

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P. NIT 810.002.003-1
AL 30 ABRIL 2026

EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

NOTAS			NOTAS		
1	ACTIVO		2	PASIVOS	
	ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE	
11	EFFECTIVO	5	24	CUENTAS POR PAGAR	
1105	Caja	50	2401	Adquisicion de Bienes y Servicios	21 23.625
1110	Bancos y Corporaciones	34.683	2409	Arrendamiento Operativo	21 0
	TOTAL EFFECTIVO	34.733	2424	Descuento de Nomina	21 0
			2429	Servicios y Honorarios	21 0
13	DEUDORES	7	2436	Retenciones en la Fuente e Impuestos por Pagar	24 10.908
1308	Servicios Públicos	288.434	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 15.509
1384	Otras cuentas por cobrar	1.360	2445	Impuesto al Valor Agregado - IVA	21 1.577
1322	Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos	115.120	2484	Servicios Publicos	21 0
	TOTAL DEUDORES	404.914	2490	Otras Cuentas por Pagar	21 59.757
				TOTAL CUENTAS POR PAGAR	111.376
15	INVENTARIOS	9			
1518	Materiales para la Prestación de Servicios	778	29	OTROS PASIVOS	
	TOTAL INVENTARIOS	778	2901	Avances y anticipos recibidos	0 0
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	440.425		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	0
	ACTIVO NO CORRIENTE		25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	22
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10	2511	beneficios a empleados a corto plazo	72.337
1605	Terrenos (Planta de Tratamiento)	2.831		TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	72.337
1640	Edificaciones	1.285		TOTAL PASIVO CORRIENTE	183.713
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	1.053.821	24	CUENTAS POR PAGAR	
1650	Redes, Líneas y Cables	1.119.445	2407	Recursos a Favor de terceros	21 31.459
1655	Maquinaria y Equipo	133.352	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 111.723
1660	Equipo Médico y Científico	18.245		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	143.182
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	18.476		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	143.182
1670	Equipo de Comunicación y Computación	22.709		TOTAL PASIVOS	326.895
1675	Equipo de Transporte Terrestre	170.698			
1685	Depreciación Acumulada	-1.537.982		PATRIMONIO	
	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.002.880	3	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	27
			3204	Capital Suscrito y Pagado	1.031.209
19	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena		3215	Reservas	29.147
1970	Intangibles Software	26.700	3230	Resultado Ejercicios Anteriores	0
1975	Amortizacion Software	-26.700	3230	Resultado del Ejercicio	56.054
	TOTAL OTROS ACTIVOS	0			
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.002.880		TOTAL PATRIMONIO	1.116.410
	TOTAL ACTIVO	1.443.305		- TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO	1.443.305

Felipe Gomez Hoyos

FELIPE GOMEZ HOYOS
GERENTE

Alejandro Serna Morales

ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP 226149-T

Carlos Cardona Jimenez

CARLOS CARDONA JIMENEZ
REVISOR FISCAL TP 32513-T

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P NIT 810.002.003-1
AL 30 ABRIL 2026
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		254.354	5101	Sueldos y Salarios		61.219
	Subsidio Acueducto		67.635	5103	Contribuciones Efectivas		9.975
4322	Servicio de Alcantarillado		108.533	5107	Prestaciones Sociales		18.054
	Subsidio Alcantarillado		29.602	5111	Generales		83.853
4323	Servicio de Aseo		240.141	5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		91.080
	Subsidio Aseo		85.358		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		264.181
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS		785.623				
				58	OTROS GASTOS		
48	OTROS INGRESOS	28		5890	Otros Gastos Diversos		1.769
4210	Venta de bienes		5.352		TOTAL OTROS GASTOS		1.769
4802	FINANCIEROS		25				
4808	Otros ingresos		55.426		TOTAL GASTOS		265.950
	TOTAL OTROS INGRESOS		60.803				
				6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN		
				62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		846.426	6210	Bienes comercializados	30	0
	TOTAL INGRESOS		846.426		TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES		0
				63			
				6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30	
				636002	Acueducto		215.653
				636003	Alcantarillado		32.557
				636004	Aseo		276.212
					TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		524.422
					TOTAL COSTOS		524.422
					TOTAL GASTOS Y COSTOS		790.372
					UTILIDAD DEL EJERCICIO		56.054



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 30 ABRIL 2026
EN MILES

	NOTAS	ABRIL 2026	ABRIL 2025	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA		NOTAS	ABRIL 2026	ABRIL 2025	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	23.625	25.346	-6,79%	-1.721
1110 Bancos y Corporaciones		34.683	15.769	119,94%	18.914	2409 Arrendamiento Operativo	21	-	-	0,00%	0
TOTAL EFECTIVO		34.733	15.819	119,57%	18.914	2424 Descuento de Nomina	21	-	-	0,00%	0
						2429 Servicios y Honorarios	21	-	6.674	-100,00%	-6.674
13 DEUDORES						2436 Retenciones en la Fuente e Impuestos	24	10.908	5.663	92,62%	5.245
1308 Servicios Públicos		288.434	199.258	44,75%	89.176	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	15.509	10.546	47,06%	4.963
1384 Otras cuentas por cobrar		1.360	14.062	-90,33%	-12.702	2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA	21	1.577	882	78,80%	695
1322 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos		115.120	52.249	120,33%	62.871	2484 Servicios Publicos	21	-	-	0,00%	0
TOTAL DEUDORES		404.914	265.569	52,47%	139.345	2490 Otras Cuentas por Pagar	21	59.757	89	67042,70%	59.668
						TOTAL CUENTAS POR PAGAR		111.376	49.200	126,37%	62.176
15 INVENTARIOS	9										
1518 Materiales para la Prestación de Servicios		778	778	0,00%	0	29 OTROS PASIVOS					
TOTAL INVENTARIOS		778	778	0,00%	0	2490 Avances y anticipos recibidos		0	12.889	-100,00%	-12.889
						TOTAL CUENTAS POR PAGAR		0	12.889	-100,00%	0,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		440.425	282.166	56,09%	158.259						
ACTIVO NO CORRIENTE						25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	22				
						2511 beneficios a empleados a corto plazo		72.337	57.650	25,48%	14.687
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10					TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS		72.337	57.650	25,48%	14.687
1605 Terrenos (Planta de Tratamiento)		2.831	2.831	0,00%	0	TOTAL PASIVO CORRIENTE		183.713	119.739	53,43%	63.974
1640 Edificaciones		1.285	1.285	0,00%	0						
1645 Plantas, Ductos y Tuneles		1.053.821	1.005.153	4,84%	48.668	PASIVO NO CORRIENTE					
1650 Redes, Lineas y Cables		1.119.445	1.119.445	0,00%	0	24 CUENTAS POR PAGAR					
1655 Maquinaria y Equipo		133.352	53.576	148,90%	79.776	2407 Recursos a Favor de terceros	21	31.459	16.868	86,50%	14.591
1660 Equipo Médico y Científico		18.245	18.245	0,00%	0	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	111.723	20.000	458,62%	91.723
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		18.476	18.476	0,00%	0	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		143.182	36.868	288,36%	106.314
1670 Equipo de Comunicación y Computación		22.709	22.709	0,00%	0	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		143.182	36.868	288,36%	106.314
1675 Equipo de Transporte Terrestre		170.698	170.698	0,00%	0	TOTAL PASIVO		326.895	156.607	108,74%	170.288
1685 Depreciación Acumulada		-1.537.982	-1.463.960	5,06%	-74.022						
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.002.880	948.458	5,74%	54.422	PATRIMONIO					
						32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	27				
19 Intangibles Software		26.700	26.700	0,00%	0	3204 Capital Suscrito y Pagado		1.031.209	1.031.209	0,00%	0
1978 Amortizacion Software		-	-26.700	0,00%	0	3215 Reserva Legal		29.147	27.114	7,50%	2.033
TOTAL OTROS ACTIVOS		0	0	0,00%	0	3225 Resultado Ejercicios Anteriores		0	0	0,00%	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.002.880	948.458	5,74%	54.422	3230 Resultado del Ejercicio (Utilidad)		56.054	15.694	257,17%	40.360
						TOTAL PATRIMONIO		1.116.410	1.074.017	3,80%	42.393
TOTAL ACTIVO		1.443.305	1.230.624	17,28%	212.681	TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		1.443.305	1.230.624	14,74%	212.681

Felipe Gomez Hoyos

FELIPE GOMEZ HOYOS
GERENTE

Alejandro Serna Morales

ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP 226149-T

Carlos Cardona Jimenez

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 30 ABRIL 2026
EN MILES

		NOTAS	ABRIL 2026	ABRIL 2025	VARIAC RELATIVA	VARIAC ABSOLUTA			NOTAS	ABRIL 2026	ABRIL 2025	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	254.354	224.520	13,29%	29.834	5101	Sueldos y Salarios		61.219	52.482	16,65%	8.737
	Subsidio Acueducto		67.635	58.160	16,29%	9.475	5103	Contribuciones Efectivas		9.975	8.409	18,62%	1.566
4322	Servicio de Alcantarillado		108.533	98.416	10,28%	10.117	5107	Prestaciones Sociales		18.054	10.511	71,76%	7.543
	Subsidio Alcantarillado		29.602	25.738	15,01%	3.864	5111	Generales		83.853	104.710	-19,92%	-20.857
4323	Servicio de Aseo		240.141	205.772	16,70%	34.369	5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		91.080	35.573	156,04%	55.507
	Subsidio de Aseo		85.358	70.761	20,63%	14.597		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		264.181	211.685	24,80%	52.496
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS		785.623	683.367	14,96%	102.256							
48	OTROS INGRESOS	28					58	OTROS GASTOS	29				
4210	venta de bienes		5.352	12.797	-58,18%	7.445	5804	Otros Gastos		1.769	923	91,66%	846
4802	Financieros		25	0	0,00%	25		TOTAL OTROS GASTOS		1.769	923	91,66%	846
4808	Otros ingresos		55.426	1.666	3226,89%	53.760		TOTAL GASTOS		265.950	212.608	25,09%	53.342
	TOTAL OTROS INGRESOS		60.803	14.463	320,40%	46.340							
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		846.426	697.830	21,29%	148.596							
	TOTAL INGRESOS		846.426	697.830	21,29%	148.596							
							6	COSTO DE VENTA Y OPERACION					
							62	COSTO DE VENTAS DE BIENES					
							6210	Bienes comercializados		0	9.982	-100,00%	-9.982
								TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES		0	9.982	-100,00%	-9.982
							63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30				
							6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS					
							636002	Acueducto		215.653	172.872	24,75%	42.781
							636003	Alcantarillado		32.557	40.732	-20,07%	-8.175
							636004	Aseo		276.212	245.942	12,31%	30.270
								TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		524.422	459.546	14,12%	64.876
								TOTAL COSTO		524.422	469.528	11,69%	54.894
								TOTAL GASTOS Y COSTOS		790.372	682.136	15,87%	108.236
								UTILIDAD DEL EJERCICIO		56.054	15.694	257,17%	40.360



FELIPE GOMEZ HOYOS
GERENTE



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 INGRESOS COMPARATIVO
FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2026
VARIACIONES PORCENTUALES

	FEBRERO	MARZO	ABRIL	VARIACION RELATIVA MARZO/ABRIL	
4 INGRESOS					
INGRESOS OPERACIONALES					
43 VENTA DE SERVICIOS					
4321 Servicio de Acueducto	64.401	61.327	69.016	13%	7.689
4322 Servicio de Alcantarillado	27.394	26.204	29.127	11,2%	2.923
4323 Servicio de Aseo	62.470	62.383	62.292	-0,1%	-91
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	<u>154.265</u>	<u>149.914</u>	<u>160.435</u>	<u>7,0%</u>	<u>10.521</u>
43 VENTA DE SUBSIDIOS					
4321 subsidio de Acueducto	17.138	16.552	17.466	5,5%	914
4322 subsidio de Alcantarillado	7.463	7.234	7.584	4,8%	350
4323 subsidio de Aseo	21.720	21.674	21.594	-0,4%	-80
	<u>46.321</u>	<u>45.460</u>	<u>46.644</u>	<u>2,6%</u>	<u>1.184</u>
48 OTROS INGRESOS					
4210 venta de bienes	0	0	5.352		5.352
4428 Otras Transferencias	0	0	25		25
4808 Extraordinarios	483	482	536	11,2%	54
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>483</u>	<u>482</u>	<u>5.913</u>	<u>1126,8%</u>	<u>5.431</u>
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	<u>201.069</u>	<u>195.856</u>	<u>212.992</u>	<u>8,7%</u>	<u>17.136</u>
TOTAL INGRESOS	<u>201.069</u>	<u>195.856</u>	<u>212.992</u>	<u>8,7%</u>	<u>17.136</u>

NOTA: LAS CIFRAS REFLEJADAS EN EL
 PRESENTE INFORME, FUERON TOMADAS
 FIELMENTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE
 LA EMPRESA, CORRESPONDIENTES A LOS MESES
 FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2026



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
FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2026
VARIACIONES PORCENTUALES

	FEBRERO	MARZO	ABRIL	VARIACION RELATIVA MARZO/ABRIL	
GASTOS OPERACIONALES					
51 DE ADMINISTRACION					
5101 Sueldos y Salarios	15.344	15.291	15.292	0%	1
5103 Contribuciones Efectivas	2.299	0	5.025		5.025
5107 Prestaciones Sociales	4.632	4.632	4.633	0%	1
5111 Generales	16.708	20.962	22.773	9%	1.811
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	3.899	0	86.450		86.450
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	42.882	40.885	134.173	228%	93.288
58 OTROS GASTOS					
5805 Extraordinarios	0	0	1.769		1.769
TOTAL OTROS GASTOS	0	0	1.769		1.769
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	42.882	40.885	135.942	232%	95.057
6 COSTO DE VENTA Y OPERACION					
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS					
6360 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	129.908	85.371	181.952	113%	96.581
TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	129.908	85.371	181.952	113%	96.581
TOTAL GASTOS Y COSTOS	172.790	126.256	317.894	152%	191.638
UTILIDAD DEL EJERCICIO	28.279	69.600	-104.902	-251%	-174.502

NOTA: LAS CIFRAS REFLEJADAS EN EL
 PRESENTE INFORME, FUERON TOMADAS
 FIELMENTE DE LOS ESTADOS FIANANCIEROS DE
 LA EMPRESA, CORRESPONDIENTES A LOS MESES
 FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2026



ALEJANDRO SERNA MORALES
 CONTADOR PUBLICO TP-226149-T



CARLOS CARDONA JIMENEZ
 REVISOR FISCAL TP 32513-T

Indicadores financieros 30 de abril de 2026

Indicadores financieros de liquidez

LIQUIDEZ GENERAL	ACTIVO CORRIENTE	30 de abril de 2026				1,35	Análisis
		\$ 440.425					
	PASIVO TOTAL	\$ 326.895					En abril del 2026, por cada peso que se debe, la entidad tiene 1,35 pesos para respaldarlo. Se evidencia que la empresa cuenta con los recursos a corto plazo para poder pagar el 100% de su deuda total
LIQUIDEZ CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	\$ 440.425			2,40		En abril del 2026, por cada peso que se debe, la entidad en el corto plazo tiene 2,4 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	\$ 183.713					
COBERTURA DE LOS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 439.647			66,8		En relación con el indicador por el 2026, en caso de que la entidad deje de percibir cualquier tipo de ingreso, podría subsistir 66,8 días, es decir, algo más de un mes.
	(COSTO DE MERCANCÍA VENDIDA + GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA) / 365 DÍAS	\$ 6.586					
DISPONIBILIDAD O TESORERÍA INMEDIATA	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 34.733			18,9%		Teniendo en cuenta solo el efectivo, la empresa solo alcanzaria a pagar el 18,9% 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	\$ 183.713					
PRUEBA ÁCIDA	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 439.647			2,39		En abril del 2026 la entidad tiene 2,39 pesos, sin contar con sus inventarios para responder por la deuda adquirida en el corto plazo.
	PASIVO CORRIENTE	\$ 183.713					
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	\$ 440.425	Menos	\$ 183.713	\$ 256.712		En abril del 2026 la entidad cuenta con una deuda a corto plazo de \$256,712 y como respaldo tiene entre sus activos corrientes \$440,425 los cuales son suficientes para el pago total de esta duda y sigue teniendo un sobrante de \$183,713

Indicadores financieros de endeudamiento

		30 de abril de 2026			Análisis
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	TOTAL PASIVO	\$ 326.895	22,6%		En abril del 2026, la entidad cuenta con un 22,6% 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	\$ 1.443.305			
LEVERAGE O APALANCAMIENTO FINANCIERO TOTAL	TOTAL PASIVO	\$ 326.895	29,3%		En abril del 2026, la empresa tiene comprometido con terceros un 29,3% lo cual es bajo gracias a las buenas políticas de proveedores y al excelente recaudo de cartera que sostiene la empresa mes a mes.
	TOTAL PATRIMONIO	\$ 1.116.410			
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE	\$ 183.713	56,2%		En abril del 2026, del total de los pasivos, el 56,2% 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	\$ 326.895			
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	PASIVO NO CORRIENTE	\$ 143.182	43,8%		En abril del 2026, del total de los pasivos, el 43,8% 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	\$ 326.895			

Indicadores financieros de actividad y rentabilidad (efectividad)

		30 de abril de 2026			Análisis
RENTABILIDAD ACTIVOS ROA	UTILIDAD NETA	\$ 56.054	3,9%	En abril del 2026 la entidad tiene una rentabilidad del 3,9% con respecto a los activos que posee, es decir que activos en la generación de utilidades por el 3,9%	
	ACTIVOS	\$ 1.443.305			
RENTABILIDAD PATRIMONIO ROE	UTILIDAD NETA	\$ 56.054	5%	En abril del 2026 la entidad genera una rentabilidad del 5% con respecto al patrimonio.	
	PATRIMONIO	\$ 1.116.410			
EBITDA	UTILIDAD OPERACIONAL+ DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-\$ 14.062		En abril del 2026, aunque la utilidad operacional de la entidad fue de \$56,054, 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	0,1	Cuando hablamos de inventarios para la empresa de aguas de aranzau no referimos a el agua potabilizada que se encuentra disponible para la distrubicion y la cual tiene una rotacion de 2 veces al día.
	COSTO DE VENTAS	\$ 181.952			
ROTACIÓN CARTERA (DÍAS)	CLIENTES X 360 DÍAS	\$ 288.434	30	40,6	En abril del 2026 la entidad tarda 40,6 días en recaudar la cartera de sus clientes. Este indicador es reflejo del buen comportamiento de los usuarios de la empresa
	VENTAS	\$ 212.992			
CUBRIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS	VALOR RECAUDADO	\$ 159.104	92,1%	La empresa aguas de Aranzazu recaudo para este mes el 92,1% 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	
	COSTOS Y GASTOS	\$ 172.790			
EFICIENCIA DE RECAUDO	VALOR RECAUDADO	\$ 159.104	76,8%	La empresa aguas de Aranzazu recaudo para este mes el 76,8% 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	\$ 207.079			
ROTACIÓN PROVEEDORES (DÍAS)	PROVEEDORES X 360 DÍAS	\$ 23.625	30	3,9	En abril del 2026 la entidad tarda 3,9 días en pagar a sus proveedores o apalancarse con ellos.
	COSTO DE VENTAS	\$ 181.952			
ROTACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (\$)	VENTAS	\$ 846.426	0,84	En abril del 2026 los activos fijos de la entidad rotaron 0,84, es decir que por cada peso invertido en activos fijos la empresa pudo generar 0,84 pesos en ventas duruante este cuatrimestre.	
	ACTIVO FIJO BRUTO	\$ 1.002.880			

Indicadores financieros de márgenes de utilidad o rentabilidad

		30 de abril de 2026			Análisis
MARGEN DE UTILIDAD BRUTA	VENTAS NETAS - COSTO DE VENTAS	\$ 322.004	38%		En abril del 2025 la entidad tiene un margen de rentabilidad bruta es del 38%, esto nos muestra que el costo de la prestacion del servicio es del 62%
	VENTAS NETAS	\$ 846.426			
MARGEN DE UTILIDAD ANTES DE IMP	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 56.054	6,6%		La utilidad de la empresa es de \$56,054,000 y corresponde al 6,6% del total de ventas del 2025. La empresa no presenta utilidades altas ya que no es su objetivo, y prefiere invertir recursos en el mejoramiento de los servicios prestados.
	VENTAS NETAS	\$ 846.426			