos y créditos	32.348.188	30.719.287	1.628.901	5,30%
Cuentas por pagar y otras	717.007	798.069	(81.062)	-10,16%
Pasivos por beneficios a empleados	217.509	194.726	22.783	11,70%
Pasivo por impuesto corriente	86.936	88.340	(1.404)	-1,59%
Otros Pasivos corrientes	1.770.478	2.014.927	(244.449)	-12,13%
Provisiones	216.573	228.965	-12.392	-5,41%
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>35.356.691</b>	<b>34.044.314</b>	<b>1.312.377</b>	<b>3,85%</b>
<b>Pasivo no corriente</b>				
Depositos y créditos	48.235.697	41.988.287	6.247.410	14,88%
Pasivos por beneficios a empleados	422.453	484.764	(62.311)	-12,85%
Otros pasivos no corrientes	2.145.160	2.610.907	(465.747)	-17,84%
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>50.803.310</b>	<b>45.083.958</b>	<b>5.719.352</b>	<b>12,69%</b>
<b>Total del pasivo</b>	<b>86.160.001</b>	<b>79.128.270</b>	<b>7.031.731</b>	<b>8,89%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	59.406.440	54.899.034	4.507.406	8,21%
Reservas	11.944.525	11.496.570	447.955	3,90%
Fondos de destinación Especifica	1.139.570	1.138.980	590	0,05%
Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	3.273.561	2.645.890	627.671	23,72%
Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI)	4.667.674	4.353.902	313.772	7,21%
<b>Total del patrimonio</b>	<b>80.431.770</b>	<b>74.534.376</b>	<b>5.897.394</b>	<b>7,91%</b>
<b>Total del pasivo y del patrimonio</b>	<b>166.591.771</b>	<b>153.662.648</b>	<b>12.929.123</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 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023**  
**COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE**  
**ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA 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 creditos	9.773.204	9.059.733	713.471	7,88%
Costo de ventas	(3.060.958)	(2.223.143)	837.815	37,69%
<b>Excedentes brutos</b>	<b>6.712.246</b>	<b>6.836.590</b>	<b>-124.344</b>	<b>-1,82%</b>
Gastos de administración	(5.071.228)	(4.940.110)	131.118	2,65%
Otros ingresos / (gastos)	764.914	127.472	637.442	-500,06%
<b>Excedentes (pérdida) operacional</b>	<b>2.405.932</b>	<b>2.023.952</b>	<b>381.980</b>	<b>18,87%</b>
Ingresos financieros	867.629	621.938	245.691	39,50%
<b>Excedentes (pérdida) no operacional</b>	<b>867.629</b>	<b>621.938</b>	<b>245.691</b>	<b>39,50%</b>
<b>Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b>	<b>3.273.561</b>	<b>2.645.890</b>	<b>627.671</b>	<b>23,72%</b>
<b>Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones</b>	<b>3.273.561</b>	<b>2.645.890</b>	<b>627.671</b>	<b>23,72%</b>
<b>Excedentes (pérdida) neta</b>	<b>3.273.561</b>	<b>2.645.890</b>	<b>627.671</b>	<b>23,72%</b>
<b>De los Excedentes (pérdida) neta del año</b>	<b>3.273.561</b>	<b>2.645.890</b>	<b>627.671</b>	<b>23,72%</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 30 DE JUNIO 2024-2023



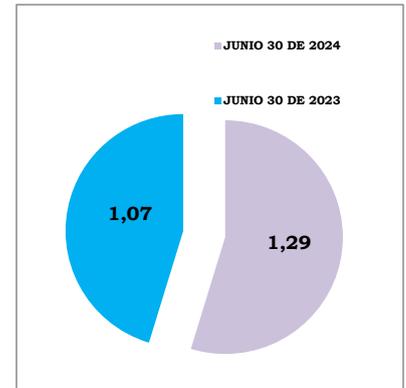
### INDICADORES DE LIQUIDEZ



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

	JUNIO 30 DE 2024	JUNIO 30 DE 2023	OBSERVACIONES
	1,29	1,07	
Razón Corriente		$\frac{45.770.415}{35.356.691}$	1,29

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 1,29 significa que se cuenta con \$1,29 para cubrir cada \$1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.



#### SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

	JUNIO 30 DE 2024	JUNIO 30 DE 2023	OBSERVACIONES
	1,93	1,94	
Solidez		$\frac{166.591.771}{86.160.001}$	1,93

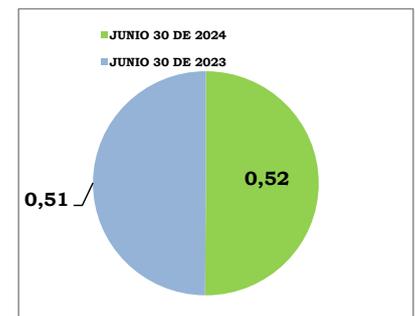
Da a conocer la situación real y de consistencia financiera de COOACUEDUCTO.  
 Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$1,93 para cubrir sus obligaciones oportunamente.



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

	JUNIO 30 DE 2024	JUNIO 30 DE 2023	OBSERVACIONES
	0,52	0,51	
Endeudamiento		$\frac{86.160.001}{166.591.771}$	0,52

Muestra cuanto del activo está comprometido con sus acreedores  
 Lo que significa que por cada peso del activo el \$0,52 pertenece a sus acreedores



# INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE JUNIO 2024-2023



## INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO



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

	JUNIO 30 DE 2024	JUNIO 30 DE 2023	OBSERVACIONES
Endeudamiento	0,41	0,43	0,41
		35.356.691	
		86.160.001	

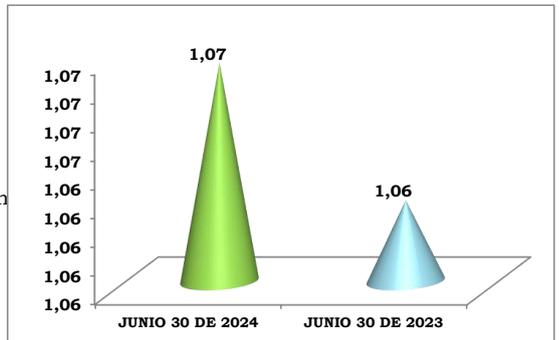
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo.  
Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,41 por cada \$1 del total de los pasivos.



### APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

	JUNIO 30 DE 2024	JUNIO 30 DE 2023	OBSERVACIONES
Apalancamiento	1,07	1,06	1,07
		86.160.001	
		80.431.770	

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, \$1,07 están comprometidos.



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

	JUNIO 30 DE 2024	JUNIO 30 DE 2023	OBSERVACIONES
Apalancamiento C.P	0,44	0,46	0,44
		35.356.691	
		80.431.770	

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.

