

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

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL

COMPARATIVO AL 31 DE AGOSTO DE 2021.

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-Ago-21	PERIODO ANTERIOR 31-Ago-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
		\$	\$		
	INGRESOS	<u>5,022,977,539</u>	<u>3,800,193,365</u>	1,222,784,174	32.18%
43	VENTA DE SERVICIOS	<u>5,022,977,539</u>	<u>3,800,193,365</u>	1,222,784,174	32.18%
4321	Acueducto	1,412,581,653	1,213,578,898	199,002,755	16.40%
4322	Alcantarillado	1,066,082,701	804,019,777	262,062,924	32.59%
4323	Aseo	2,558,423,703	1,862,531,512	695,892,191	37.36%
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-14,110,518	-79,936,822	65,826,304	-82.35%
	GASTOS OPERACIONALES	<u>1,191,259,193</u>	<u>778,767,073</u>	412,492,120	52.97%
51	DE ADMINISTRACIÓN	<u>1,000,678,857</u>	<u>750,424,101</u>	250,254,756	33.35%
5101	Sueldos y Salarios	220,415,089	222,907,879	-2,492,790	-1.12%
5103	Contribuciones Efectivas	38,780,849	40,812,674	-2,031,825	-4.98%
5107	Prestaciones Sociales	79,107,135	76,319,554	2,787,581	3.65%
5108	Gastos de Personal Diversos	1,119,188	67,600,935	-66,481,747	-98.34%
5111	Generales	167,884,745	174,527,456	-6,642,711	-3.81%
5120	Impuestos Tasas y Contribuciones	493,371,851	168,255,603	325,116,248	193.23%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO,	<u>190,580,335</u>	<u>28,342,972</u>	162,237,363	572.41%
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	23,991,788	27,653,964	-3,662,176	-13.24%
5366	Amortización De Activos Intangibles	0	689,008	-689,008	-100.00%
5368	Provisión Litigios Y Demandas	166,588,547	0	166,588,547	100.00%
	COSTO DE VENTAS	<u>2,664,858,088</u>	<u>2,233,238,755</u>	431,619,333	19.33%
63	COSTO DE VENTA	<u>2,664,858,088</u>	<u>2,233,238,755</u>	431,619,333	19.33%
6360	Servicios Públicos	2,664,858,088	2,233,238,755	431,619,333	19.33%
	EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	<u>1,166,860,259</u>	<u>788,187,537</u>	378,672,722	48.04%
48	OTROS INGRESOS	<u>176,037,376</u>	<u>74,347,292</u>	101,690,084	136.78%
4802	No Tributarios	24,148,298	12,980,581	11,167,717	86.03%
4808	Ingresos Diversos	151,889,078	61,366,711	90,522,367	147.51%
58	OTROS GASTOS	<u>63,175,927</u>	<u>280,519,542</u>	-217,343,615	-77.48%
5802	Comisiones	6,584,066	0	6,584,066	100.00%
5804	Financieros	56,591,861	98,525,521	-41,933,661	-42.56%
5821	Impuesto a las Ganancias Corrientes	0	181,994,001	-181,994,001	-100.00%
5890	Gastos Diversos	1	20	-19	-96.88%
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>1,279,721,708</u>	<u>582,015,286</u>	697,706,422	119.88%

ANDRES FELIPE POSADA ZAPATA
GERENTE

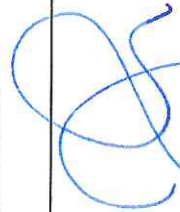
JOSE CANO GALLEGO
CONTADOR TP 109131-T

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

NIT. 811013060-0

INDICADORES FINANCIEROS
AL 31 DE AGOSTO DE 2021.

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1. LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{3.524.050.832}{2.521.386.994}$	1.40	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes, \$1,4 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	3.524.050.832-2.521.386.994	1,002,663,838	Saldo que a la empresa le quedaria en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo \$1.002.663.838.
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Activos}}$	$\frac{1.279.721.708}{19.037.761.582}$	6.72	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 6.72% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{1.279.721.708}{13.636.130.117}$	9.38	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 9.38%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Concentración del Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{5.401.631.465}{19.037.761.582}$	0.28	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0,28 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a corto plazo	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{2.521.386.994}{5.401.631.465}$	0.47	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$47, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 47% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{13.636.130.117}{5.401.631.465}$	2.52	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$2.52 para respaldar, o sea, que un 252% de la deuda está respaldada.



ANDRÉS FELIPE POSADA ZAPATA
GERENTE



JOSE CANO GALLEGO
CONTADOR TP 109131-T

AQUATERRA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE GUARNE E.S.P
 NIT. 811013060-0
 ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 COMPARATIVO AL 31 DE AGOSTO DE 2021.

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	CODIGO	CONCEPTO	PERIODO		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
		ACTUAL 31-Ago-21	ANTERIOR 31-Ago-20					ACTUAL 31-Ago-21	ANTERIOR 31-Ago-20		
	ACTIVO	S	S					S	S		
	CORRIENTE (1)	3,524,050,832	5,350,849,703	-1,826,798,870	-34.14%			2,521,386,994	3,474,243,146	-952,856,152	-27.43%
11	EFFECTIVO	2,333,834,971	4,431,433,820	-2,097,598,849	-47.33%	23	PRESTAMOS POR PAGAR	141,145,836	0	141,145,836	100.00%
1105	Caja	908,500	877,800	30,700	3.50%	2313	Financiamiento Interno De Corto Plazo	141,145,836	0	141,145,836	100.00%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	2,332,926,471	521,796,368	1,811,130,103	347.10%						
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	3,350,508,517	-3,350,508,517	-100.00%						
1133	Equivalentes al Efectivo	0	558,291,135	-558,291,135	-100.00%	24	CUENTAS POR PAGAR	1,059,414,546	240,362,627	819,052,019	340.76%
						2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	508,710,760	86,800,193	421,910,567	486.07%
						2407	Recursos A Favor De Terceros	201,614,413	40,044,725	161,569,688	403.47%
						2424	Descuentos de Nómina	29,703,677	24,513,752	5,189,925	21.17%
						2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	31,914,291	25,336,975	6,577,316	25.96%
						2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	286,413,729	56,743,112	229,670,617	100.00%
						2445	Impuesto al Valor Agregado - IVA	-2,049,123	2,108,056	-4,157,179	-197.20%
						2490	Otras Cuentas Por Pagar	3,106,800	4,815,714	-1,708,914	-35.49%
	13 CUENTAS POR COBRAR	1,117,114,833	877,687,883	239,426,950	27.28%			382,927,309	384,825,885	-18,101,424	4.96%
1318	Prestación de Servicios Públicos	1,109,728,835	873,180,983	236,547,952	27.09%	2511	Beneficios a Los Empleados a Corto Plazo	382,927,309	364,825,885	-18,101,424	4.96%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	7,385,998	4,507,000	2,878,998	100.00%	27	PROVISIONES	16,202,951	0	16,202,951	100.00%
						2701	Litigios Y Demandas	16,202,951	0	16,202,951	100.00%
	15 INVENTARIOS	73,101,029	41,727,999	31,373,029	76.18%	29	OTROS PASIVOS	921,696,352	2,869,054,734	-1,947,358,382	-67.87%
1510	Mercancías En Existencia	13,169,299	4,203,842	8,965,457	213.27%	2902	Recursos Recibidos en Administración	921,696,352	2,869,054,734	-1,947,358,382	-67.87%
1514	Materiales y Suministros	70,350,111	47,942,538	22,407,572	46.74%						
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)	-10,418,381	-10,418,381	0	0.00%						
	ACTIVO NO CORRIENTE (2)	15,513,710,750	14,221,533,896	1,292,176,854	9.09%			2,880,244,471	3,510,928,302	-630,683,831	-17.96%
	13 CUENTAS POR COBRAR	-100	0	2,172,891	0.00%			1,137,499,995	1,337,499,626	-199,999,631	-14.95%
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	15,202,170,831	14,018,823,072	1,183,347,760	8.44%			1,137,499,995	1,337,499,626	-199,999,631	-14.95%
1605	Terrenos	844,641,828	844,641,828	0	0.00%	23	PRESTAMOS POR PAGAR	1,137,499,995	1,337,499,626	-199,999,631	-14.95%
1615	Construcciones En Curso	2,847,712,784	1,923,291,232	924,421,552	48.06%	2314	Financiamiento Interno De Largo Plazo	1,137,499,995	1,337,499,626	-199,999,631	-14.95%
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	Planos, Ductos y Túneles	1,023,585,917	1,041,038,411	-17,452,494	-1.69%	29	OTROS PASIVOS	1,742,744,476	2,173,428,676	-430,684,200	-19.82%
1650	Redes, Líneas y Cables	14,601,977,618	14,567,790,876	34,186,742	0.23%	2918	Pasivos Por Impuestos Diferidos	1,706,962,263	1,706,962,263	0	0.00%
1655	Maquinaria y Equipo	353,461,458	337,044,859	16,416,599	4.87%	2990	Otros Pasivos Diferidos	36,782,213	466,466,413	-430,684,200	-92.33%
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	146,141,722	0	0.00%						
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	898,268,237	898,268,237	0	0.00%						
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-6,512,818,704	-6,367,495,037	-145,323,667	2.28%						
	19 OTROS ACTIVOS	311,640,019	202,710,824	108,929,195	53.69%			13,636,130,117	12,687,212,150	1,048,917,967	8.33%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	63,907,957	71,256,607	-7,351,650	-10.32%	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	13,636,130,117	12,687,212,150	1,048,917,967	8.33%
1906	Avances y Anticipos Entregados	0	8,912,900	-8,912,900	-100.00%	3208	Capital Fiscal	7,281,200,040	7,281,200,040	0	0.00%
1907	Anticipos o Saldos a Favor de Impuestos	239,448,956	11,427,367	228,021,589	114.89%	3225	Resultado de Ejercicios Anteriores	5,075,208,369	4,324,087,234	751,121,135	17.37%
1970	Activos Intangibles	88,990,740	88,990,740	0	0.00%	3230	Resultado del Ejercicio	1,279,721,708	981,924,876	297,796,832	30.33%
1975	Amortización Acu Activos Intangibles (CR)	-88,990,740	-86,052,866	-2,937,844	3.40%						
1985	Activos Por Impuesto Diferido	8,183,105	8,183,105	0	0.00%						
	TOTAL ACTIVO (1+2)	19,037,761,582	19,572,383,598	-534,622,016	-2.73%			19,037,761,582	19,572,383,598	-534,622,016	-2.73%
	PASIVO	S	S					S	S		
	CORRIENTE (3)	2,521,386,994	3,474,243,146	-952,856,152	-27.43%			2,880,244,471	3,510,928,302	-630,683,831	-17.96%
	23 PRESTAMOS POR PAGAR	141,145,836	0	141,145,836	100.00%			1,137,499,995	1,337,499,626	-199,999,631	-14.95%
	24 CUENTAS POR PAGAR	1,059,414,546	240,362,627	819,052,019	340.76%			1,137,499,995	1,337,499,626	-199,999,631	-14.95%
	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	382,927,309	384,825,885	-18,101,424	4.96%			1,137,499,995	1,337,499,626	-199,999,631	-14.95%
	27 PROVISIONES	16,202,951	0	16,202,951	100.00%			1,137,499,995	1,337,499,626	-199,999,631	-14.95%
	29 OTROS PASIVOS	921,696,352	2,869,054,734	-1,947,358,382	-67.87%			1,137,499,995	1,337,499,626	-199,999,631	-14.95%
	TOTAL PASIVO (3+4)	5,401,631,465	6,985,171,447	-1,583,539,983	-22.67%			5,401,631,465	6,985,171,447	-1,583,539,983	-22.67%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	19,037,761,582	19,572,383,598	-534,622,016	-2.73%			19,037,761,582	19,572,383,598	-534,622,016	-2.73%

AQUATERRA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUARNE E.S.P
 NIT. 811013060-0
 ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
 COMPARATIVO AL 31 DE AGOSTO DE 2021.

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	CODIGO	CONCEPTO	PERIODO		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
		ACTUAL 31-Ago-21	ANTERIOR 31-Ago-20					ACTUAL 31-Ago-21	ANTERIOR 31-Ago-20		
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS											
83	DEUDORAS DE CONTROL	20,041,196	20,041,196	0	0.00%	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0	0	0	0.00%
8390	Otras Deudoras de Control	20,041,196	20,041,196	0	0.00%	9120	Litigios Y Mecanismo Ali Solucion De Conflicto	328,840,477	328,840,477	0	0.00%
89	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	20,041,196	20,041,196	0	0.00%	93	ACREEDORAS DE CONTROL	2,009,129,177	19,725,137	1,989,404,040	10085.63%
8915	Deudoras De Control X Contra (CR)	20,041,196	20,041,196	0	0.00%	9390	Otras Cuentas Acreedoras de Control	2,009,129,177	19,725,137	1,989,404,040	10085.63%
						99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2,337,969,654	348,565,614	1,989,404,040	570.74%
						9905	Responsabilidades Contingentes Por Contra	328,840,477	328,840,477	0	0.00%
						9915	Acreedoras De Control X Contra	2,009,129,177	19,725,137	1,989,404,040	10085.63%

ANDRES FELIPE POSADA ZAPATA
GERENTE

ANDRES FELIPE POSADA ZAPATA
GERENTE

JOSE CAMO GALLEGO
COMTADOR TP 109131-T