

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

NIT. 811013060-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 28/02/2023 y 28/02/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	28/02/2023	28/02/2022	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	679.723.090	2.278.781.184	-1.599.058.093	-70%
Cuentas por cobrar	1.314.860.695	1.155.828.532	159.032.163	14%
Otras cuentas por cobrar	56.648.948	30.577.608	26.071.340	85%
Inventarios	89.167.396	53.618.789	35.548.607	66%
Bienes y servicios pagados por anticipado	24.637.011	0	24.637.011	100%
Total activos corrientes	2.165.037.140	3.518.806.113	-1.353.768.973	
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	23.105.016.972	22.100.366.695	1.004.650.277	5%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	- 7.198.050.520	-7.019.963.467	-178.087.053	3%
Otros activos no corrientes	490.227.021	337.353.518	152.873.503	45%
Total activos no corrientes	16.397.193.472	15.417.756.746	979.436.726	
TOTAL ACTIVO	18.562.230.612	18.936.562.859	-374.332.246	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	24.435.697	235.119.798	-210.684.101	-90%
Recursos a favor de terceros	180.659.395	189.633.164	-8.973.769	-5%
Descuento de nómina	46.288.304	34.842.798	11.445.506	33%
Retenciones en la fuente por pagar	9.349.050	11.806.074	-2.457.024	-21%
Impuesto al valor agregado - IVA	4.834.939	-2.136.063	6.971.002	-326%
Impuesto a las ganancias corriente	480.852.179	635.000.000	-154.147.821	-24%
Impuestos, contracciones y tasa	-	10.098.987	-10.098.987	-100%
Préstamos por pagar	128.999.105	132.346.078	-3.346.973	-3%
Beneficios a los empleados	205.058.292	206.716.789	-1.658.497	-1%
Otras cuentas por pagar	6.826.145	768.533	6.057.612	788%
Recursos recibidos en administración	126.022.414	674.637.869	-548.615.456	-81%
Total pasivos corrientes	1.213.325.520	2.128.834.027	-915.508.507	-43%
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	41.960.132	58.157.292	-16.197.160	-28%
Total pasivos no corrientes	2.547.687.378	2.741.452.301	-193.764.923	
TOTAL PASIVO	3.761.012.897	4.870.286.327	- 1.109.273.430	

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

NIT. 811013060-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 28/02/2023 y 28/02/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	28/02/2023	28/02/2022	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	718.780.072	11%
Resultados del ejercicio	424.449.671	408.288.559	16.161.112	4%
TOTAL PATRIMONIO	14.801.217.715	14.066.276.531	734.941.184	
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	18.562.230.612	18.936.562.858	-374.332.246	
Pasivo Contingente	6.003.063.253	3.479.681.588	2.523.381.665	73%



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 28/02/2023 y 28/02/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	28/02/2023 a 28/02/2023	28/02/2022 a 28/02/2022	VARIACION	%
Ingresos por venta de bienes	8.157.117	0	8.157.117	100%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	375.559.869	355.176.853	20.383.016	6%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	335.051.740	235.659.809	99.391.931	42%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	786.644.954	729.755.394	56.889.560	8%
Otros Servicios	18.990.240	0	18.990.240	100%
Devoluciones, rebajas y descuentos	- 2.092.436	-469.452	-1.622.984	346%
Costo por venta de bienes	- 5.368.480	0	-5.368.480	100%
Costo por prestación de servicios Acueducto	- 125.709.602	-166.253.256	40.543.654	-24%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	- 103.087.056	-108.096.969	5.009.913	-5%
Costo por prestación de servicios Aseo	- 489.899.866	-433.400.924	-56.498.942	13%
Utilidad bruta	798.246.480	612.371.455	185.875.025	
Sueldos y Salarios	- 84.464.822	-69.154.479	-15.310.343	22%
Contribuciones efectivas	- 13.892.263	-11.717.306	-2.174.958	19%
Prestaciones sociales	- 20.150.353	-13.704.986	-6.445.367	47%
Gastos de personal diverso	- 1.095.305	-7.091.805	5.996.500	-85%
Generales	- 30.146.733	-51.578.867	21.432.134	-42%
Impuestos, contribuciones y tasas	- 24.246.462	-18.727.718	-5.518.744	29%
Deteriores y depreciaciones	- 6.537.749	-6.197.799	-339.950	5%
Utilidad operacional	617.712.793	434.198.495	183.514.298	
Ingresos financieros	5.800.718	5.371.210	429.508	8%
Ingresos diversos	180.000	6.085.899	-5.905.899	-97%
Otros gastos	- 30.970.840	-17.518.538	-13.452.302	77%
Resultado del periodo antes de impuestos	592.722.671	428.137.066	164.585.605	
Gasto por impuesto a las ganancias	-168.273.000	-19.848.507	-148.424.493	748%
Resultado del periodo	424.449.671	408.288.559	16.161.112	
Resultado integral del periodo	424.449.671	408.288.559	16.161.112	



JULIAN MAURICIO MONTOYA
GERENTE

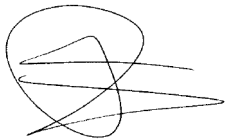


ROCÍO GIRALDO CASTAÑO
CONTADOR TP 171254-T

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

INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1. LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	<u>Activo Corriente</u> Pasivo Corriente	<u>2.165.037.140</u> 1.213.325.520	1,78	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$1.78 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	2,165,037,140 - 1,123,325,520	951.711.621	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo \$951,711,621
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	<u>Excedentes del Ejercicio</u> Activos	<u>424.449.671</u> 18.562.230.612	2,29	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 2.29% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	<u>Excedentes del Ejercicio</u> Patrimonio	<u>424.449.671</u> 14.801.217.715	2,87	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 2,29%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	<u>Pasivo Total</u> Activo Total	<u>3.761.012.897</u> 18.562.230.612	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>1.213.325.520</u> 3.761.012.897	0,32	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,32, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 32% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	<u>Patrimonio</u> Pasivo Total	<u>14.801.217.715</u> 3.761.012.897	3,94	Establece que por cada \$1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$ 3,94 para respaldar, o sea, que un 394% de la deuda está respaldada.



JULIAN MAURICIO MONTOYA
GERENTE



ROCIO GIRALDO CASTAÑO
CONTADOR TP 171254-T