

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P. NIT 810.002.003-1
AL 31 MARZO 2025
EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

	NOTAS		NOTAS	
1 ACTIVO			2 PASIVOS	
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE	
11 EFECTIVO	5		24 CUENTAS POR PAGAR	
1105 Caja		50	2401 Adquisicion de Bienes y Servicios	21 41,238
1110 Bancos y Corporaciones		26,491	2409 Arrendamiento Operativo	21 0
TOTAL EFECTIVO		<u>26,541</u>	2424 Descuento de Nomina	21 5,156
			2429 Servicios y Honorarios	21 12,705
13 DEUDORES	7		2436 Retenciones en la Fuente e Impuestos por Pago	24 8,374
1308 Servicios Públicos		195,604	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 16,297
1384 Otras cuentas por cobrar		14,061	2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA	21 1,162
TOTAL DEUDORES		<u>209,665</u>	2484 Servicios Publicos	21 0
			2490 Otras Cuentas por Pagar	21 149
15 INVENTARIOS	9		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>85,081</u>
1518 Materiales para la Prestación de Servicios		778		
TOTAL INVENTARIOS		<u>778</u>	29 OTROS PASIVOS	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>236,984</u>	2901 Avances y anticipos recibidos	12,889
			TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>12,889</u>
ACTIVO NO CORRIENTE				
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10		25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	22
1605 Terrenos (Planta de Tratamiento)		2,831	2511 beneficios a empleados a corto plazo	45,554
1640 Edificaciones		1,285	TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	<u>45,554</u>
1645 Plantas, Ductos y Tuneles		1,005,153	TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>143,524</u>
1650 Redes, Lineas y Cables		1,119,445	PASIVO NO CORRIENTE	
1655 Maquinaria y Equipo		53,576	24 CUENTAS POR PAGAR	
1660 Equipo Médico y Científico		18,245	2407 Recursos a Favor de terceros	21 16,897
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		18,476	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 7,666
1670 Equipo de Comunicación y Computación		22,709	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>24,563</u>
1675 Equipo de Transporte Terrestre		170,698	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	<u>24,563</u>
1685 Depreciación Acumulada		(1,457,120)	TOTAL PASIVOS	<u>168,087</u>
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		<u>955,298</u>		
13 DEUDORES			PATRIMONIO	
1322 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos		48,333	3 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	27
TOTAL DEUDORES		<u>48,333</u>	3204 Capital Suscrito y Pagado	1,031,209
			3215 Reservas	27,114
19 Obras y Mejoras en Propiedad Ajena			3230 Resultado Ejercicios Anteriores	0
1970 Intangibles Software		26,700	3230 Resultado del Ejercicio	14,205
1975 Amortizacion Software		(26,700)		
TOTAL OTROS ACTIVOS		<u>0</u>	TOTAL PATRIMONIO	<u>1,072,528</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>1,003,631</u>		
TOTAL ACTIVO		<u>1,240,615</u>	- TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO	<u>1,240,615</u>

Felipe Gomez Hoyos

FELIPE GOMEZ HOYOS
GERENTE

Alejandro Serna Morales

ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP 226149-T

Carlos Cardona Jimenez

CARLOS CARDONA JIMENEZ
REV.SOR FISCAL TP 32513-T

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P NIT 810.002.003-1
AL 31 MARZO 2025
EN MILES

		NOTAS				NOTAS	
4	INGRESOS			5	GASTOS		
	INGRESOS OPERACIONALES				GASTOS OPERACIONALES		
43	VENTA DE SERVICIOS	28		51	DE ADMINISTRACION	29	
4321	Servicio de Acueducto		167,501	5101	Sueldos y Salarios		38,646
	Subsidio Acueducto		43,420	5103	Contribuciones Efectivas		6,315
4322	Servicio de Alcantarillado		73,167	5107	Prestaciones Sociales		7,565
	Subsidio Alcantarillado		19,222	5111	Generales		77,547
4323	Servicio de Aseo		155,211	5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		14,461
	Subsidio Aseo		53,042		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		<u>144,534</u>
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS		<u>511,563</u>				
				58	OTROS GASTOS		
48	OTROS INGRESOS	28		5804	Otros		923
4210	venta de bienes		8,560		TOTAL OTROS GASTOS		<u>923</u>
4808	Otros ingresos		924				
	TOTAL OTROS INGRESOS		<u>9,484</u>		TOTAL GASTOS		<u>145,457</u>
				6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN		
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		<u>521,047</u>	62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		
				6210	Bienes comercializados	30	5,982
	TOTAL INGRESOS		<u>521,047</u>		TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES		<u>5,982</u>
				63			
				6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30	
				636002	Acueducto		132,466
				636003	Alcantarillado		31,646
				636004	Aseo		191,291
					TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		<u>355,403</u>
					TOTAL COSTOS		<u>361,385</u>
					TOTAL GASTOS Y COSTOS		<u>506,842</u>
					UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>14,205</u>



FELIPE GOMEZ HOYOS
GERENTE



ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP 226149-T



CARLOS CARDONA JIMENEZ
REVISOR FISCAL TP 32513-T

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P NIT 810.002.003-1
AL 31 MARZO 2025
EN MILES

	NOTAS	MARZO 2025	MARZO 2024	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA		NOTAS	MARZO 2025	MARZO 2024	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA
1 ACTIVO						2 PASIVOS					
ACTIVO CORRIENTE						PASIVO CORRIENTE					
11 EFECTIVO	5					24 CUENTAS POR PAGAR					
1105 Caja		50	50	0.00%	0	2401 Adquisicion de Bienes y Servicios	21	41,238	12,895	219.80%	28,343
1110 Bancos y Corporaciones		26,491	2,770	856.35%	23,721	2409 Arrendamiento Operativo	21	-	-	0.00%	0
TOTAL EFECTIVO		26,541	2,820	841.17%	23,721	2424 Descuento de Nomina	21	5,156	-	0.00%	5,156
13 DEUDORES	7					2429 Servicios y Honorarios	21	12,705	-	0.00%	12,705
1308 Servicios Públicos		195,604	194,855	0.38%	749	2436 Retenciones en la Fuente e Impuest	24	8,374	6,580	27.26%	1,794
1384 Otras cuentas por cobrar		14,061	0	#DIV/0!	14,061	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	16,297	4,523	0.00%	11,774
TOTAL DEUDORES		209,665	194,855	7.60%	14,810	2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA	21	1,162	379	206.60%	783
15 INVENTARIOS	9					2484 Servicios Publicos	21	-	-	0.00%	0
1518 Materiales para la Prestación de Servicios		778	778	0.00%	0	2490 Otras Cuentas por Pagar	21	149	-	0.00%	149
TOTAL INVENTARIOS		778	778	0.00%	0	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		85,081	24,377	249.02%	60,704
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		236,984	198,453	19.42%	38,531	29 OTROS PASIVOS					
ACTIVO NO CORRIENTE						2490 Avances y anticipos recibidos		12,889	0	0.00%	12,889
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10					TOTAL CUENTAS POR PAGAR		12,889	0	0.00%	0.00%
1605 Terrenos (Planta de Tratamiento)		2,831	2,831	0.00%	0	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	22				
1640 Edificaciones		1,285	1,285	0.00%	0	2511 beneficios a empleados a corto plazo		45,554	48,622	-6.31%	-3,068
1645 Plantas, Ductos y Tuneles		1,005,153	965,684	4.09%	39,469	TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS		45,554	48,622	-6.31%	-3,068
1650 Redes, Líneas y Cables		1,119,445	1,101,247	1.65%	18,198	TOTAL PASIVO CORRIENTE		143,524	72,999	96.61%	70,525
1655 Maquinaria y Equipo		53,576	53,576	0.00%	0	PASIVO NO CORRIENTE					
1660 Equipo Médico y Científico		18,245	18,245	0.00%	0	24 CUENTAS POR PAGAR					
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		22,709	22,709	0.00%	0	2407 Recursos a Favor de terceros	21	16,897	15,117	0.00%	1,780
1670 Equipo de Comunicación y Computación		18,476	18,476	0.00%	0	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	7,666	27,266	-71.88%	-19,600
1675 Equipo de Transporte Terrestre		170,698	170,698	0.00%	0	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		24,563	42,383	-42.05%	-17,820
1685 Depreciación Acumulada		(1,457,120)	(1,375,050)	5.97%	-82,070	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		24,563	42,383	-42.05%	-17,820
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		955,298	979,701	-2.49%	-24,403	TOTAL PASIVO		168,087	115,382	45.68%	52,705
13 DEUDORES						PATRIMONIO					
1322 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos		48,333	42,375	14.06%	5,958	32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	27				
TOTAL DEUDORES		48,333	42,375	0.00%	5,958	3204 Capital Suscrito y Pagado		1,031,209	1,031,209	0.00%	0
19 INTANGIBLES						3215 Reserva Legal		27,114	26,027	4.01%	1,087
1970 Intangibles Software		26,700	26,700	0.00%	0	3225 Resultado Ejercicios Anteriores		0	0	0.00%	0
1978 Amortizacion Software		-26,700	(26,700)	0.00%	0	3230 Resultado del Ejercicio (Utilidad)		14,205	47,911	-237.28%	-33,706
TOTAL OTROS ACTIVOS		0	0	0.00%	0	TOTAL PATRIMONIO		1,072,528	1,105,147	-3.04%	-32,619
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,003,631	1,022,076	-1.80%	-18,445	TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		1,240,615	1,220,529	1.62%	20,086
TOTAL ACTIVO		1,240,615	1,220,529	1.65%	20,086						

FELIPE GOMEZ HOYOS
GERENTE

ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP 226149-T

CARLOS CARDONA JIMENEZ
REVISOR FISCAL TP 32513-T

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P NIT 810.002.003-1
AL 31 MARZO 2025
EN MILES

	NOTAS	MARZO 2025	MARZO 2024	VARIAC RELATIVA	VARIAC ABSOLUTA		NOTAS	MARZO 2025	MARZO 2024	VARIAC RELATIVA	VARIAC ABSOLUTA	
4	INGRESOS					5	GASTOS					
	INGRESOS OPERACIONALES						GASTOS OPERACIONALES					
43	VENTA DE SERVICIOS					51	DE ADMINISTRACION	29				
4321	Servicio de Acueducto	28	167,501	169,161	-0.98%	1,660	5101	Sueldos y Salarios	38,646	31,709	21.88%	6,937
	Subsidio Acueducto		43,420	43,445	-0.06%	25	5103	Contribuciones Efectivas	6,315	4,784	32.00%	1,531
4322	Servicio de Alcantarillado		73,167	72,563	0.83%	604	5107	Prestaciones Sociales	7,565	14,396	-47.45%	-6,831
	Subsidio Alcantarillado		19,222	19,203	0.10%	19	5111	Generales	77,547	55,667	39.31%	21,880
4323	Servicio de Aseo		155,211	151,362	2.54%	3,849	5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	14,461	2,634	449.01%	11,827
	Subsidio de Aseo		53,042	51,749	2.50%	1,293		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	144,534	109,190	32.4%	35,344
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS		511,563	507,483	0.80%	4,080						
48	OTROS INGRESOS	28				58	OTROS GASTOS	29				
4210	venta de bienes		8,560	4,306	98.79%	4,254	5804	Otros Gastos	923	2,240	0.00%	-1,317
4808	Otros ingresos		924	68	1258.82%	856		TOTAL OTROS GASTOS	923	2,240	0.00%	-1,317
	TOTAL OTROS INGRESOS		9,484	4,374	116.83%	5,110		TOTAL GASTOS	145,457	111,430	30.54%	34,027
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		521,047	511,857	1.80%	9,190						
	TOTAL INGRESOS		521,047	511,857	1.80%	9,190	6	COSTO DE VENTA Y OPERACION				
						62	COSTO DE VENTAS DE BIENES					
						6210	Bienes comercializados		5,982	3,230	85.2%	2,752
							TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES		5,982	3,230	85.2%	2,752
						63	COSTO DE VENTA DE SERVICIO	30				
						6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS					
						636002	Acueducto		132,466	130,148	1.78%	2,318
						636003	Alcantarillado		31,646	64,046	-50.59%	-32,400
						636004	Aseo		191,291	155,092	23.34%	36,199
							TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIO		355,403	349,286	1.75%	6,117
							TOTAL COSTO		361,385	352,516	2.52%	8,869
							TOTAL GASTOS Y COSTOS		506,842	463,946	9.25%	42,896
							UTILIDAD DEL EJERCICIO		14,205	47,911	-70.35%	-33,706

FELIPE GOMEZ HOYOS
GERENTE

ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP 226149-T

CARLOS CARDONA JIMENEZ
REVISOR FISCAL TP 32513-T

AGUAS DE ARANAZU S.A. E.S.P NIT 810.002.003-1
ESTADO DE INGRESOS COMPARATIVO
ENERO, FEBRERO Y MARZO 2025
VARIACIONES PORCENTUALES

	ENERO	FEBRERO	MARZO	VARIACION RELATIVA ENERO/FEBRERO		VARIACION RELATIVA FEBRERO/MARZO	
4 INGRESOS							
INGRESOS OPERACIONALES							
43 VENTA DE SERVICIOS							
4321 Servicio de Acueducto	56,930	53,008	57,563	-7%	-3,922	9%	4,555
4322 Servicio de Alcantarillado	25,049	22,983	25,135	-8%	-2,066	9%	2,152
4323 Servicio de Aseo	51,357	51,886	51,968	1%	529	0%	82
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	133,336	127,877	134,666	-4%	-5,459	5%	6,789
43 VENTA DE SUBSIDIOS							
4321 subsidio de Acueducto	14,759	13,987	14,674	-5%	-772	5%	687
4322 subsidio de Alcantarillado	6,517	6,214	6,491	-5%	-303	4%	277
4323 subsidio de Aseo	17,622	17,700	17,720	0%	78	0%	20
	38,898	37,901	38,885	-3%	-997	3%	984
48 OTROS INGRESOS							
4210 venta de bienes	4,311	1,975	2,274	-54%	-2,336	15%	299
4808 Extraordinarios	917	0	7	-100%	-917	#DIV/0!	7
TOTAL OTROS INGRESOS	5,228	1,975	2,281	-62%	-3,253	15%	306
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	177,462	167,753	175,832	-5%	-9,709	5%	8,079
TOTAL INGRESOS	177,462	167,753	175,832	-5%	-9,709	5%	8,079

NOTA: LAS CIFRAS REFLEJADAS EN EL PRESENTE INFORME, FUERON TOMADAS FIELMENTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA, CORRESPONDIENTES A LOS MESES ENERO Y FEBRERO 2025



ALEJANDRO SERNA MORALES
 CONTADOR PUBLICO TP-226149-T



CARLOS CARDONA JIMENEZ
 REVISOR FISCAL TP 32513-T

AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P NIT 810.002.003-1
ESTADO DE COSTOS Y GASTOS COMPARATIVO
ENERO, FEBRERO Y MARZO 2025
VARIACIONES PORCENTUALES

	ENERO	FEBRERO	MARZO	VARIACION RELATIVA ENERO/FEBRERO		VARIACION RELATIVA FEBRERO/MARZO	
GASTOS OPERACIONALES							
51 DE ADMINISTRACION							
5101 Sueldos y Salarios	11,735	13,637	13,274	16%	1,902	-3%	-363
5103 Contribuciones Efectivas	1,796	2,250	2,269	25%	454	1%	19
5107 Prestaciones Sociales	2,384	2,683	2,498	13%	299	-7%	-185
5111 Generales	22,773	30,477	24,297	34%	7,704	-20%	-6,180
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	481	4,504	9,476	836%	4,023	110%	4,972
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	39,169	53,551	51,814	37%	14,382	-3%	-1,737
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES							
5304 Provisión Para Deudores	0	0	0				
5345 Amortización Software	0	0	0	0%	0	#DIV/0!	0
TOTAL PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0	0	0	0%	0	#DIV/0!	0
58 OTROS GASTOS							
5805 Extraordinarios	355	461	107	0%	106	-77%	-354
TOTAL OTROS GASTOS	355	461	107	0%	106	-77%	-354
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	39,524	54,012	51,921	37%	14,488	-4%	-2,091
6 COSTO DE VENTA Y OPERACION							
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS							
6360 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	106,372	127,831	127,182	20%	21,459	-1%	-649
TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	106,372	127,831	127,182	20%	21,459	-1%	-649
TOTAL GASTOS Y COSTOS	145,896	181,843	179,103	25%	35,947	-2%	-2,740
UTILIDAD DEL EJERCICIO	31,566	-14,090	-3,271	-145%	-45,656	-77%	10,819

NOTA: LAS CIFRAS REFLEJADAS EN EL PRESENTE INFORME, FUERON TOMADAS FIELMENTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA, CORRESPONDIENTES A LOS MESES ENERO Y FEBRERO 2025



ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP-226149-T



CARLOS CARDONA JIMENEZ
REVISOR FISCAL TP 32513-T

Indicadores financieros 31 de marzo de 2025

Indicadores financieros de liquidez

		31 de marzo de 2025				Análisis
LIQUIDEZ GENERAL	ACTIVO CORRIENTE	\$ 236,984		1.41	En el 2025, por cada peso que se debe, la entidad tiene 1,41 pesos para respaldarlo. Se evidencia que la empresa cuenta con los recursos a corto plazo para poder pagar el 100% de su deuda total	
	PASIVO TOTAL	\$ 168,087				
LIQUIDEZ CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	\$ 236,984		1.65	En el 2025, por cada peso que se debe, la entidad en el corto plazo tiene 1,65 pesos para respaldarlo. Cuando realiza la separación de los tipos de dudas de la empresa se evidencia que aguas de Aranzazu es capaz de pagar sus deudas a corto plazo y aun así tener un sobrante de dinero para seguir laborando.	
	PASIVO CORRIENTE	\$ 143,524				
COBERTURA DE LOS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 236,206		41.9	En relación con el indicador por el 2025, en caso de que la entidad deje de percibir cualquier tipo de ingreso, podría subsistir 41,9 días, es decir, algo más de un mes.	
	(COSTO DE MERCANCÍA VENDIDA + GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA) / 365 DÍAS	\$ 5,632				
DISPONIBILIDAD O TESORERÍA INMEDIATA	EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 26,541		18.5%	Teniendo en cuenta solo el efectivo, la empresa solo alcanzaria a pagar el 18.5% del sus obligaciones a corto plazo. Lo anterior se debe es que Aguas de Aranzazu rota todos los días el efectivo con el objetivo de cancelar rapidamente obligaciones adquiridas	
	PASIVO CORRIENTE	\$ 143,524				
PRUEBA ÁCIDA	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 236,206		1.65	En el 2025 la entidad tiene 1,65 pesos, sin contar con sus inventarios para responder por la deuda adquirida en el corto plazo.	
	PASIVO CORRIENTE	\$ 143,524				
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	\$ 236,984	Menos	\$ 143,524	\$ 93,460	En el 2025 la entidad cuenta con una deuda a corto plazo de 143.524.000 y como respaldo tiene entre sus activos corrientes \$236.984.000 los cuales son suficientes para el pago total de esta duda y sigue teniendo un sobrante de \$93.460.000

Indicadores financieros de endeudamiento

		31 de marzo de 2025				Análisis
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	TOTAL PASIVO	\$ 168,087		13.5%	En el 2025, la entidad cuenta con un 13,5 % de endeudamiento total, este indicador nos muestra que cuando analizamos la empresa a nivel global y en comparación con otras entidades del mismo sector nos da como resultado un bajo endeudamiento	
	TOTAL ACTIVO	\$ 1,240,615				
LEVERAGE O APALANCAMIENTO FINANCIERO TOTAL	TOTAL PASIVO	\$ 168,087		15.7%	En 2025, la empresa tiene comprometido con terceros un 15,7% lo cual es bajo gracias al buenas políticas de proveedores y al excelente recaudo de cartera que sostiene la empresa mes a mes.	
	TOTAL PATRIMONIO	\$ 1,072,528				
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE	\$ 143,524		85%	En 2025, del total de los pasivos, el 85 % corresponde a deudas por las cuales se debe responder en el corto plazo. Gracias a que la empresa tiene la capacidad de estar rotando mensualmente gran parte de sus pasivos no necesita endeudarse a largo plazo	
	TOTAL PASIVO	\$ 168,087				
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	PASIVO NO CORRIENTE	\$ 24,563		15%	En 2025, del total de los pasivos, el 15% corresponde a deudas por las cuales se debe responder en el largo plazo. La empresa solo cuenta con pasivos a largo plazo los correspondientes a la deuda de corporcaldas, y otro de recursos a favor de terceros	
	TOTAL PASIVO	\$ 168,087				

Indicadores financieros de actividad y rentabilidad (efectividad)

		31 de marzo de 2025		Análisis	
RENTABILIDAD ACTIVOS ROA	UTILIDAD NETA	\$ 14,205	1.1%	En el 2025 la entidad tiene una rentabilidad del 1,1% con respecto a los activos que posee, es decir que activos en la generación de utilidades por el 1,1%	
	ACTIVOS	\$ 1,240,615			
RENTABILIDAD PATRIMONIO ROE	UTILIDAD NETA	\$ 14,205	1.3%	En el 2025 la entidad genera una rentabilidad del 1,3% con respecto al patrimonio.	
	PATRIMONIO	\$ 1,072,528			
EBITDA	UTILIDAD OPERACIONAL+ DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-\$ 9,303		En el 2025, aunque la utilidad operacional de la entidad fue de \$14,205,000, la empresa no podría disponer de estas utilidades ya que ha realizado inversiones en su propiedad planta y equipo.	
ROTACIÓN INVENTARIO (DÍAS)	INVENTARIO X 360 DÍAS	\$ 778	30	0.2	Cuando hablamos de inventarios para la empresa de aguas de aranzau no referimos a el agua potabilizada que se encuentra disponible para la distribución y la cual tiene una rotación de 2 veces al día.
	COSTO DE VENTAS	\$ 127,182			
ROTACIÓN CARTERA (DÍAS)	CLIENTES X 360 DÍAS	\$ 195,604	30	33.4	En el 2025 la entidad tarda 33,4 días en recaudar la cartera de sus clientes. Este indicador es reflejo del buen comportamiento de los usuarios de la empresa
	VENTAS	\$ 175,832			
EFICIENCIA DE RECAUDO	VALOR RECAUDADO	\$ 169,607	96.46%	La empresa aguas de aranzazu recaudo para este mes el 96.46% del valor recaudado, el resultado de buenas políticas de cobro, buena prestación del servicio y un compromiso muy alto por parte de los usuarios por el bienestar de la empresa	
	VALOR FACTURADO	\$ 175,832			
ROTACIÓN PROVEEDORES (DÍAS)	PROVEEDORES X 360 DÍAS	\$ 41,238	30	9.7	En 2025 la entidad tarda 9,7 días en pagar a sus proveedores o apalancarse con ellos.
	COSTO DE VENTAS	\$ 127,182			
ROTACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (\$)	VENTAS	\$ 521,047	0.55	En enero del 2025 los activos fijos de la entidad rotaron 0.55, es decir que por cada peso invertido en activos fijos la empresa pudo generar 0.55 pesos en ventas durante este trimestre	
	ACTIVO FIJO BRUTO	\$ 955,298			

Indicadores financieros de márgenes de utilidad o rentabilidad

		31 de marzo de 2025		Análisis
MARGEN DE UTILIDAD BRUTA	VENTAS NETAS - COSTO DE VENTAS	\$ 159,662	0.31	En 2025 la entidad tiene un margen de rentabilidad bruta es del 31% , esto nos muestra que el costo de la prestación del servicio es del 69%
	VENTAS NETAS	\$ 521,047		
MARGEN DE UTILIDAD ANTES DE IMP	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 14,205	2.7%	La utilidad de la empresa es de \$14.205.000 y corresponde al 2,7% del total de ventas del 2025. La empresa no presenta utilidades alta ya que no es su objetivo, y prefiere invertir recursos en el mejoramiento de los servicios prestados.
	VENTAS NETAS	\$ 521,047		