AQUATERRA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUARNE E.S.P
NIT. 811013060-0

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO DE 2021.

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-Jun-21	PERIODO ANTERIOR 3-Jun-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
	ACTIVO	$	$		
	CORRIENTE (1)	**3,849,699,525**	**5,414,817,479**	**-1,565,117,954**	**-28.90%**
11	**EFECTIVO**	**2,339,661,503**	**4,649,090,598**	**-2,309,429,095**	**-49.67%**
1105	Caja	908,500	877,800	30,700	3.50%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	2,338,753,003	455,136,150	1,883,616,853	413.86%
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	3,741,164,362	-3,741,164,362	-100.00%
1133	Equivalentes al Efectivo	0	451,912,285	-451,912,285	-100.00%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**1,451,082,072**	**719,176,837**	**731,905,235**	**101.77%**
1318	Prestación de Servicios Públicos	1,372,745,509	719,176,837	653,568,671	90.88%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	78,336,563	0	78,336,563	100.00%
15	**INVENTARIOS**	**58,955,950**	**46,550,044**	**12,405,906**	**26.65%**
1510	Mercancías En Existencia	21,651,619	15,881,681	5,769,938	36.33%
1514	Materiales y Suministros	47,722,712	41,086,745	6,635,967	16.15%
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)	-10,418,381	-10,418,381	0	0.00%
	ACTIVO NO CORRIENTE (2)	**15,476,490,154**	**14,076,913,520**	**1,399,576,635**	**9.94%**
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**0**	**0**	**0**	**0.00%**
1385	Deudas de difícil recaudo	136,779,626	134,606,635	2,172,991	1.61%
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-136,779,626	-134,606,635	-2,172,991	1.61%
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**15,159,296,241**	**13,884,926,796**	**1,274,369,445**	**9.18%**
1605	Terrenos	844,641,828	844,641,828	0	0.00%
1615	Construcciones En Curso	2,779,991,709	1,794,171,733	985,819,976	54.95%
1635	Bienes Muebles En Bodega	350,149,027	0	350,149,027	100.00%
1640	Edificaciones	515,071,778	515,071,778	0	0.00%
1645	Plantas, Ductos y Túneles	1,023,585,917	1,046,855,909	-23,269,992	-2.22%
1650	Redes, Líneas y Cables	14,601,977,618	14,567,790,876	34,186,742	0.23%
1655	Maquinaria y Equipo	353,461,458	318,268,769	35,192,689	11.06%
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	133,979,165	113,029,165	20,950,000	18.54%
1670	Equipos de Comunicación y Computación	146,141,722	124,643,722	21,498,000	17.25%
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	898,268,237	898,268,237	0	0.00%
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-6,487,972,219	-6,337,815,221	-150,156,998	2.37%
19	**OTROS ACTIVOS**	**317,193,913**	**191,986,724**	**125,207,190**	**65.22%**
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	80,249,718	69,876,840	10,372,878	14.84%
1906	Avances Y Anticipos Entregados	0	12,504,000	-12,504,000	-100.00%
1907	Anticipos o Saldos a Favor de Impuestos	228,761,089	98,278,255	130,482,834	132.77%
1970	Activos Intangibles	88,990,740	88,990,740	0	0.00%
1975	Amortización Acu Activos Intangibles (CR)	-88,990,740	-85,846,218	-3,144,522	3.66%
1985	Activos Por Impuesto Diferido	8,183,106	8,183,106	0	0.00%
	TOTAL ACTIVO (1+2)	**19,326,189,679**	**19,491,730,999**	**-165,541,320**	**-0.85%**

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-Jun-21	PERIODO ANTERIOR 3-Jun-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
	PASIVO	$	$		
	CORRIENTE (3)	**3,309,543,301**	**3,505,801,794**	**-196,258,494**	**-5.60%**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**209,375,002**	**0**	**209,375,002**	**100.00%**
2313	Financiamiento Interno De Corto Plazo	209,375,002	0	209,375,002	100.00%
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**591,692,430**	**187,142,971**	404,549,460	216.17%
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	54,708,604	20,209,557	34,499,047	170.71%
2407	Recursos A Favor De Terceros	60,869,339	7,216,528	53,652,811	743.47%
2424	Descuentos de Nómina	27,652,119	24,524,689	3,127,430	12.75%
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	20,674,213	10,976,036	9,698,177	88.36%
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	388,667,925	117,338,786	271,329,139	100.00%
2445	Impuesto al Valor Agregado – IVA	-2,735,064	1,345,485	-4,080,549	-303.28%
2490	Otras Cuentas Por Pagar	41,855,295	5,531,890	36,323,405	656.62%
25	**BENEFICIOS A EMPLEADOS**	**315,917,699**	**308,769,655**	7,148,044	2.32%
2511	Beneficios a Los Empleados a Corto Plazo	315,917,699	308,769,655	7,148,044	2.32%
27	**PROVISIONES**	**46,272,169**	**0**	**46,272,169**	**100.00%**
2701	Litigios Y Demandas	46,272,169	0	46,272,169	100.00%
29	**OTROS PASIVOS**	**2,146,286,000**	**3,009,889,168**	**-863,603,168**	**-28.69%**
2902	Recursos Recibidos en Administración	2,146,286,000	3,009,889,168	-863,603,168	-28.69%
	NO CORRIENTE (4)	**2,872,970,053**	**3,535,928,302**	**-662,958,250**	**-18.75%**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**1,137,499,995**	**1,362,499,626**	**-224,999,631**	**-16.51%**
2314	Financiamiento Interno De Largo Plazo	1,137,499,995	1,362,499,626	-224,999,631	-16.51%
29	**OTROS PASIVOS**	**1,735,470,058**	**2,173,428,676**	**-437,958,619**	**-20.15%**
2918	Pasivos Por Impuestos Diferidos	1,706,962,263	1,706,962,263	0	0.00%
2990	Otros Pasivos Diferidos	28,507,795	466,466,413	-437,958,618	-93.89%
	TOTAL PASIVO (3+4)	**6,182,513,353**	**7,041,730,096**	**-859,216,743**	**-12.20%**
	PATRIMONIO	**13,143,676,326**	**12,450,000,902**	**693,675,424**	**5.57%**
32	**PATRIMONIO INSTITUCIONAL**	**13,143,676,326**	**12,450,000,902**	**693,675,424**	**5.57%**
3208	Capital Fiscal	7,281,200,040	7,281,200,040	0	0.00%
3225	Resultado de Ejercicios Anteriores	5,075,208,362	4,723,996,821	351,211,541	7.43%
3230	Resultado del Ejercicio	787,267,924	444,804,041	342,463,883	76.99%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**19,326,189,679**	**19,491,730,999**	**-165,541,320**	**-0.85%**

AQUATERRA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUARNE E.S.P
NIT. 811013060-0

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO DE 2021.

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-Jun-21	PERIODO ANTERIOR 3-Jun-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**	**0**	**0.00%**
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**20,041,196**	**20,041,196**	**0**	**0.00%**
8390	Otras Deudoras de Control	20,041,196	20,041,196	0	0.00%
89	**DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)**	**20,041,196**	**20,041,196**	**0**	**0.00%**
8915	Deudoras De Control X Contra (CR)	20,041,196	20,041,196	0	0.00%

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-Jun-21	PERIODO ANTERIOR 3-Jun-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**	**0**	**0.00%**
91	**RESPONSABILIDADES CONTINGENTES**	**328,840,477**	**328,840,477**	**0**	**0.00%**
9120	Litigios Y Mecanismo Alt Solución De Conflicto	328,840,477	328,840,477	0	0.00%
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**4,520,952,259**	**19,725,137**	**4,501,227,122**	**22819.75%**
9390	Otras Cuentas Acreedoras de Control	4,520,952,259	19,725,137	4,501,227,122	22819.75%
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**4,849,792,736**	**348,565,614**	**4,501,227,122**	**1291.36%**
9905	Responsabilidades Contingentes Por Contra	328,840,477	328,840,477	0	0.00%
9915	Acreedoras De Control X Contra	4,520,952,259	19,725,137	4,501,227,122	22819.75%

ANDRES FELIPE POSADA ZAPATA
GERENTE

JOSE CANO GALLEGO
CONTADOR TP 109131-T

AQUATERRA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUARNE E.S.P
NIT. 811013060-0

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO DE 2021.
(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-Jun-21	PERIODO ANTERIOR 30-Jun-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
		$	$		
	INGRESOS	**3,747,228,007**	**2,798,933,968**	**948,294,039**	**33.88%**
43	**VENTA DE SERVICIOS**	**3,747,228,007**	**2,798,933,968**	**948,294,039**	**33.88%**
4321	Acueducto	1,019,276,201	860,085,754	159,190,447	18.51%
4322	Alcantarillado	803,759,685	566,147,751	237,611,934	41.97%
4323	Aseo	1,933,857,620	1,421,627,464	512,230,156	36.03%
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-9,665,499	-48,927,000	39,261,501	-80.25%
	GASTOS OPERACIONALES	**989,115,255**	**570,671,763**	**418,443,492**	**73.32%**
51	**DE ADMINISTRACIÓN**	**804,532,867**	**551,998,990**	**252,533,877**	**45.75%**
5101	Sueldos y Salarios	165,134,141	167,563,418	-2,429,277	-1.45%
5103	Contribuciones Efectivas	28,909,980	30,944,530	-2,034,550	-6.57%
5107	Prestaciones Sociales	54,077,252	54,075,606	1,646	0.00%
5108	Gastos de Personal Diversos	634,296	46,689,171	-46,054,875	-98.64%
5111	Generales	111,792,061	138,039,953	-26,247,893	-19.01%
5120	Impuestos Tasas y Contribuciones	443,985,137	114,686,312	329,298,826	287.13%
53	**PROVISIONES, AGOTAMIENTO,**	**184,582,388**	**18,672,773**	**165,909,615**	**888.51%**
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	17,993,841	18,156,017	-162,176	-0.89%
5366	Amortización De Activos Intangibles	0	516,756	-516,756	-100.00%
5368	Provisión Litigios Y Demandas	166,588,547	0	166,588,547	100.00%
	COSTO DE VENTAS	**1,966,369,082**	**1,545,811,340**	**420,557,743**	**27.21%**
63	**COSTO DE VENTA**	**1,966,369,082**	**1,545,811,340**	**420,557,743**	**27.21%**
6360	Servicios Públicos	1,966,369,082	1,545,811,340	420,557,743	27.21%
	EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	**791,743,669**	**682,450,866**	**109,292,804**	**16.01%**
48	**OTROS INGRESOS**	**45,067,414**	**18,635,586**	**26,431,828**	**141.84%**
4802	No Tributarios	17,721,136	7,900,155	9,820,980	124.31%
4808	Ingresos Diversos	27,346,278	10,735,430	16,610,848	154.73%
4810	Extraordinarios				
58	**OTROS GASTOS**	**49,543,161**	**256,282,410**	**-206,739,250**	**-80.67%**
5802	Comisiones	5,019,537	0		
5804	Financieros	44,523,624	74,288,390	-29,764,766	-40.07%
5821	Impuesto a las Ganancias Corrientes	0	181,994,001	-181,994,001	-100.00%
5890	Gastos Diversos	1	20	-19	-96.83%
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	**787,267,923**	**444,804,041**	**342,463,882**	**76.99%**

ANDRES FELIPE POSADA ZAPATA
GERENTE

JOSE CANO GALLEGO
CONTADOR TP 109131-T

AQUATERRA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUARNE E.S.P

NIT. 811013060-0

INDICADORES FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2021.

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1. LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	Activo Corriente / Pasivo Corriente	3,849,699,525 / 3,309,543,301	1.16	Por cada $1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes, $1,16 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	3,849,699,252-3,309,543,301	540,156,224	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo $540,156,224.
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	Excedentes del Ejercicio / Activos	787,267,924 / 19,326,189,679	4.07	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 4,07% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	Excedentes del Ejercicio / Patrimonio	787,267,924 / 13,143,676,326	5.99	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 5,99%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	Pasivo Total / Activo Total	6,182,513,353 / 19,326,189,679	0.32	Significa que por cada $1, que la empresa posee en activos, $0,32 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a corto plazo	Pasivo Corriente / Pasivo Total	3,309,543,301 / 6,182,513,353	0.54	Por cada $1, que la empresa adeuda a terceros, $54, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 54% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	Patrimonio / Pasivo Total	13,143,676,326 / 6,182,513,353	2.13	Establece que por cada $1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por $2,13 para respaldar, o sea, que un 213% de la deuda está respaldada.

ANDRES FELIPE POSADA ZAPATA
GERENTE

JOSE CANO GALLEGO
CONTADOR TP 109131-T