

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

**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**COMPARATIVO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021.**

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-NOV-21	PERIODO ANTERIOR 30-NOV-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA	CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-NOV-21	PERIODO ANTERIOR 30-NOV-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
<b>ACTIVO</b>		<b>\$</b>	<b>\$</b>			<b>PASIVO</b>		<b>\$</b>	<b>\$</b>		
<b>CORRIENTE (1)</b>		<b>3.577.129.233</b>	<b>4.221.159.326</b>	<b>-644.030.092</b>	<b>-15,26%</b>	<b>CORRIENTE (3)</b>		<b>2.324.854.065</b>	<b>3.121.034.310</b>	<b>-796.180.245</b>	<b>-25,51%</b>
<b>11 EFECTIVO</b>		<b>2.046.150.718</b>	<b>3.088.705.752</b>	<b>-1.042.555.034</b>	<b>-33,75%</b>	<b>23 PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>		<b>38.802.087</b>	<b>0</b>	<b>38.802.087</b>	<b>100,00%</b>
1105 Caja		528.529	877.600	-349.071	-39,78%	2313 Financiamiento Interno De Corto Plazo		38.802.087	0	38.802.087	100,00%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		2.045.242.218	333.913.358	1.711.328.860	512,51%	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>1.066.307.552</b>	<b>384.509.096</b>	<b>681.798.456</b>	<b>177,32%</b>
1132 Efectivo de Uso Restringido		0	2.341.006.795	-2.341.006.795	-100,00%	2401 Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		126.841.539	80.571.836	46.269.703	46,05%
1130 Equivalentes al Efectivo		0	412.817.700	-412.817.700	-100,00%	2407 Recursos A Favor De Terceros		212.916.267	190.630.340	22.285.926	11,69%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>1.442.555.505</b>	<b>1.078.517.091</b>	<b>364.048.414</b>	<b>33,75%</b>	2424 Descuentos de Nómina		35.033.388	23.715.982	11.317.406	47,72%
1310 Provisión de Servicios Públicos		1.257.149.190	1.074.010.091	183.138.089	17,05%	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		10.028.251	39.024.603	-29.596.432	-74,69%
1334 Otras Cuentas por Cobrar		185.417.320	4.507.000	180.910.326	4013,99%	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar		673.776.098	29.947.000	643.829.098	2140,50%
<b>15 INVENTARIOS</b>		<b>88.413.010</b>	<b>53.936.483</b>	<b>34.476.527</b>	<b>63,92%</b>	2445 Impuesto al Valor Agregado – IVA		-304.476	5.181.041	-5.481.517	-105,67%
1510 Mercaderías En Existencia		23.300.441	19.340.903	3.959.538	20,46%	2400 Otras Cuentas Por Pagar		8.016.456	4.830.214	3.186.242	65,90%
1512 Materias y Suministros		63.530.950	54.004.961	9.525.989	17,64%	<b>25 BENEFICIOS A EM PLEADOS</b>		<b>427.935.275</b>	<b>321.791.929</b>	<b>106.143.346</b>	<b>32,99%</b>
1520 Deprecio Acumulado De Inventarios (CR)		-10.418.381	-10.418.381	0	0,00%	2511 Beneficios a Los Empleados a Corto Plazo		427.935.275	321.791.929	106.143.346	32,99%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE (2)</b>		<b>15.687.476.535</b>	<b>14.596.746.427</b>	<b>1.090.730.109</b>	<b>7,47%</b>	<b>29 OTROS PASIVOS</b>		<b>791.809.151</b>	<b>2.414.733.285</b>	<b>-1.622.924.134</b>	<b>-67,21%</b>
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	2902 Recursos Recibidos en Administración		756.026.938	1.948.226.871	-1.192.200.934	-61,12%
1305 Débitos de difícil recaudo		136.779.026	134.606.635	2.172.391	1,61%	2900 Otros Pasivos Diferidos		35.782.213	466.496.413	-430.694.200	-92,33%
1309 Deprecio Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)		-136.779.026	-134.606.635	-2.172.391	-1,61%	<b>NO CORRIENTE (4)</b>		<b>2.844.462.258</b>	<b>3.006.961.889</b>	<b>-162.499.631</b>	<b>-5,40%</b>
<b>14 PROPIEDADES, PLANT A Y EQUIPO</b>		<b>15.353.411.318</b>	<b>14.319.702.552</b>	<b>1.043.708.766</b>	<b>7,29%</b>	<b>23 PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>		<b>1.137.499.995</b>	<b>1.299.999.626</b>	<b>-162.499.631</b>	<b>-12,50%</b>
1405 Terrenos		844.941.828	844.941.828	0	0,00%	2314 Financiamiento Interno De Largo Plazo		1.137.499.995	1.299.999.626	-162.499.631	-12,50%
1408 Construcciones En Curso		2.047.712.784	2.249.073.730	-201.360.946	-9,00%	<b>29 OTROS PASIVOS</b>		<b>1.706.962.263</b>	<b>1.706.962.263</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1409 Bienes Muebles En Bodega		2.391.400	0	2.391.400	100,00%	2918 Pasivos Por Impuestos Diferidos		1.700.962.263	1.700.962.263	0	0,00%
1410 Edificaciones		515.071.778	515.071.778	0	0,00%	<b>TOTAL PASIVO (3+4)</b>		<b>5.169.316.323</b>	<b>6.127.096.198</b>	<b>-958.679.876</b>	<b>-15,64%</b>
1411 Plantas, Ductos y Taneles		1.020.585.917	1.032.312.164	-11.726.247	-1,13%	<b>PATRIMONIO</b>		<b>14.095.289.346</b>	<b>12.689.009.554</b>	<b>1.405.379.792</b>	<b>11,07%</b>
1412 Redes, Líneas y Cables		14.001.651.077	14.568.303.577	-566.652.500	-3,89%	<b>32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>		<b>14.095.289.346</b>	<b>12.689.009.554</b>	<b>1.405.379.792</b>	<b>11,07%</b>
1415 Maquinaria y Equipo		353.461.458	338.061.458	15.400.000	4,58%	3200 Capital Fiscal		7.201.200.040	7.201.200.040	0	0,00%
1416 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		133.979.165	133.979.165	0	0,00%	3225 Resultado de Ejercicios Anteriores		5.075.208.365	4.324.087.234	751.121.132	17,37%
1417 Equipos de Comunicación y Computación		140.141.722	146.141.722	-6.000.000	-4,11%	3230 Resultado del Ejercicio		1.738.880.941	1.084.622.280	654.258.661	60,32%
1418 Equipos De Transporte, Trazación Y Elevación		1.494.458.237	898.268.237	596.190.000	66,37%						
1419 Depreciación Acumulada (CR)		-6.590.694.040	-6.407.051.108	-183.642.932	-2,85%						
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>		<b>324.065.217</b>	<b>277.043.875</b>	<b>47.021.342</b>	<b>16,97%</b>						
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipo		42.933.383	74.063.610	-31.130.227	-42,05%						
1906 Avances Y Anticipos Entregados		0	55.582.490	-55.582.490	-100,00%						
1907 Anticipos Saldos a Favor de Impuestos		272.048.728	136.501.633	135.547.095	99,83%						
1910 Activos Intangibles		88.090.740	88.090.740	0	0,00%						
1915 Amortización Acti. Activos Intangibles (CR)		88.090.740	-86.387.913	1.702.827	1,93%						
1988 Activos Por Impuesto Diferido		8.183.100	8.183.100	0	0,00%						
<b>TOTAL ACTIVO (1+2)</b>		<b>19.264.605.769</b>	<b>18.817.905.753</b>	<b>446.700.016</b>	<b>2,37%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>19.264.605.669</b>	<b>18.817.905.752</b>	<b>446.699.917</b>	<b>2,37%</b>

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

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

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-NOV-21	PERIODO ANTERIOR 30-NOV-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA	CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-NOV-21	PERIODO ANTERIOR 30-NOV-20	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0.00%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	20.041.196	20.041.196	0	0.00%	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	328.840.477	328.840.477	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	1.830.332.427	19.725.137	1.810.607.290	9179.19%
8915	Deudoras De Control X Contra (CR)	20.041.196	20.041.196	0	0.00%	9390	Otras Cuentas Acreedoras de Control	1.830.332.427	19.725.137	1.810.607.290	9179.19%
						99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2.159.172.904	348.565.614	1.810.607.290	519.45%
						9905	Responsabilidades Contingentes Por Contra	328.840.477	328.840.477	0	0.00%
						9915	Acreedoras De Control X Contra	1.830.332.427	19.725.137	1.810.607.290	9179.19%

ANDRÉS ELLIPE POSADA ZAPATA  
 GERENTE

JOSE CARO GALLEGO  
 CONTADOR TP 109131-1

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

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL**

COMPARATIVO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021.

(Cifras en pesos)

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 30-NOV-21	PERIODO ANTERIOR 30-NOV-20	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
		\$	\$		
	<b>INGRESOS</b>	<b><u>7.109.066.752</u></b>	<b><u>5.455.967.636</u></b>	<b>1.653.099.116</b>	<b>30,30%</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b><u>6.860.634.379</u></b>	<b><u>5.455.967.636</u></b>	<b>1.404.666.743</b>	<b>25,75%</b>
4321	Acueducto	1.979.987.709	1.730.105.067	249.882.642	14,44%
4322	Alcantarillado	1.441.427.766	1.142.028.261	299.399.505	26,22%
4323	Aseo	3.456.774.805	2.672.316.294	784.458.511	29,36%
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-17.555.901	-88.481.986	70.926.085	-80,16%
<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>
4428	Otras Transferencias	248.432.373	0	248.432.373	100,00%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b><u>1.865.087.569</u></b>	<b><u>1.114.478.919</u></b>	<b>750.608.650</b>	<b>67,35%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b><u>1.665.597.195</u></b>	<b><u>1.077.010.971</u></b>	<b>588.586.224</b>	<b>54,65%</b>
5101	Sueldos y Salarios	299.283.354	306.710.491	-7.427.137	-2,42%
5102	Contribuciones Imputables	3.145.500	0		
5103	Contribuciones Efectivas	53.700.251	55.819.588	-2.119.337	-3,80%
5107	Prestaciones Sociales	125.255.302	95.589.900	29.665.402	31,03%
5108	Gastos de Personal Diversos	6.983.003	95.657.082	-88.674.079	-92,70%
5111	Generales	234.013.296	244.038.230	-10.024.934	-4,11%
5120	Impuestos Tasas y Contribuciones	943.216.489	279.195.680	664.020.809	237,83%
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO,</b>	<b><u>199.490.374</u></b>	<b><u>37.467.948</u></b>	<b>162.022.426</b>	<b>432,43%</b>
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	32.901.827	36.520.562	-3.618.735	-9,91%
5366	Amortización De Activos Intangibles	0	947.386	-947.386	-100,00%
5368	Provisión Litigios Y Demandas	166.588.547	0	166.588.547	100,00%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b><u>3.793.052.152</u></b>	<b><u>3.408.182.078</u></b>	<b>384.870.075</b>	<b>11,29%</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTA</b>	<b><u>3.793.052.152</u></b>	<b><u>3.408.182.078</u></b>	<b>384.870.075</b>	<b>11,29%</b>
6360	Servicios Públicos	3.793.052.152	3.408.182.078	384.870.075	11,29%
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b><u>1.450.927.031</u></b>	<b><u>933.306.639</u></b>	<b>517.620.391</b>	<b>55,46%</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b><u>374.013.366</u></b>	<b><u>91.948.039</u></b>	<b>282.065.327</b>	<b>306,77%</b>
4802	No Tributarios	34.430.703	20.138.742	14.291.962	70,97%
4808	Ingresos Diversos	339.582.662	71.809.297	267.773.365	372,90%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b><u>86.059.456</u></b>	<b><u>340.541.989</u></b>	<b>-254.482.532</b>	<b>-74,73%</b>
5802	Comisiones	9.879.676	0		
5804	Financieros	76.178.734	128.397.432	-52.218.698	-40,67%
5821	Impuesto a las Ganancias Corrientes	0	211.941.001	-211.941.001	100,00%
5890	Gastos Diversos	1.047	203.556	-202.509	-99,49%
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b><u>1.738.880.941</u></b>	<b><u>684.712.690</u></b>	<b>1.054.168.251</b>	<b>153,96%</b>

ANDRES FELIPE POSADA ZAPATA  
GERENTE

JOSE CARO GALLEGO  
CONTADOR TP 109131-T

**AQUATERRA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUARNE E.S.P**  
**NIT. 811013060-0**  
**INDICADORES FINANCIEROS**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021.**

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
<b>1, LIQUIDEZ</b>				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{3.577.129.233}{2.324.854.065}$	1,54	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes, \$1,54 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	3577129233 - 2324854065	1.252.275.169	Saldo que a la empresa le quedaria en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo \$1,252.275.169.
<b>2. RENTABILIDAD</b>				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Activos}}$	$\frac{1.738.880.941}{19.264.605.769}$	9,03	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 9,03% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{1.738.880.941}{14.095.289.346}$	12,34	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 12,34%
<b>3. ENDEUDAMIENTO</b>				
3.1 Índice de Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{5.169.316.323}{19.264.605.769}$	0,27	Significa que por cada \$1. que la empresa posee en activos, \$0,27 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a corto plazo	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{2.324.854.065}{5.169.316.323}$	0,45	Por cada \$1. que la empresa adeuda a terceros, \$45, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 45% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{14.095.289.346}{5.169.316.323}$	2,73	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$2,73 para respaldar, o sea, que un 273% de la deuda está respaldada.

ANDRES FELIPE POSADA  
 ZAPATA  
 GERENTE

  
 JOSE CANO GALLEGO  
 CONTADOR TP 109131-T