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

NIT. 811013060-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/03/2023 y 31/03/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	31/03/2023	31/03/2022	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	830.681.352	2.132.147.293	-1.301.465.941	-61%
Cuentas por cobrar	1.252.423.221	1.294.264.433	-41.841.212	-3%
Otras cuentas por cobrar	150.039.157	47.952.818	102.086.339	213%
Inventarios	88.826.717	40.726.581	48.100.136	118%
Bienes y servicios pagados por anticipado	17.381.410	0	17.381.410	100%
Total activos corrientes	**2.339.351.856**	**3.515.091.125**	**-1.175.739.269**	
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	23.163.525.534	22.279.361.702	884.163.832	4%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-7.219.181.168	-7.038.093.467	-181.087.701	3%
Otros activos no corrientes	497.149.288	345.745.559	151.403.729	44%
Total activos no corrientes	**16.441.493.654**	**15.587.013.794**	**854.479.860**	
TOTAL ACTIVO	**18.780.845.510**	**19.102.104.919**	**-321.259.409**	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	125.886.859	535.930.996	-410.044.137	-77%
Recursos a favor de terceros	99.896.899	321.375.612	-221.478.713	-69%
Descuento de nómina	45.086.909	33.327.939	11.758.970	35%
Retenciones en la fuente por pagar	19.084.662	26.616.395	-7.531.733	-28%
Impuesto al valor agregado - IVA	197.833	-1.272.965	1.470.798	-116%
Impuesto a las ganancias corriente	516.768.179	810.000.000	-293.231.821	-36%
Impuestos, contracciones y tasa	10.073.674	4.098.987	5.974.687	146%
Préstamos por pagar	95.406.886	119.064.828	-23.657.942	-20%
Beneficios a los empleados	194.726.213	224.812.839	-30.086.626	-13%
Otras cuentas por pagar	7.023.545	17.786.750	-10.763.205	-61%
Recursos recibidos en administración	151.270.180	323.466.735	-172.196.555	-53%
Total pasivos corrientes	**1.265.421.839**	**2.415.208.116**	**-1.149.786.277**	
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	65.499.296	58.157.292	7.342.004	13%
Total pasivos no corrientes	**2.571.226.542**	**2.741.452.301**	**-170.225.759**	
TOTAL PASIVO	**3.836.648.380**	**5.156.660.417**	**- 1.320.012.036**	

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

NIT. 811013060-0

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/03/2023 y 31/03/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	31/03/2023	31/03/2022	VARIACION	%
PATRIMONIO				
Capital Fiscal	7.281.200.040	7.281.200.040	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	7.095.568.004	6.376.787.927	718.780.077	11%
Resultados del ejercicio	567.429.086	287.456.535	279.972.551	97%
TOTAL PATRIMONIO	**14.944.197.130**	**13.945.444.502**	**998.752.627**	
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	**18.780.845.510**	**19.102.104.919**	**-321.259.409**	
Pasivo Contingente	**5.512.284.379**	**2.708.552.972**	**2.803.731.407**	**104%**

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 31/03/2023 y 31/03/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	31/03/2023 a 31/03/2023	31/03/2022 a 31/03/2022	VARIACION	%
Ingresos por venta de bienes	20.373.448	0	20.373.448	
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	544.416.964	528.515.421	15.901.543	3%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	465.758.629	354.630.869	111.127.760	31%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	1.191.937.018	1.111.916.087	80.020.931	7%
Otros Servicios	18.990.240	0	18.990.240	100%
Devoluciones, rebajas y descuentos	-2.887.997	-5.395.428	2.507.431	-46%
Costo por venta de bienes	-13.218.017	0	-13.218.017	100%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-182.873.569	-261.244.967	78.371.398	-30%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-181.768.136	-168.318.758	-13.449.378	8%
Costo por prestación de servicios Aseo	-742.852.236	-793.436.297	50.584.061	-6%
Utilidad bruta	**1.117.876.344**	**766.666.927**	**351.209.417**	
Sueldos y Salarios	-123.100.306	-104.805.967	-18.294.339	17%
Contribuciones efectivas	-13.892.263	-17.471.886	3.579.623	-20%
Prestaciones sociales	-29.736.059	-26.285.918	-3.450.141	13%
Gastos de personal diverso	-1.694.945	-7.211.605	5.516.660	-76%
Generales	-79.322.715	-93.998.368	14.675.653	-16%
Impuestos, contribuciones y tasas	-43.241.485	-40.987.288	-2.254.197	5%
Deteriores y depreciaciones	-9.806.623	-9.296.698	-509.925	5%
Utilidad operacional	**817.081.947**	**466.609.197**		
Ingresos financieros	7.496.143	8.088.508	-592.365	-7%
Ingresos diversos	180.000	7.789.033	-7.609.033	-98%
Otros gastos	-53.140.005	-26.030.203	-27.109.802	104%
Resultado del periodo antes de impuestos	**771.618.086**	**456.456.535**	**315.161.551**	
Gasto por impuesto a las ganancias	-204.189.000	-169.000.000	-35.189.000	21%
Resultado del periodo	**567.429.086**	**287.456.535**	**279.972.551**	
Resultado integral del periodo	**567.429.086**	**287.456.535**	**279.972.551**	

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 31 DE MARZO DE 2023

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	Activo Corriente / Pasivo Corriente	2.339.351.856 / 1.265.421.839	1,85	Por cada $1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes $1.85 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	2,339,351,856 - 1,265,421,839	1.073.930.018	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo $1.073,930,018
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	Excedentes del Ejercicio / Activos	567.429.086 / 18.780.845.510	3,02	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 3,02% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	Excedentes del Ejercicio / Patrimonio	567.429.086 / 14.944.197.130	3,80	Significa que el patrimonio de la empresa obtuvo un rendimiento positivo, es decir, la empresa se capitalizó en un 3,8%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Índice de Endeudamiento	Pasivo Total / Activo Total	3.836.648.380 / 18.780.845.510	0,20	Significa que por cada $1, que la empresa posee en activos, $0.20 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	Pasivo Corriente / Pasivo Total	1.265.421.839 / 3.836.648.380	0,33	Por cada $1, que la empresa adeuda a terceros, $0,33, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 33% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	Patrimonio / Pasivo Total	14.944.197.130 / 3.836.648.380	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

ROCIO GIRALDO CASTAÑO
CONTADOR TP 171254-T