



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE AGOSTO 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	16.246.200	11.869.952	4.376.248	36,87%
Cartera de Créditos	24.044.442	22.883.572	1.160.870	5,07%
Cuentas por cobrar y otras	193.580	341.454	(147.874)	-43,31%
Activos por impuestos corrientes	72.463	50.512	21.951	43,46%
<b>Total activo corriente</b>	<b>40.556.685</b>	<b>35.145.490</b>	<b>5.411.195</b>	<b>15,40%</b>
<b>Activo no corriente</b>				
Cartera de Créditos	105.036.897	106.670.083	-1.633.186	-1,53%
Otros activos financieros	17.711.385	7.557.189	10.154.196	134,36%
Activos Intangibles	83.336	74.303	9.033	12,16%
Propiedades, planta y equipo	5.102.866	4.781.743	321.123	6,72%
<b>Total activo no corriente</b>	<b>127.934.484</b>	<b>119.083.318</b>	<b>8.851.165</b>	<b>7,43%</b>
<b>Total del activo</b>	<b>168.491.169</b>	<b>154.228.808</b>	<b>14.262.361</b>	<b>9,25%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo corriente</b>				
Depositos y creditos	33.597.258	29.008.918	4.588.340	15,82%
Cuentas por pagar y otras	394.152	727.978	(333.826)	-45,86%
Pasivos por beneficios a empleados	321.483	268.562	52.921	19,71%
Pasivo por impuesto corriente	94.377	89.210	5.167	5,79%
Otros Pasivos corrientes	1.500.200	1.683.695	(183.495)	-10,90%
Provisiones	254.800	260.568	-5.768	-2,21%
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>36.162.270</b>	<b>32.038.931</b>	<b>4.123.339</b>	<b>12,87%</b>
<b>Pasivo no corriente</b>				
Depositos y creditos	48.048.370	42.973.229	5.075.141	11,81%
Pasivos por beneficios a empleados	422.453	484.764	(62.311)	-12,85%
Otros pasivos no corrientes	1.970.582	2.671.486	(700.904)	-26,24%
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>50.441.405</b>	<b>46.129.479</b>	<b>4.311.926</b>	<b>9,35%</b>
<b>Total del pasivo</b>	<b>86.603.675</b>	<b>78.168.410</b>	<b>8.435.265</b>	<b>10,79%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	60.026.136	55.471.601	4.554.535	8,21%
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	4.109.587	3.599.346	510.241	14,18%
Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI)	4.667.674	4.353.902	313.772	7,21%
<b>Total del patrimonio</b>	<b>81.887.492</b>	<b>76.060.399</b>	<b>5.827.093</b>	<b>7,66%</b>
<b>Total del pasivo y del patrimonio</b>	<b>168.491.169</b>	<b>154.228.808</b>	<b>14.262.361</b>	<b>9,25%</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 AGOSTO 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	12.965.040	12.164.304	800.736	6,58%
Costo de ventas	(4.095.233)	(3.145.234)	949.999	30,20%
<b>Excedentes brutos</b>	<b>8.869.807</b>	<b>9.019.070</b>	<b>-149.263</b>	<b>-1,65%</b>
Gastos de administración	(6.762.703)	(6.487.401)	275.302	4,24%
Otros ingresos / (gastos)	866.431	152.876	713.555	-466,75%
<b>Excedentes (pérdida) operacional</b>	<b>2.973.535</b>	<b>2.684.545</b>	<b>288.990</b>	<b>10,76%</b>
Ingresos financieros	1.136.052	914.801	221.251	24,19%
<b>Excedentes (pérdida) no operacional</b>	<b>1.136.052</b>	<b>914.801</b>	<b>221.251</b>	<b>24,19%</b>
<b>Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b>	<b>4.109.587</b>	<b>3.599.346</b>	<b>510.241</b>	<b>14,18%</b>
<b>Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones</b>	<b>4.109.587</b>	<b>3.599.346</b>	<b>510.241</b>	<b>14,18%</b>
<b>Excedentes (pérdida) neta</b>	<b>4.109.587</b>	<b>3.599.346</b>	<b>510.241</b>	<b>14,18%</b>
<b>De los Excedentes (pérdida) neta del año</b>	<b>4.109.587</b>	<b>3.599.346</b>	<b>510.241</b>	<b>14,18%</b>

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

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



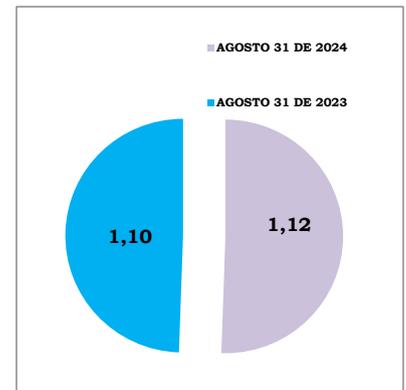
## INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO 2024-2023

### INDICADORES DE LIQUIDEZ



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

	AGOSTO 31 DE 2024 1,12	AGOSTO 31 DE 2023 1,10	OBSERVACIONES
Razón Corriente		40.556.685 36.162.270	1,12



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 indice corriente de 1,12 significa que se cuenta con \$1,12 para cubrir cada \$1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.

#### SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

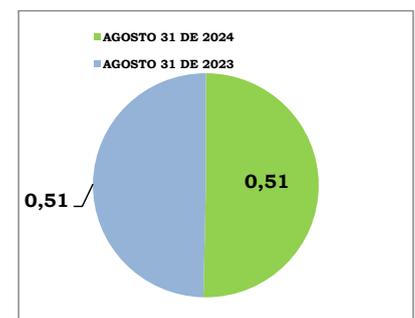
	AGOSTO 31 DE 2024 1,95	AGOSTO 31 DE 2023 1,97	OBSERVACIONES
Solidez		168.491.169 86.603.675	1,95



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

	AGOSTO 31 DE 2024 0,51	AGOSTO 31 DE 2023 0,51	OBSERVACIONES
Endeudamiento		86.603.675 168.491.169	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 AGOSTO 2024-2023



## INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO



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

	AGOSTO 31 DE 2024	AGOSTO 31 DE 2023	OBSERVACIONES
Endeudamiento	0,42	0,41	0,42
		36.162.270	
		86.603.675	

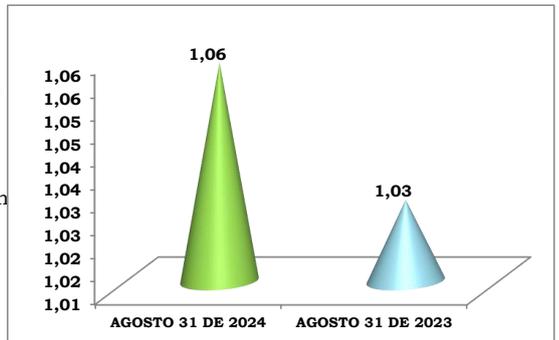
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo.  
Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,42 por cada \$1 del total de los pasivos.



### APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

	AGOSTO 31 DE 2024	AGOSTO 31 DE 2023	OBSERVACIONES
Apalancamiento	1,06	1,03	1,06
		86.603.675	
		81.887.492	

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 están comprometidos.



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

	AGOSTO 31 DE 2024	AGOSTO 31 DE 2023	OBSERVACIONES
Apalancamiento C.P	0,44	0,42	0,44
		36.162.270	
		81.887.492	

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.

