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

NIT. 811013060-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 30/06/2023 y 30/06/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	30/06/2023	30/06/2022	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.392.920.525	1.520.296.388	-127.375.863	-8%
Cuentas por cobrar	1.248.602.782	1.190.342.967	58.259.815	5%
Otras cuentas por cobrar	48.973.268	11.105.699	37.867.569	341%
Inventarios	113.592.468	100.766.639	12.825.829	13%
Total activos corrientes	**2.804.089.043**	**2.822.511.693**	**-18.422.650**	
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	23.201.608.038	22.691.710.562	509.897.476	2%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-7.268.334.561	-7.088.580.450	-179.754.111	3%
Otros activos no corrientes	629.539.720	454.419.760	175.119.960	39%
Total activos no corrientes	**16.562.813.197**	**16.057.549.872**	**505.263.325**	
TOTAL ACTIVO	**19.366.902.240**	**18.880.061.565**	**486.840.675**	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	294.162.691	911.802.227	-617.639.536	-68%
Recursos a favor de terceros	125.469.130	82.388.820	43.080.310	52%
Descuento de nómina	43.683.496	31.652.799	12.030.697	38%
Retenciones en la fuente por pagar	34.303.699	10.527.806	23.775.893	226%
Impuesto al valor agregado - IVA	8.421.302	-2.439.120	10.860.422	-445%
Impuesto a las ganancias corriente	351.524.179	210.331.000	141.193.179	100%
Impuestos, contracciones y tasa	9.851.902	7.913.262	1.938.640	24%
Préstamos por pagar	69.783.360	79.221.078	-9.437.718	-12%
Beneficios a los empleados	268.777.514	274.786.293	-6.008.779	-2%
Otras cuentas por pagar	19.262.622	43.411.916	-24.149.294	-56%
Recursos recibidos en administración	322.703.176	101.924.195	220.778.981	217%
Total pasivos corrientes	**1.547.943.071**	**1.751.520.276**	**-203.577.205**	
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	62.598.245	178.173.633	-115.575.388	-65%
Total pasivos no corrientes	**2.568.325.491**	**2.861.468.642**	**-293.143.151**	
TOTAL PASIVO	**4.116.268.562**	**4.612.988.918**	**-496.720.356**	

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

NIT. 811013060-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 30/06/2023 y 30/06/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	30/06/2023	30/06/2022	VARIACION	%
PATRIMONIO				
Capital Fiscal	7.281.200.040	7.281.200.040	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	7.095.568.000	6.376.787.921	718.780.079	11%
Resultados del ejercicio	873.865.638	609.084.686	264.780.952	43%
TOTAL PATRIMONIO	**15.250.633.678**	**14.267.072.647**	**983.561.031**	
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	**19.366.902.240**	**18.880.061.565**	**486.840.675**	
Pasivo Contingente	**6.800.503.370**	**1.050.378.175**	**- 7.850.881.545**	

JULIAN MAURICIO MONTOYA
GERENTE

ROCIO 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 30/06/2023 y 30/06/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	30/06/2023 a 30/06/2023	30/06/2022 a 30/06/2022	VARIACION	%
Ingresos por venta de bienes	35.102.715	0	35.102.715	100%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	1.142.372.233	995.928.298	146.443.935	15%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	875.267.701	667.100.664	208.167.037	31%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	2.431.551.713	2.292.020.956	139.530.757	6%
otros servicios	61.446.017	0	61.446.017	100%
Devoluciones, rebajas y descuentos	-14.176.518	-11.413.254	-2.763.264	24%
Costo por venta de bienes	-16.347.717	0	-16.347.717	100%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-411.513.908	-469.946.706	58.432.798	-12%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-444.981.288	-335.239.860	-109.741.428	33%
Costo por prestación de servicios Aseo	-1.871.877.815	-1.621.004.703	-250.873.112	15%
Utilidad bruta	**1.786.843.133**	**1.517.445.395**	**269.397.738**	
Sueldos y Salarios	-252.980.613	-204.624.440	-48.356.173	24%
Contribuciones Imputadas	-1.612.000	-4.354.970	2.742.970	100%
Contribuciones efectivas	-34.419.036	-34.700.028	280.992	-1%
Prestaciones sociales	-61.262.704	-51.674.001	-9.588.703	19%
Gastos de personal diverso	-3.556.322	-1.362.663	-2.193.659	161%
Generales	-191.463.122	-259.467.776	68.004.654	-26%
Impuestos, contribuciones y tasas	-284.848.664	-301.121.979	16.273.315	-5%
Deteriores y depreciaciones	-19.613.245	-15.340.965	-4.272.280	28%
Utilidad operacional	**937.087.427**	**644.798.573**	**292.288.854**	
Ingresos financieros	18.884.354	18.902.205	-17.851	0%
Ingresos diversos	184.170	9.728.169	-9.543.999	-98%
Otros gastos	-82.290.313	-64.344.261	-17.946.052	28%
Resultado del periodo antes de impuestos	**873.865.638**	**609.084.686**	**264.780.952**	
Resultado del periodo	**873.865.638**	**609.084.686**	**264.780.952**	
Resultado integral del periodo	**873.865.638**	**609.084.686**	**264.780.952**	

JULIAN MAURICIO MONTOYA
GERENTE

ROCIO GIRALDO CASTAÑO
CONTADOR TP 171254-T

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

NIT. 811013060-0

INDICADORES FINANCIEROS

COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO DE 2023

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	Activo Corriente / Pasivo Corriente	2.804.089.043 / 1.547.943.071	1,81	Por cada $1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes $1.81 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	2804089043 - 1547943071	1.256.145.972	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo $1,256,972,oo
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	Excedentes del Ejercicio / Activos	873.865.638 / 19.366.902.240	4,51	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 4,51% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	Excedentes del Ejercicio / Patrimonio	873.865.638 / 15.250.633.678	5,73	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 5,73%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	Pasivo Total / Activo Total	4.116.268.562 / 19.366.902.240	0,21	Significa que por cada $1, que la empresa posee en activos, $0.21 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	Pasivo Corriente / Pasivo Total	1.547.943.071 / 4.116.268.562	0,38	Por cada $1, que la empresa adeuda a terceros, $0,38, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 38% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	Patrimonio / Pasivo Total	15.250.633.678 / 4.116.268.562	3,70	Establece que por cada $1, que adeuda la empresa, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por $3,7 para respaldar, o sea, que un 370% de la deuda está respaldada.

JULIAN MAURICIO MONTOYA
GERENTE

ROCIO GIRALDO CASTAÑO
CONTADOR TP 171254-T