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

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
COMPARATIVO AL 31 DE MAYO DE 2021.

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-May-21	PERIODO ANTERIOR 31-May-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
	ACTIVO	$	$		
	CORRIENTE (1)	**4,958,152,116**	**5,344,208,082**	**-386,055,967**	**-7.22%**
11	**EFECTIVO**	**2,575,032,317**	**4,402,183,435**	**-1,827,151,118**	**-41.51%**
1105	Caja	908,500	877,800	30,700	3.50%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	2,574,123,817	467,003,366	2,107,120,451	451.20%
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	3,728,514,045	-3,728,514,045	-100.00%
1133	Equivalentes al Efectivo	0	205,788,224	-205,788,224	-100.00%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**2,335,139,652**	**893,771,807**	**1,441,367,845**	**161.27%**
1318	Prestación de Servicios Públicos	1,526,843,688	889,264,807	637,578,881	71.70%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	808,295,963	4,507,000	803,788,963	100.00%
15	**INVENTARIOS**	**47,980,147**	**48,252,840**	**-272,694**	**-0.57%**
1510	Mercancías En Existencia	15,168,109	18,199,748	-3,031,639	-16.66%
1514	Materiales y Suministros	43,230,419	40,471,473	2,758,945	6.82%
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)	-10,418,381	-10,418,381	0	0.00%
	ACTIVO NO CORRIENTE (2)	**15,338,139,184**	**14,074,741,686**	**1,263,397,498**	**8.98%**
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**-100**	**0**	**-100**	**0.00%**
1385	Deudas de difícil recaudo	136,779,526	134,606,635	2,172,891	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**	**15,110,556,792**	**13,899,440,144**	**1,211,116,648**	**8.71%**
1605	Terrenos	844,641,828	844,641,828	0	0.00%
1615	Construcciones En Curso	2,718,829,018	1,794,171,733	924,657,285	51.54%
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	1,049,764,658	-26,178,741	-2.49%
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	109,793,853	24,185,312	22.03%
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)	-6,475,548,977	-6,322,975,311	-152,573,665	2.41%
19	**OTROS ACTIVOS**	**227,582,492**	**175,301,542**	**52,280,950**	**29.82%**
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	1,892,159	66,765,940	-64,873,781	-97.17%
1906	Avances Y Anticipos Entregados	0	6,200,000	-6,200,000	-100.00%
1907	Anticipos o Saldos a Favor de Impuestos	217,507,227	90,899,635	126,607,592	139.28%
1970	Activos Intangibles	88,990,740	88,990,740	0	0.00%
1975	Amortización Acu Activos Intangibles (CR)	-88,990,740	-85,737,879	-3,252,861	3.79%
1985	Activos Por Impuesto Diferido	8,183,106	8,183,106	0	0.00%
	TOTAL ACTIVO (1+2)	**20,296,291,300**	**19,418,949,769**	**877,341,531**	**4.52%**

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-May-21	PERIODO ANTERIOR 31-May-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
	PASIVO	$	$		
	CORRIENTE (3)	**4,359,683,409**	**3,387,998,396**	**971,685,013**	**28.68%**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**243,489,585**	**0**	**243,489,585**	**100.00%**
2313	Financiamiento Interno De Corto Plazo	243,489,585	0	243,489,585	100.00%
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**1,425,743,694**	**104,818,739**	1,320,924,955	1260.20%
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	576,898,764	31,225,695	545,673,069	1747.51%
2407	Recursos A Favor De Terceros	402,802,346	6,704,732	396,097,614	5907.73%
2424	Descuentos de Nómina	26,407,233	23,378,682	3,028,551	12.95%
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	39,428,132	10,839,515	28,588,617	263.74%
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	378,150,729	29,947,000	348,203,729	100.00%
2445	Impuesto al Valor Agregado – IVA	-1,198,511	1,165,614	-2,364,125	-202.82%
2490	Otras Cuentas Por Pagar	3,255,000	1,557,501	1,697,499	108.99%
25	**BENEFICIOS A EMPLEADOS**	**290,281,523**	**275,901,758**	14,379,765	5.21%
2511	Beneficios a Los Empleados a Corto Plazo	290,281,523	275,901,758	14,379,765	5.21%
27	**PROVISIONES**	**31,029,310**	**0**	**31,029,310**	**100.00%**
2701	Litigios Y Demandas	31,029,310	0	31,029,310	100.00%
29	**OTROS PASIVOS**	**2,369,139,298**	**3,007,277,899**	**-638,138,601**	**-21.22%**
2902	Recursos Recibidos en Administración	2,369,139,298	3,007,277,899	-638,138,601	-21.22%
	NO CORRIENTE (4)	**2,907,871,698**	**3,526,530,565**	**-618,658,868**	**-17.54%**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**1,137,499,995**	**1,374,999,626**	**-237,499,631**	**-17.27%**
2314	Financiamiento Interno De Largo Plazo	1,137,499,995	1,374,999,626	-237,499,631	-17.27%
29	**OTROS PASIVOS**	**1,770,371,703**	**2,151,530,939**	**-381,159,237**	**-17.72%**
2918	Pasivos Por Impuestos Diferidos	1,706,962,263	1,706,962,263	0	0.00%
2990	Otros Pasivos Diferidos	63,409,440	444,568,677	-381,159,237	-85.74%
	TOTAL PASIVO (3+4)	**7,267,555,107**	**6,914,528,961**	**353,026,146**	**5.11%**
	PATRIMONIO	**13,028,736,193**	**12,504,420,807**	**524,315,386**	**4.19%**
32	**PATRIMONIO INSTITUCIONAL**	**13,028,736,193**	**12,504,420,807**	**524,315,386**	**4.19%**
3208	Capital Fiscal	7,281,200,040	7,281,200,040	0	0.00%
3225	Resultado de Ejercicios Anteriores	5,075,208,361	4,723,996,824	351,211,537	7.43%
3230	Resultado del Ejercicio	672,327,792	499,223,943	173,103,849	34.67%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**20,296,291,300**	**19,418,949,768**	**877,341,531**	**4.52%**

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

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
COMPARATIVO AL 31 DE MAYO DE 2021.

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-May-21	PERIODO ANTERIOR 31-May-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**		
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 31-May-21	PERIODO ANTERIOR 31-May-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**		
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**	**3,961,915,267**	**19,725,137**	**3,942,190,130**	**19985.62%**
9390	Otras Cuentas Acreedoras de Control	3,961,915,267	19,725,137	3,942,190,130	19985.62%
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**4,290,755,744**	**348,565,614**	**3,942,190,130**	**1130.98%**
9905	Responsabilidades Contingentes Por Contra	328,840,477	328,840,477	0	0.00%
9915	Acreedoras De Control X Contra	3,961,915,267	19,725,137	3,942,190,130	19985.62%

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 31 DE MAYO DE 2021.
(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-May-21	PERIODO ANTERIOR 31-May-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
		$	$		
	INGRESOS	**3,093,973,126**	**2,375,988,904**	**717,984,223**	**30.22%**
43	**VENTA DE SERVICIOS**	**3,093,973,126**	**2,375,988,904**	**717,984,223**	**30.22%**
4321	Acueducto	816,267,940	724,128,715	92,139,225	12.72%
4322	Alcantarillado	695,620,011	475,511,780	220,108,231	46.29%
4323	Aseo	1,590,186,908	1,194,621,664	395,565,244	33.11%
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-8,101,733	-18,273,255	10,171,522	-55.66%
	GASTOS OPERACIONALES	**699,618,567**	**395,485,749**	**304,132,818**	**76.90%**
51	**DE ADMINISTRACIÓN**	**563,680,429**	**379,898,076**	**183,782,353**	**48.38%**
5101	Sueldos y Salarios	140,526,455	140,202,425	324,030	0.23%
5103	Contribuciones Efectivas	23,922,983	25,999,599	-2,076,616	-7.99%
5107	Prestaciones Sociales	45,048,681	45,275,516	-226,835	-0.50%
5108	Gastos de Personal Diversos	634,296	36,477,289	-35,842,993	-98.26%
5111	Generales	82,375,322	105,560,634	-23,185,312	-21.96%
5120	Impuestos Tasas y Contribuciones	271,172,692	26,382,612	244,790,080	927.85%
53	**PROVISIONES, AGOTAMIENTO,**	**135,938,138**	**15,587,673**	**120,350,464**	**772.09%**
5347	Provisión para Deudores	0		0	100.00%
5313	Provisión para Obligaciones	0		0	#¡DIV/0!
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	14,994,868	15,157,043	-162,176	-1.07%
5366	Amortización De Activos Intangibles	0	430,630	-430,630	-100.00%
5368	Provisión Litigios Y Demandas	120,943,270	0	120,943,270	100.00%
	COSTO DE VENTAS	**1,718,984,519**	**1,250,553,553**	**468,430,966**	**37.46%**
63	**COSTO DE VENTA**	**1,718,984,519**	**1,250,553,553**	**468,430,966**	**37.46%**
6360	Servicios Públicos	1,718,984,519	1,250,553,553	468,430,966	37.46%
	EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	**675,370,040**	**729,949,601**	**-54,579,561**	**-7.48%**
48	**OTROS INGRESOS**	**39,526,278**	**13,454,952**	**26,071,326**	**193.77%**
4802	No Tributarios	14,647,208	5,566,308	9,080,901	163.14%
4808	Ingresos Diversos	24,879,070	7,888,644	16,990,426	215.38%
4810	Extraordinarios				
58	**OTROS GASTOS**	**42,568,527**	**244,180,611**	**-201,612,083**	**-82.57%**
5802	Comisiones	4,121,257	0		
5804	Financieros	38,447,270	62,186,590	-23,739,320	-38.17%
5821	Impuesto a las Ganancias Corrientes	0	181,994,001	-181,994,001	100.00%
5890	Gastos Diversos	0	20	-20	-100.00%
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	**672,327,792**	**499,223,943**	**173,103,849**	**34.67%**

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 31 DE MAYO DE 2021.

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1. LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	Activo Corriente / Pasivo Corriente	4,958,152,116 / 4,359,683,409	1.14	Por cada $1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes, $1,14 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	4958152116-4359683409	598,468,706	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo $598,468,706.
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	Excedentes del Ejercicio / Activos	672,327,792 / 20,296,291,300	3.31	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 3,31% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	Excedentes del Ejercicio / Patrimonio	672,327,792 / 13,028,736,193	5.16	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 5,16%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	Pasivo Total / Activo Total	7,267,555,107 / 20,296,291,300	0.36	Significa que por cada $1, que la empresa posee en activos, $0,36 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a corto plazo	Pasivo Corriente / Pasivo Total	4,359,683,409 / 7,267,555,107	0.60	Por cada $1, que la empresa adeuda a terceros, $60, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 60% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	Patrimonio / Pasivo Total	13,028,736,193 / 7,267,555,107	1.79	Establece que por cada $1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por $1,79 para respaldar, o sea, que un 179% de la deuda está respaldada.

ANDRES FELIPE POSADA ZAPATA
GERENTE

JOSE CANO GALLEGO
CONTADOR TP 109131-T