



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE AGOSTO 2026-2025  
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                                      | 2026               | 2025               | AUMENTOS<br>(DISMINUC) | ANÁLISIS<br>HORIZO. |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| <b>Activo corriente</b>                     |                    |                    |                        |                     |
| Efectivo y equivalentes de efectivo         | 24.621.347         | 22.639.090         | 1.982.257              | 8,76%               |
| Cartera de Créditos                         | 26.035.012         | 24.564.240         | 1.470.772              | 5,99%               |
| Cuentas por cobrar y otras                  | 130.461            | 191.915            | (61.454)               | -32,02%             |
| Activos por impuestos corrientes            | 140.182            | 101.608            | 38.574                 | 37,96%              |
| <b>Total activo corriente</b>               | <b>50.927.002</b>  | <b>47.496.853</b>  | <b>3.430.150</b>       | <b>7,22%</b>        |
| <b>Activo no corriente</b>                  |                    |                    |                        |                     |
| Cartera de Créditos                         | 105.625.414        | 106.198.477        | -573.063               | -0,54%              |
| Otros activos financieros                   | 30.055.019         | 22.575.488         | 7.479.531              | 33,13%              |
| Activos Intangibles                         | 62.885             | 32.570             | 30.315                 | 93,07%              |
| Propiedades, planta y equipo                | 9.858.666          | 5.450.859          | 4.407.807              | 80,86%              |
| <b>Total activo no corriente</b>            | <b>145.601.984</b> | <b>134.257.394</b> | <b>11.344.589</b>      | <b>8,45%</b>        |
| <b>Total del activo</b>                     | <b>196.528.984</b> | <b>181.754.248</b> | <b>14.774.736</b>      | <b>8,13%</b>        |
| <b>PASIVO</b>                               |                    |                    |                        |                     |
| <b>Pasivo corriente</b>                     |                    |                    |                        |                     |
| Depositos y créditos                        | 54.611.210         | 48.875.721         | 5.735.489              | 11,73%              |
| Cuentas por pagar y otras                   | 1.041.828          | 1.652.077          | (610.249)              | -36,94%             |
| Pasivos por beneficios a empleados          | 335.362            | 285.124            | 50.238                 | 17,62%              |
| Pasivo por impuesto corriente               | 22.785             | 83.421             | (60.636)               | -72,69%             |
| Otros Pasivos corrientes                    | 1.871.746          | 1.881.517          | (9.771)                | -0,52%              |
| Provisiones                                 | 349.026            | 274.603            | 74.423                 | 27,10%              |
| <b>Total pasivo corriente</b>               | <b>58.231.957</b>  | <b>53.052.463</b>  | <b>5.179.494</b>       | <b>9,76%</b>        |
| <b>Pasivo no corriente</b>                  |                    |                    |                        |                     |
| Depositos y créditos                        | 35.220.220         | 39.062.804         | -3.842.584             | -9,84%              |
| Pasivos por beneficios a empleados          | 410.277            | 407.600            | 2.677                  | 0,66%               |
| Otros pasivos no corrientes                 | 3.109.650          | 2.380.117          | 729.533                | 30,65%              |
| <b>Total pasivo no corriente</b>            | <b>38.740.147</b>  | <b>41.850.521</b>  | <b>-3.110.374</b>      | <b>-7,43%</b>       |
| <b>Total del pasivo</b>                     | <b>96.972.104</b>  | <b>94.902.980</b>  | <b>2.069.124</b>       | <b>2,18%</b>        |
| <b>PATRIMONIO</b>                           |                    |                    |                        |                     |
| Capital Social                              | 70.950.629         | 65.022.349         | 5.928.280              | 9,12%               |
| Reservas                                    | 13.078.404         | 12.471.863         | 606.541                | 4,86%               |
| Fondos de destinación Específica            | 1.139.757          | 1.139.757          | 0                      | 0,00%               |
| Excedentes y/o Pérdidas del Ejercicio       | 5.120.094          | 3.549.625          | 1.570.469              | 44,24%              |
| Excedentes y/o Pérdidas no realizadas (ORI) | 9.267.995          | 4.667.674          | 4.600.321              | 98,56%              |
| <b>Total del patrimonio</b>                 | <b>99.556.879</b>  | <b>86.851.268</b>  | <b>12.705.611</b>      | <b>14,63%</b>       |
| <b>Total del pasivo y del patrimonio</b>    | <b>196.528.984</b> | <b>181.754.248</b> | <b>14.774.736</b>      | <b>8,13%</b>        |

ORIGINAL FIRMADO  
NIDIA ISABEL CORRECHA RAMIREZ  
GERENTE GENERAL

ORIGINAL FIRMADO  
MARIA GLADYS HERNANDEZ CHACON  
CONTADORA  
T.P. N° 240562-T



**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE AGOSTO 2026-2025**  
**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)



|                                                                                | 2026             | 2025             | AUMENTOS<br>(DISMINUC) | ANALISIS<br>HORIZO. |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------|
|                                                                                |                  |                  | \$                     | %                   |
| Ingresos por cartera de creditos                                               | 13.026.880       | 13.165.926       | -139.046               | -1,06%              |
| Costo de ventas                                                                | (3.361.001)      | (3.778.703)      | -417.702               | -11,05%             |
| <b>Excedentes brutos</b>                                                       | <b>9.665.879</b> | <b>9.387.223</b> | <b>278.656</b>         | <b>2,97%</b>        |
| Gastos de administración                                                       | (7.619.101)      | (7.540.146)      | 78.955                 | 1,05%               |
| Otros ingresos / (gastos)                                                      | 2.079.717        | 504.293          | 1.575.424              | -312,40%            |
| <b>Excedentes (pérdida) operacional</b>                                        | <b>4.126.495</b> | <b>2.351.370</b> | <b>1.775.125</b>       | <b>75,49%</b>       |
| Ingresos financieros                                                           | 993.598          | 1.198.255        | -204.657               | -17,08%             |
| <b>Excedentes (pérdida) no operacional</b>                                     | <b>993.598</b>   | <b>1.198.255</b> | <b>-204.657</b>        | <b>-17,08%</b>      |
| <b>Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b> | <b>5.120.094</b> | <b>3.549.625</b> | <b>1.570.469</b>       | <b>44,24%</b>       |
| <b>Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones</b>                     | <b>5.120.094</b> | <b>3.549.625</b> | <b>1.570.469</b>       | <b>44,24%</b>       |
| <b>Excedentes (pérdida) neta</b>                                               | <b>5.120.094</b> | <b>3.549.625</b> | <b>1.570.469</b>       | <b>44,24%</b>       |
| <b>De los Excedentes (pérdida) neta del año</b>                                | <b>5.120.094</b> | <b>3.549.625</b> | <b>1.570.469</b>       | <b>44,24%</b>       |

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

ORIGINAL FIRMADO  
**MARIA GLADYS HERNANDEZ CHACON**  
 CONTADORA  
 T.P. N° 240562-T



## INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO 2026-2025



### INDICADORES DE LIQUIDEZ

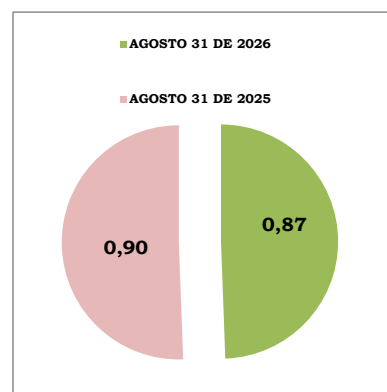
#### RAZON CORRIENTE = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE

|                 | AGOSTO 31 DE 2026 | AGOSTO 31 DE 2025                           | OBSERVACIONES |
|-----------------|-------------------|---------------------------------------------|---------------|
|                 | 0,87              | 0,90                                        |               |
| Razón Corriente |                   | <div>50.927.002</div> <div>58.231.957</div> | 0,87          |

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 0,87 significa que se cuenta con \$0,87 para cubrir cada \$1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.

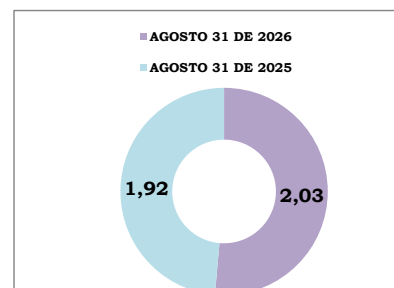


#### SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

|         | AGOSTO 31 DE 2026 | AGOSTO 31 DE 2025                            | OBSERVACIONES |
|---------|-------------------|----------------------------------------------|---------------|
|         | 2,03              | 1,92                                         |               |
| Solidez |                   | <div>196.528.984</div> <div>96.972.104</div> | 2,03          |

Da a conocer la situación real y de consistencia financiera de COOACUEDUCTO.

Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$2,03 para cubrir sus obligaciones oportunamente.

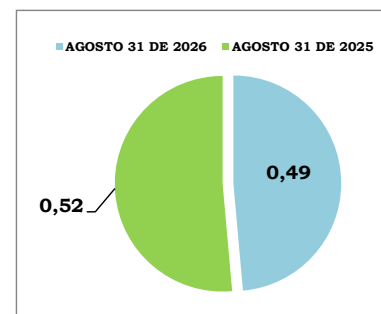


#### ENDEUDAMIENTO NIVEL DE ENDEUDAMIENTO=PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL

|               | AGOSTO 31 DE 2026 | AGOSTO 31 DE 2025                            | OBSERVACIONES |
|---------------|-------------------|----------------------------------------------|---------------|
|               | 0,49              | 0,52                                         |               |
| Endeudamiento |                   | <div>96.972.104</div> <div>196.528.984</div> | 0,49          |

Muestra cuanto del activo está comprometido con sus acreedores

Lo que significa que por cada peso del activo el \$0,49 pertenece a sus acreedores



# INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO 2026-2025



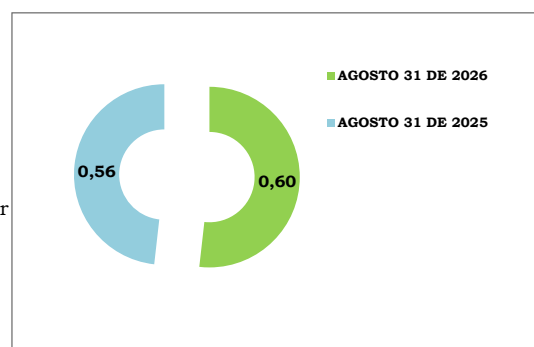
## INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO



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

|               | AGOSTO 31 DE 2026 | AGOSTO 31 DE 2025               | OBSERVACIONES |
|---------------|-------------------|---------------------------------|---------------|
|               | 0,60              | 0,56                            |               |
| Endeudamiento |                   | <u>58.231.957</u><br>96.972.104 | 0,60          |

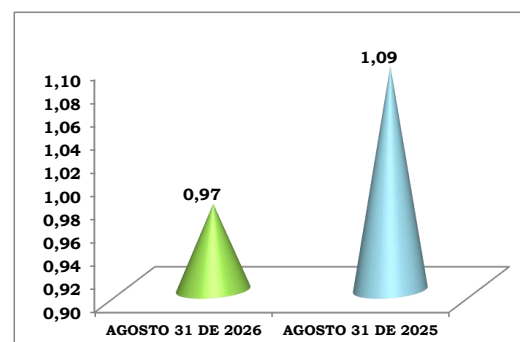
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo.  
Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,60 por cada \$1 del total de los pasivos.



### APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

|                | AGOSTO 31 DE 2026 | AGOSTO 31 DE 2025               | OBSERVACIONES |
|----------------|-------------------|---------------------------------|---------------|
|                | 0,97              | 1,09                            |               |
| Apalancamiento |                   | <u>96.972.104</u><br>99.556.879 | 0,97          |

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, \$0,97 están comprometidos.



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

|                    | AGOSTO 31 DE 2026 | AGOSTO 31 DE 2025               | OBSERVACIONES |
|--------------------|-------------------|---------------------------------|---------------|
|                    | 0,58              | 0,61                            |               |
| Apalancamiento C.P |                   | <u>58.231.957</u><br>99.556.879 | 0,58          |

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 \$0,58.

