

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

NIT. 811013060-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/01/2023 y 31/01/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	31/01/2023	31/01/2022	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	762.599.410	2.200.550.370	-1.437.950.960	-65%
Cuentas por cobrar	1.080.379.728	1.135.042.280	-54.662.552	-5%
Otras cuentas por cobrar	34.049.039	25.740.283	8.308.756	32%
Inventarios	99.096.038	66.808.156	32.287.882	48%
Bienes y servicios pagados por anticipado	31.892.613	0	31.892.613	100%
Total activos corrientes	2.008.016.828	3.428.141.089	-1.420.124.261	
ACTIVO NO CORRIENTE				
Cuentas por cobrar	245.484.510	264.548.049	-19.063.539	-7%
Deterioro de cuentas por cobrar	-245.484.510	-264.548.049	19.063.539	-7%
Propiedades, planta y equipo	22.987.958.123	22.044.022.068	943.936.055	4%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-7.176.919.872	-7.001.833.466	-175.086.406	3%
Otros activos no corrientes	478.027.021	332.344.445	145.682.576	44%
Total activos no corrientes	16.289.065.271	15.374.533.047	15.374.533.047	
TOTAL ACTIVO	18.297.082.099	18.802.674.136	19.759.392.688	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	5.129.357	91.432.692	-86.303.335	-94%
Recursos a favor de terceros	82.562.505	116.590.067	-34.027.562	-29%
Descuento de nómina	42.098.366	33.832.177	8.266.189	24%
Retenciones en la fuente por pagar	1.517.355	9.620.097	-8.102.742	-84%
Impuesto al valor agregado - IVA	644.266	-3.018.622	3.662.888	-121%
Impuesto a las ganancias corriente	404.875.001	635.000.000	-230.124.999	-36%
Impuestos, contracciones y tasa	5.513.119	12.306.410	-6.793.291	-55%
Préstamos por pagar	142.280.355	145.627.328	-3.346.973	-2%
Beneficios a los empleados	339.160.408	301.601.163	37.559.245	12%
Otras cuentas por pagar	6.807.701	9.436.110	-2.628.409	-28%
Recursos recibidos en administración	120.979.817	824.373.797	-703.393.980	-85%
Total pasivos corrientes	1.151.568.250	2.176.801.219	-1.025.232.969	
PASIVOS NO CORRIENTES				
Préstamos por pagar	798.764.983	976.332.746	-177.567.763	-18%
Pasivos Por Impuestos Diferidos	1.706.962.263	1.706.962.263	0	0%
Otros Pasivos Diferidos	80.375.596	58.157.292	22.218.304	38%
Total pasivos no corrientes	2.586.102.842	2.741.452.301	-155.349.459	-6%
TOTAL PASIVO	3.737.671.091	4.918.253.520	-1.180.582.428	

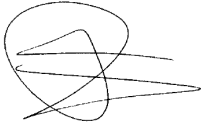
AQUATERRA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUARNE E.S.P

NIT. 811013060-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/01/2023 y 31/01/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	31/01/2023	31/01/2022	VARIACION	%
PATRIMONIO				
Capital Fiscal	7.281.200.040	7.281.200.040	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	7.095.568.004	6.376.787.931	718.780.073	11%
Resultados del ejercicio	182.642.964	226.432.645	-43.789.682	-19%
TOTAL PATRIMONIO	14.559.411.008	13.884.420.616	674.990.391	
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	18.297.082.099	18.802.674.136	-505.592.037	
Pasivo Contingente	5.013.057.924	3.258.552.972	1.754.504.952	54%



JULIAN MAURICIO MONTOYA
GERENTE



ROCÍO GIRALDO CASTAÑO
CONTADOR TP 171254-T

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

NIT. 811013060-0

Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados el 31/01/2023 y 31/01/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	01/01/2023 a 31/01/2023	01/01/2022 a 31/01/2022	VARIACION	%
Ingresos por venta de bienes	4.142.101	0	4.142.101	100%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	172.199.262	175.535.866	-3.336.604	-2%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	122.744.288	118.020.550	4.723.738	4%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	392.831.210	366.255.264	26.575.946	7%
Devoluciones, rebajas y descuentos	-1.486.137	-723.254	-762.883	105%
Costo por venta de bienes	-3.070.200	0	-3.070.200	100%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-63.876.240	-86.549.192	22.672.952	-26%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-42.932.215	-33.929.124	-9.003.091	27%
Costo por prestación de servicios Aseo	-219.565.015	-237.609.117	18.044.102	-8%
Utilidad bruta	360.987.054	301.000.993	59.986.061	
Sueldos y Salarios	-42.681.676	-30.370.297	-12.311.379	41%
Contribuciones efectivas	-6.958.382	-5.395.138	-1.563.244	29%
Prestaciones sociales	-9.744.875	-9.024.265	-720.610	8%
Gastos de personal diverso	-1.081.005	0	-1.081.005	100%
Generales	-12.400.965	-6.257.013	-6.143.952	98%
Deteriores y depreciaciones	-3.268.875	-3.098.899	-169.976	5%
Utilidad operacional	284.851.277	246.855.381	37.995.895	
Ingresos financieros	1.293.587	2.986.911	-1.693.324	-57%
Ingresos diversos	180.000	5.995.899	-5.815.899	-97%
Otros gastos	-11.385.900	-9.557.039	-1.828.861	19%
Resultado del periodo antes de impuestos	274.938.964	246.281.152	28.657.811	
Resultado del periodo	274.938.964	246.281.152	28.657.811	
Ganancias en inversiones de administración (4) de	-92.296.000	-19.848.507	-72.447.493	365%
Total otro resultado integral que se reclasificará a resultados en periodos posteriores	-92.296.000	-19.848.507	-72.447.493	
Resultado integral del periodo	182.642.964	226.432.645	-43.789.682	



JULIAN MAURICIO MONTOYA
GERENTE

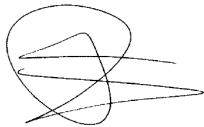


ROCÍO GIRALDO CASTAÑO
CONTADOR TP 171254-T

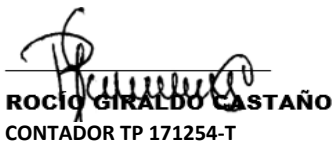
AQUATERRA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUARNE E.S.P
NIT. 811013060-0

INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVO AL 31 DE ENERO DE 2023

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	<u>Activo Corriente</u> Pasivo Corriente	<u>2.008.016.828</u> 1.151.568.250	1,74	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$1.74 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	2,008,016,828 - 1,151,568,250	856.448.578	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo \$856,448,578.
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	<u>Excedentes del Ejercicio</u> Activos	<u>274.938.964</u> 18.297.082.099	1,50	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 1% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	<u>Excedentes del Ejercicio</u> Patrimonio	<u>274.938.964</u> 14.559.411.008	1,89	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 1.25%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	<u>Pasivo Total</u> Activo Total	<u>3.737.671.091</u> 18.297.082.099	0,20	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.20 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	<u>Pasivo Corriente</u> Pasivo Total	<u>1.151.568.250</u> 3.737.671.091	0,31	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,31, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 31% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	<u>Patrimonio</u> Pasivo Total	<u>14.559.411.008</u> 3.737.671.091	3,90	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$ 3,9 para respaldar, o sea, que un 390 % de la deuda está respaldada.



JULIAN MAURICIO MONTOYA
GERENTE



ROCÍO GIRALDO CASTAÑO
CONTADOR TP 171254-T