

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

**NIT. 811013060-0**

**Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021 (Cifras en pesos colombianos)**

	<b>30/04/2022</b>	<b>30/04/2021</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.853.148.950	2.041.193.406	-188.044.455	-9%
Cuentas por cobrar	1.464.253.459	1.338.852.124	125.401.336	9%
Otras cuentas por cobrar	11.816.717	1.458.091.341	-1.446.274.624	-99%
Inventarios	94.958.801	54.904.051	40.054.750	73%
<b>Total activos corrientes</b>	<b>3.424.177.928</b>	<b>4.893.040.921</b>	<b>-1.468.862.993</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Cuentas por cobrar	264.548.049	136.779.526	127.768.523	93%
Deterioro de cuentas por cobrar	-264.548.049	-136.779.526	-127.768.523	93%
Propiedades, planta y equipo	22.267.454.859	21.563.892.562	703.562.297	3%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-7.054.373.559	-6.463.125.734	-591.247.825	9%
Otros activos no corrientes	369.640.923	217.237.180	152.403.743	70%
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>15.582.722.223</b>	<b>15.318.004.007</b>	<b>264.718.215</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>19.006.900.151</b>	<b>20.211.044.929</b>	<b>-1.204.144.778</b>	
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Cuentas por pagar	575.111.231	61.070.636	514.040.595	842%
Recursos a favor de terceros	352.237.896	224.228.717	128.009.179	57%
Descuento de nómina	32.974.747	23.849.007	9.125.740	38%
Retenciones en la fuente por pagar	13.618.072	15.555.410	-1.937.338	-12%
Impuesto al valor agregado - IVA	-756.318	-1.662.468	906.150	-55%
Impuestos, contracciones y tasa	538.144.957	380.100.743	158.044.214	42%
Préstamos por pagar	105.783.578	277.604.168	-171.820.590	-62%
Beneficios a los empleados	220.640.118	260.230.673	-39.590.555	-15%
Otras cuentas por pagar	17.888.657	0	17.888.657	100%
Recursos recibidos en administración	261.599.062	3.154.254.934	-2.892.655.872	-92%
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>2.117.241.999</b>	<b>4.395.231.820</b>	<b>-2.277.989.821</b>	
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>				
Préstamos por pagar	976.332.746	1.137.499.995	-161.167.249	-14%
Provisiones	0	61.098.527	-61.098.527	0%
Pasivos Por Impuestos Diferidos	1.706.962.263	1.706.962.259	4	0%
Otros Pasivos Diferidos	119.775.314	0	119.775.314	100%
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>2.803.070.323</b>	<b>2.905.560.781</b>	<b>-102.490.458</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>4.920.312.322</b>	<b>7.300.792.601</b>	<b>-2.380.480.279</b>	

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

NIT. 811013060-0

Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021 (Cifras en pesos colombianos)

	30/04/2022	30/04/2021	VARIACION	%
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Fiscal	7.281.200.040	7.281.200.040	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	6.376.787.926	5.075.208.359	1.301.579.568	26%
Resultados del ejercicio	428.599.862	553.843.929	-125.244.067	-23%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>14.086.587.829</b>	<b>12.910.252.328</b>	<b>1.176.335.501</b>	
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>19.006.900.151</b>	<b>20.211.044.929</b>	<b>-1.204.144.778</b>	
Pasivo Contingente	2.377.932.987	2.021.243.039		

ANDRES FELIPE POSADA ZAPATA  
GERENTEJOSE CANO GALLEGO  
CONTADOR TP 109131-T

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

**NIT. 811013060-0**

**Estado del Resultado Integral Individual**

**Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021 (Cifras en pesos colombianos)**

<b>CONCEPTO</b>	<b>30/04/2022 a 30/04/2022</b>	<b>30/04/2021 a 30/04/2021</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Ingresos por venta de bienes			0	
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	672.184.307	681.868.570	-9.684.263	-1%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	455.618.003	610.197.174	-154.579.171	-25%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	1.498.397.313	1.258.349.254	240.048.059	19%
Devoluciones, rebajas y descuentos	-5.172.200	-6.990.512	1.818.312	-26%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-284.132.248	-347.551.738	63.419.490	-18%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-223.386.466	-151.847.827	-71.538.638	47%
Costo por prestación de servicios Aseo	-1.056.643.220	-854.989.010	-201.654.210	24%
<b>Utilidad bruta</b>	<b>1.056.865.490</b>	<b>1.189.035.910</b>	<b>-132.170.421</b>	
Sueldos y Salarios	-138.988.379	-111.566.566	-27.421.813	25%
Contribuciones efectivas	-23.262.987	-19.007.036	-4.255.951	100%
Prestaciones sociales	-26.285.919	-36.004.620	9.718.701	-27%
Gastos de personal diverso	-417.623	-276.721	-140.902	51%
Generales	-172.179.805	-65.715.332	-106.464.473	162%
Impuestos, contribuciones y tasas	-234.100.259	-268.090.507	33.990.248	-13%
Deteriores y depreciaciones	-10.545.689	-132.939.164	122.393.475	-92%
<b>Utilidad operacional</b>	<b>451.084.829</b>	<b>555.435.964</b>		
Ingresos financieros	11.527.893	11.453.483	74.410	1%
Ingresos diversos	8.168.568	22.627.267	-14.458.699	-64%
Otros gastos	-42.181.427	-35.672.785	-6.508.642	18%
<b>Resultado del periodo antes de impuestos</b>	<b>428.599.862</b>	<b>553.843.929</b>	<b>-20.892.932</b>	
<b>Resultado del periodo</b>	<b>428.599.862</b>	<b>553.843.929</b>	<b>-62.678.796</b>	
<b>Resultado integral del periodo</b>	<b>428.599.862</b>	<b>553.843.929</b>	<b>-62.678.796</b>	



**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  
COMPARATIVO AL 30 DE ABRIL DE 2022

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
<b>1, LIQUIDEZ</b>				
1.1 Razón corriente	<u>Activo Corriente</u> Pasivo Corriente	<u>3.424.177.928</u> 2.117.241.999	1,62	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$1.62 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	3424177928-2117241999	1.306.935.928	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo \$1,306,935,928.
<b>2. RENTABILIDAD</b>				
2.1 Rentabilidad del Activo	<u>Excedentes del Ejercicio</u> Activos	<u>428.599.862</u> 19.006.900.151	2,25	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 2,25% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	<u>Excedentes del Ejercicio</u> Patrimonio	<u>428.599.862</u> 14.086.587.829	3,04	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 3,04%
<b>3. ENDEUDAMIENTO</b>				
3.1 Índice de Endeudamiento	<u>Pasivo Total</u> Activo Total	<u>4.920.312.322</u> 19.006.900.151	0,26	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.26 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	<u>Pasivo Corriente</u> Pasivo Total	<u>2.117.241.999</u> 4.920.312.322	0,43	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,43, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 43% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	<u>Patrimonio</u> Pasivo Total	<u>14.086.587.829</u> 4.920.312.322	2,86	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$ 2,86 para respaldar, o sea, que un 286% de la deuda está respaldada.



ANDRES FELIPE POSADA ZAPATA  
GERENTE



JOSE CANO GALLEGO  
CONTADOR TP 109131-T