

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

NIT. 811013060-0

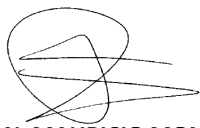
Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/05/2023 y 31/05/2022 (Cifras en pesos colombianos)

	31/05/2023	31/05/2022	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	730.110.005	1.626.554.798	-896.444.793	-55%
Cuentas por cobrar	1.430.195.629	1.634.591.667	-204.396.038	-13%
Otras cuentas por cobrar	328.890.777	11.534.498	317.356.279	2751%
Inventarios	105.790.929	91.084.956	14.705.973	16%
Total activos corrientes	2.594.987.340	3.363.765.919	-768.778.579	
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	23.189.951.733	22.275.816.560	914.135.173	4%
Depreciaciones Propiedades, planta y equipo	-7.251.950.488	-7.071.802.297	-180.148.191	3%
Otros activos no corrientes	624.178.485	419.556.011	204.622.474	49%
Total activos no corrientes	16.562.179.730	15.623.570.274	938.609.456	
TOTAL ACTIVO	19.157.167.070	18.987.336.193	169.830.877	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	8.407.501	386.261.790	-377.854.289	-98%
Recursos a favor de terceros	10.066.791	404.299.009	-394.232.218	-98%
Descuento de nómina	39.836.806	31.586.942	8.249.864	26%
Retenciones en la fuente por pagar	22.709.949	24.419.940	-1.709.991	-7%
Impuesto al valor agregado - IVA	5.218.607	-121.384	5.339.991	-4399%
Impuestos, contracciones y tasa	443.997.819	538.093.652	-94.095.833	-17%
Préstamos por pagar	82.125.735	92.502.328	-10.376.593	-11%
Beneficios a los empleados	292.173.771	181.133.177	111.040.594	61%
Otras cuentas por pagar	14.758.273	38.979.255	-24.220.982	-62%
Recursos recibidos en administración	389.846.337	244.960.634	144.885.703	59%
Total pasivos corrientes	1.309.141.589	1.942.115.343	-632.973.754	
PASIVOS NO CORRIENTES				
Préstamos por pagar	798.764.983	976.332.746	-177.567.763	-18%
Pasivos Por Impuestos Diferidos	1.706.962.269	1.706.962.269	0	0%
Otros Pasivos Diferidos	91.159.525	119.775.314	-28.615.789	-24%
Total pasivos no corrientes	2.596.886.777	2.803.070.329	-206.183.552	-7%
TOTAL PASIVO	3.906.028.366	4.745.185.672	-839.157.306	

AQUATERRA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUARNE E.S.P**NIT. 811013060-0****Estado de Situación Financiera Individual****Periodos contables terminados el 31/05/2023 y 31/05/2022 (Cifras en pesos colombianos)**

	31/05/2023	31/05/2022	VARIACION	%
PATRIMONIO				
Capital Fiscal	7.281.200.040	7.281.200.040	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	7.095.568.003	6.376.787.925	718.780.078	11%
Resultados del ejercicio	874.370.661	584.162.555	290.208.106	50%
TOTAL PATRIMONIO	15.251.138.704	14.242.150.521	1.008.988.183	
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	19.157.167.070	18.987.336.193	169.830.877	
Pasivo Contingente	6.409.074.379	2.093.844.445	4.315.229.934	

**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 31/05/2023 y 31/05/2022 (Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	31/05/2023 a 31/05/2023	31/05/2022 a 31/05/2022	VARIACION	%
Ingresos por venta de bienes	32.181.506	0	32.181.506	100%
Ingresos por prestación de servicios Acueducto	893.151.805	852.867.939	40.283.866	5%
Ingresos por prestación de servicios Alcantarillado	723.668.834	574.178.597	149.490.237	26%
Ingresos por prestación de servicios Aseo	2.013.599.328	1.886.074.623	127.524.705	7%
Otros Servicios	47.294.092	0	47.294.092	100%
Devoluciones, rebajas y descuentos	-12.271.360	-9.717.183	-2.554.177	26%
Costo por venta de bienes	-13.218.017	0	-13.218.017	100%
Costo por prestación de servicios Acueducto	-343.571.967	-368.264.806	24.692.839	-7%
Costo por prestación de servicios Alcantarillado	-304.500.989	-267.373.827	-37.127.162	14%
Costo por prestación de servicios Aseo	-1.382.832.608	-1.337.988.200	-44.844.408	3%
Utilidad bruta	1.653.500.624	1.329.777.144	323.723.480	
Sueldos y Salarios	-210.218.332	-173.195.791	-37.022.541	21%
Contribuciones imputables	-1.320.200	0	-1.320.200	100%
Contribuciones efectivas	-34.419.036	-23.262.987	-11.156.050	48%
Prestaciones sociales	-51.244.665	-26.285.919	-24.958.746	95%
Gastos de personal diverso	-3.161.533	-1.072.728	-2.088.805	195%
Generales	-156.189.092	-226.423.776	70.234.684	-31%
Impuestos, contribuciones y tasas	-254.873.336	-253.084.560	-1.788.776	1%
Deteriores y depreciaciones	-16.344.371	-12.943.327	-3.401.044	26%
Utilidad operacional	925.730.059	613.508.056	312.222.003	
Ingresos financieros	17.465.495	13.666.032	3.799.463	28%
Ingresos diversos	184.170	8.168.568	-7.984.398	-98%
Otros gastos	-69.009.063	-51.180.100	-17.828.963	35%
Resultado del periodo antes de impuestos	874.370.661	584.162.555	290.208.106	
Resultado del periodo	874.370.661	584.162.555	290.208.106	
Resultado integral del periodo	874.370.661	584.162.555	290.208.106	



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 MAYO DE 2022

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{2.594.987.340}{1.309.141.589}$	1,98	Por cada \$1 que la empresa le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes \$1.98 para respaldarlo.
1.2 Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	2594987340-1309141589	1.285.845.751	Saldo que a la empresa le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo \$1,285,845,751.00
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Activos}}$	$\frac{874.370.661}{19.157.167.070}$	4,56	Indica que los activos de la empresa generan una rentabilidad del 4,56% en la vigencia fiscal.
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Excedentes del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{874.370.661}{15.251.138.704}$	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	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{3.906.028.366}{19.157.167.070}$	0,20	Significa que por cada \$1, que la empresa posee en activos, \$0.20 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{1.309.141.589}{3.906.028.366}$	0,34	Por cada \$1, que la empresa adeuda a terceros, \$0,34, tienen vencimiento corriente, o sea, que el 34% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Pasivo Total}}$	$\frac{15.251.138.704}{3.906.028.366}$	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