

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

NIT. 811013060-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 30/11/2022 y 30/11/2021 (Cifras en pesos colombianos)

	30/11/2022	30/11/2021	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.037.240.091	2.046.150.718	-1.008.910.627	-49%
Cuentas por cobrar	1.697.467.423	1.257.148.180	440.319.243	35%
Otras cuentas por cobrar	9.517.217	185.417.326	-175.900.109	-95%
Inventarios	100.335.740	88.413.010	11.922.730	13%
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	83.206.134	42.933.383	40.272.751	94%
Total activos corrientes	2.927.766.605	3.620.062.617	-692.296.012	
ACTIVO NO CORRIENTE				
Cuentas por cobrar	264.548.049	136.779.626	127.768.423	93%
Deterioro de cuentas por cobrar	-264.548.049	-136.779.626	-127.768.423	93%
Propiedades, planta y equipo	22.977.077.657	21.963.095.367	1.013.982.290	5%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-7.217.003.555	-6.599.684.049	-617.319.506	9%
Otros activos no corrientes	464.361.169	272.948.728	191.412.441	70%
Activos por Impuesto diferido	0	8.183.106	-8.183.106	-100%
Total activos no corrientes	16.224.435.271	15.644.543.152	579.892.119	
TOTAL ACTIVO	19.152.201.876	19.264.605.769	-112.403.893	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	168.904.057	126.841.539	42.062.518	33%
Recursos a favor de terceros	257.285.120	212.916.257	44.368.863	21%
Descuento de nómina	34.896.724	35.033.388	-136.664	0%
Retenciones en la fuente por pagar	32.010.362	10.028.251	21.982.111	219%
Impuesto al valor agregado - IVA	-244.340	-304.476	60.136	-20%
Préstamos por pagar	12.814.828	38.802.087	-25.987.259	-67%
Beneficios a los empleados	366.504.810	427.935.275	-61.430.465	-14%
Otras cuentas por pagar	11.881.430	8.016.496	3.864.934	48%
Recursos recibidos en administración	168.538.782	756.026.938	-587.488.156	-78%
Total pasivos corrientes	1.052.591.773	1.615.295.754	-562.703.981	
PASIVOS NO CORRIENTES				
Préstamos por pagar	976.332.400	1.137.499.995	-161.167.595	-14%
Impuestos, contracciones y tasa	316.636.905	673.776.098	-357.139.193	0%
Pasivos Por Impuestos Diferidos	1.706.962.261	1.706.962.263	-2	0%
Otros Pasivos Diferidos	171.473.190	35.782.213	135.690.977	379%
Total pasivos no corrientes	3.171.404.756	3.554.020.569	-382.615.813	
TOTAL PASIVO	4.223.996.529	5.169.316.323	-945.319.794	

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

NIT. 811013060-0

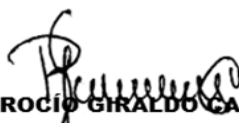
Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 30/11/2022 y 30/11/2021 (Cifras en pesos colombianos)

	30/11/2022	30/11/2021	VARIACION	%
PATRIMONIO				
Capital Fiscal	7.281.200.140	7.281.200.140	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	6.376.787.925	5.075.208.365	1.301.579.560	26%
Resultados del ejercicio	1.270.217.282	1.738.880.941	-468.663.659	-27%
TOTAL PATRIMONIO	14.928.205.347	14.095.289.447	832.915.901	
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	19.152.201.876	19.264.605.769	-112.403.893	
Pasivo Contingente	1.191.117.778	2.159.172.904	-968.055.126	-45%



JULIAN MAURICIO MONTOYA
GERENTE



ROCÍO GIRALDO CASTAÑO
Contadora Pública T.P 171254-T

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

NIT. 811013060-0

Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados el 30/11/2022 y 30/11/2021 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	01/11/2022 a 30/11/2022	01/11/2021 a 30/11/2021	VARIACION	%
Ingresos por venta de bienes			0	
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	1.942.312.328	1.979.987.709	-37.675.381	-2%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	1.341.042.513	1.441.427.766	-100.385.253	-7%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	4.268.991.136	3.456.774.805	812.216.331	23%
Devoluciones, rebajas y descuentos	-19.400.873	-17.555.901	-1.844.972	11%
Otras Transferencia	0	248.432.373	-248.432.373	-100%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-929.090.909	-799.382.129	-129.708.780	16%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-614.781.444	-471.348.459	-143.432.985	30%
Costo por prestación de servicios Aseo	-3.150.023.362	-2.522.321.564	-627.701.798	25%
Utilidad bruta	2.839.049.389	3.316.014.600	-476.965.211	
Sueldos y Salarios	-379.073.056	-299.283.354	-79.789.702	27%
Contribuciones Imputadas	-4.354.970	-3.145.500	-1.209.470	100%
Contribuciones efectivas	-64.519.656	-53.700.251	-10.819.405	20%
Prestaciones sociales	-95.882.055	-125.255.302	29.373.247	-23%
Gastos de personal diverso	-10.541.567	-6.983.003	-3.558.564	51%
Generales	-386.345.339	-234.013.296	-152.332.043	65%
Impuestos, contribuciones y tasas	-523.045.291	-943.216.489	420.171.198	-45%
Deteriores y depreciaciones	-32.509.579	-32.901.827	392.248	-1%
Provisiones litigios y demandas	0	-166.588.547	166.588.547	-100%
Utilidad operacional	1.342.777.876	1.450.927.031	-108.149.155	
Ingresos financieros	31.548.447	34.430.703	-2.882.256	-8%
Ingresos diversos	24.843.447	339.582.662	-314.739.215	-93%
Otros gastos	-128.952.488	-86.059.456	-42.893.032	50%
Resultado del periodo antes de impuestos	1.270.217.282	1.738.880.941	-468.663.659	
Resultado del periodo	1.270.217.282	1.738.880.941	-468.663.659	
Resultado integral del periodo	1.270.217.282	1.738.880.941	-468.663.659	



JULIAN MAURICIO MONTOYA
GERENTE

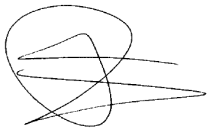


ROCÍO GIRALDO CASTAÑO
Contadora Pública T.P 171254-T

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

INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	<u>Activo Corriente</u> Pasivo Corriente	<u>2.927.766.605</u> 1.052.591.773	2,78	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$2,78 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	2927766605-1052591773	1.875.174.832	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo \$1,875,174,832.00
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	<u>Excedentes del Ejercicio</u> Activos	<u>1.270.217.282</u> 19.152.201.876	6,63	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 6,63% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	<u>Excedentes del Ejercicio</u> Patrimonio	<u>1.270.217.282</u> 14.928.205.347	8,51	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 8,51%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	<u>Pasivo Total</u> Activo Total	<u>4.223.996.529</u> 19.152.201.876	0,22	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.22 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	<u>Pasivo Corriente</u> Pasivo Total	<u>1.052.591.773</u> 4.223.996.529	0,25	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,25, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 25% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	<u>Patrimonio</u> Pasivo Total	<u>14.928.205.347</u> 4.223.996.529	3,53	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$3,53 para respaldar, o sea, que un 353% de la deuda está respaldada.



JULIAN MAURICIO MONTOYA
GERENTE



ROCÍO GIRALDO CASTAÑO
Contadora Pública T.P 171254-T