

**AQUATERRA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUARNE E.S.P**  
NIT. 811013660-8

**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.**

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-Dic-21	PERIODO ANTERIOR 31-Dic-20	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-Dic-21	PERIODO ANTERIOR 31-Dic-20	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ACTIVO</b>						<b>PASIVO</b>					
<b>CORRIENTE (1)</b>						<b>CORRIENTE (3)</b>					
		\$	\$					\$	\$		
11	<b>EFFECTIVO</b>	<u>2.332.637.116</u>	<u>4.281.396.456</u>	-1.948.759.339	-45,52%	23	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<u>158.866.176</u>	<u>400.363.889</u>	-241.497.713	-60,31%
110	Depósitos en Instituciones Financieras	2.332.637.116	1.363.672.447	968.964.669	68,58%	2313	Financiamiento Interno De Corto Plazo	158.866.176	400.363.889	-241.497.713	-60,31%
112	Electro de Uso Restringido	0	2.487.445.525	-2.487.445.525	-100,00%						
113	Suministros al Efectivo	0	410.278.483	-410.278.483	-100,00%	24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<u>1.066.233.531</u>	<u>385.044.959</u>	681.178.572	176,91%
						2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	203.163.187	4.981.032	198.182.155	3918,02%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<u>1.043.147.486</u>	<u>1.283.355.274</u>	-240.207.788	-18,72%	2407	Recursos A Favor De Terceros	133.375.448	56.972.567	76.402.881	134,15%
131	Platación de Servicios Públicos	1.025.705.077	774.345.497	251.359.580	32,46%	2424	Descuentos en Nómina	40.098.450	23.197.891	16.900.559	72,85%
1394	Otros Cobros por Cobrar	17.442.325	509.019.777	-491.577.452	100,00%	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	45.718.620	32.460.403	13.258.217	40,84%
						2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	650.000.000	263.640.000	386.360.000	146,56%
15	<b>INVENTARIOS</b>	<u>82.950.678</u>	<u>49.692.822</u>	33.257.856	66,96%	2448	Impuesto al Valor Agregado - IVA	-3.277.000	3.792.000	-7.069.000	-186,42%
1519	Merchandías En Existencia	24.702.020	5.121.798	19.580.222	382,29%	2450	Otras Cuentas Por Pagar	144.946	0	144.946	100,00%
1514	Materiales y Suministros	68.877.037	54.989.405	13.887.632	24,89%	25	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<u>327.668.226</u>	<u>281.335.630</u>	46.332.596	16,47%
1599	Declaración Acumulada De Inventarios (CR)	-10.418.381	-10.418.381	0	0,00%	2511	Beneficios a Los Empleados a Corto Plazo	327.668.226	281.335.630	46.332.596	16,47%
						27	<b>PROVISIONES</b>	<u>0</u>	<u>81.431.728</u>	-81.431.728	-100,00%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE (2)</b>	<u>15.394.816.485</u>	<u>14.843.393.335</u>	551.423.150	3,69%	2701	Litigios Y Demandas	0	81.431.728	-81.431.728	-100,00%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<u>0</u>	<u>0</u>			29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<u>959.219.780</u>	<u>3.829.651.289</u>	-2.869.531.509	-74,95%
1383	Usados de Oficio recaudo	284.548.046	136.779.628	127.768.420	93,41%	2902	Recursos Recibidos en Administración	901.062.486	3.674.551.765	-2.773.489.279	-75,48%
1389	Patrimonio Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-284.548.046	+136.779.628	-127.768.420	93,41%	2990	Otros Pasivos Diferidos	58.157.294	154.299.524	-96.142.230	-62,31%
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<u>15.054.916.360</u>	<u>14.378.418.134</u>	676.497.226	4,70%		<b>NO CORRIENTE (4)</b>	<u>2.663.295.009</u>	<u>2.844.462.268</u>	-181.167.259	-6,37%
1601	Terranos	844.641.828	844.641.828	0	0,00%	23	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<u>976.332.746</u>	<u>1.137.498.965</u>	-161.167.219	-14,17%
1615	Suministros En Curso	2.647.712.783	2.288.010.319	359.702.464	15,74%	2314	Financiamiento Interno De Largo Plazo	976.332.746	1.137.498.965	-161.167.219	-14,17%
1625	Bienes Muebles En Bodega	2.391.400	2.391.400	0	100,00%						
1649	Edificaciones	515.071.778	515.071.778	0	0,00%	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<u>1.706.962.263</u>	<u>1.706.962.263</u>	0	0,00%
1645	Plantas, Fustes y Tomates	1.023.585.917	1.029.403.415	-5.817.498	-0,57%	2918	Pasivos Por Impuestos Diferidos	1.706.962.263	1.706.962.263	0	0,00%
1610	Resaca - Líneas y Cables	14.600.721.771	14.594.381.578	6.340.193	0,04%						
1658	Máquinaria y Equipo	421.306.220	339.951.459	81.354.762	24,23%						
1656	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	135.479.165	133.979.165	1.500.000	1,12%						
1670	Equipos de Comunicación y Computación	153.243.722	146.141.722	7.102.000	4,86%						
1675	Estructuras De Transporte, Tracción Y Elevación	1.494.458.237	898.268.237	596.190.000	66,37%						
1655	Depreciación Acumulada (CR)	-6.982.703.461	-6.413.432.764	-570.270.697	8,89%						
18	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<u>339.600.125</u>	<u>164.965.201</u>	174.634.924	106,46%		<b>TOTAL PASIVO (3+4)</b>	<u>3.195.272.722</u>	<u>7.801.429.363</u>	-2.606.156.671	-33,41%
1807	Bienes y Servicios Pagados por Anticipo	35.492.843	18.793.580	16.699.263	88,86%		<b>PATRIMONIO</b>	<u>13.657.987.961</u>	<u>12.356.408.493</u>	1.301.579.468	10,53%
1807	Anticipos o Saldos a Favor de Impuestos	285.824.178	137.968.515	147.855.663	114,46%	32	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<u>13.657.987.961</u>	<u>12.356.408.493</u>	1.301.579.468	10,53%
1876	Activos Intangibles	0	88.890.740	-88.890.740	-100,00%	3206	Capital Fiscal	7.281.200.040	7.281.200.040	0	0,00%
1875	Amortización Activos Intangibles (CR)	0	-88.890.740	88.890.740	-100,00%	3225	Resultado de Ejercicios Anteriores	5.075.208.356	4.723.996.821	351.211.535	7,43%
1895	Activos Por Impuestos Diferido	8.183.106	8.183.106	0	0,00%	3230	Resultado del Ejercicio	1.301.579.565	351.211.632	950.367.933	270,66%
	<b>TOTAL ACTIVO (1+2)</b>	<u>18.853.260.683</u>	<u>20.157.837.886</u>	-1.304.577.203	-6,47%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u>18.853.260.683</u>	<u>20.157.837.886</u>	-1.304.577.203	-6,47%

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

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL**  
**COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.**

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31-Dic-21	PERIODO ANTERIOR 31-Dic-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
		\$	\$		
	<b>INGRESOS</b>	<b><u>7.734.777.030</u></b>	<b><u>6.116.303.069</u></b>	<b>1.618.473.961</b>	<b>26,46%</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b><u>7.486.344.657</u></b>	<b><u>6.116.303.069</u></b>	<b>1.370.041.588</b>	<b>22,40%</b>
4321	Acueducto	2.152.904.712	2.093.885.066	59.019.646	2,82%
4322	Alcantarillado	1.537.914.849	1.307.720.193	230.194.656	17,60%
4323	Aseo	3.818.727.808	2.806.349.921	1.012.377.887	36,07%
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-23.202.712	-91.652.111	68.449.399	-74,68%
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b><u>248.432.373</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b>248.432.373</b>	<b>100,00%</b>
4430	Subvenciones	248.432.373	0	248.432.373	100,00%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b><u>2.095.255.587</u></b>	<b><u>1.376.007.008</u></b>	<b>719.248.580</b>	<b>52,27%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b><u>1.765.276.906</u></b>	<b><u>1.237.762.438</u></b>	<b>527.514.468</b>	<b>42,62%</b>
5101	Sueldos y Salarios	332.707.533	336.836.907	-4.129.374	-1,23%
5102	Contribuciones Imputables	3.145.500	0		
5103	Contribuciones Efectivas	58.973.998	61.859.749	-2.885.751	-4,66%
5107	Prestaciones Sociales	115.660.109	112.361.530	3.298.579	2,94%
5108	Gastos de Personal Diversos	8.200.716	3.948.261	4.252.455	107,70%
5111	Generales	289.399.985	411.479.527	-122.079.542	-29,67%
5120	Impuestos Tasas y Contribuciones	957.189.065	311.276.464	645.912.601	207,50%
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO,</b>	<b><u>329.978.681</u></b>	<b><u>138.244.569</u></b>	<b>191.734.112</b>	<b>138,69%</b>
5347	Provisión para Deudores	127.768.422	2.172.990	125.595.432	100,00%
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	35.621.712	39.519.534	-3.897.822	-9,86%
5366	Amortización De Activos Intangibles	0	3.527.900	-3.527.900	-100,00%
5368	Provisión Litigios Y Demandas	166.588.547	93.024.145	73.564.402	100,00%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b><u>4.750.074.323</u></b>	<b><u>3.903.824.940</u></b>	<b>846.249.383</b>	<b>21,68%</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTA</b>	<b><u>4.750.074.323</u></b>	<b><u>3.903.824.940</u></b>	<b>846.249.383</b>	<b>21,68%</b>
6360	Servicios Públicos	4.750.074.323	3.903.824.940	846.249.383	21,68%
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b><u>889.447.120</u></b>	<b><u>836.471.122</u></b>	<b>52.975.998</b>	<b>6,33%</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b><u>501.994.585</u></b>	<b><u>98.064.704</u></b>	<b>403.929.881</b>	<b>411,90%</b>
4802	No Tributarios	34.809.997	21.560.604	13.249.393	61,45%
4808	Ingresos Diversos	467.184.588	76.504.100	390.680.488	510,67%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b><u>89.862.140</u></b>	<b><u>583.324.194</u></b>	<b>-493.462.054</b>	<b>-84,59%</b>
5802	Comisiones	10.606.056	0		
5804	Financieros	77.396.109	138.167.499	-60.771.390	-43,98%
5821	Impuesto a las Ganancias Corrientes	0	211.941.001	-211.941.001	100,00%
5890	Gastos Diversos	1.859.975	233.215.694	-231.355.719	-99,20%
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b><u>1.301.579.565</u></b>	<b><u>351.211.632</u></b>	<b>950.367.933</b>	<b>270,60%</b>

**ANDRES FELIPE POSADA ZAPATA**  
**GERENTE**

**JOSE CANO GALLEGO**  
**CONTADOR TP 109131-Y**

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

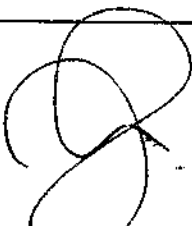
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.**  
**(Cifras en pesos)**

	<b>AÑO ACTUAL</b>	<b>AÑO ANTERIOR</b>
Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2020	<u>12.356.408.493</u>	<u>12.005.196.861</u>
Variaciones Patrimoniales Durante el Año 2021	<u>1.301.579.468</u>	<u>351.211.631</u>
Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2021	<u>13.657.987.961</u>	<u>12.356.408.493</u>

<b>CONCEPTOS</b>	<b>PERIODO ACTUAL 31-Dic-21</b>	<b>PERIODO ANTERIOR 31-Dic-20</b>
------------------	---	---

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

<b>INCREMENTOS</b>	<u>1.301.579.468</u>	<u>399.909.587</u>
3225 Resultado de Ejercicios Anteriores	351.211.535	399.909.587
3230 Resultado del Ejercicio	950.367.933	-
<b>DISMINUCIONES</b>	<u>0</u>	<u>48.697.956</u>
3230 Resultado del Ejercicio	0	48.697.956
<b>PARTIDAS SIN VARIACIÓN</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES</b>	<u>1.301.579.468</u>	<u>351.211.631</u>



**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**  
**FLUJO DE EFECTIVO**  
**COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.**  
**(Cifras en pesos)**

<b>CONCEPTOS</b>	<b>01/01/2021 a 31/12/2021</b>	<b>01/01/2020 a 31/12/2020</b>
<b>ACTIVIDADES OPERACIÓN</b>		
Recibidos por prestación de servicios	6.739.888.754	6.094.401.492
Pagos a proveedores	- 3.857.160.830	- 3.413.445.487
Pago por seguros	- 94.860.570	- 56.380.739
Pago por beneficios a empleados	- 1.770.840.125	- 1.781.097.228
Pago por aportes parafiscales	- 280.582.621	- 280.722.797
Pago por servicios públicos	- 57.242.226	- 108.771.000
Pago por honorarios	- 236.720.000	- 154.156.057
Pago por litigios y demandas	- 228.020.000	- 31.592.417
Impuestos, tasas y contribuciones	- 577.632.428	- 185.874.000
<b>Flujo de efectivo en actividades de operación</b>	<b>- 363.170.046</b>	<b>82.361.767</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Recibido inversiones	383.611.151	-
Ingresos por convenios interadministrativos	4.366.979.846	1.685.875.572
Pago inversiones AAA	- 814.193.419	-
Pagos por convenios interadministrativos	- 5.041.985.799	- 2.153.775.719
<b>Flujo de efectivo en actividades de inversión</b>	<b>- 1.105.588.221</b>	<b>- 467.900.147</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Desembolso de préstamos	-	250.000.000
Pago de préstamos	- 480.001.071	- 252.580.264
<b>Flujo de efectivo en actividades de financiación</b>	<b>- 480.001.071</b>	<b>- 2.580.264</b>
<b>Flujo de efectivo del periodo</b>	<b>- 1.948.759.338</b>	<b>- 388.118.644</b>
Saldo inicial efectivo y equivalente al efectivo	4.281.396.454	4.669.515.098
<b>Saldo final efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>2.332.637.116</b>	<b>4.281.396.454</b>

  
**ANDRÉS FELIPE POSADA ZAPATA**  
**GERENTE**

  
**JOSE CANO GALLEGO**  
**CONTADOR TP 109131-T**