

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P. NIT 810.002.003-1
AL 28 FEBRERO 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 36.437
1110	Bancos y Corporaciones	65.596	2409	Arrendamiento Operativo	21 0
	TOTAL EFFECTIVO	<u>65.646</u>	2424	Descuento de Nomina	21 10.998
			2429	Servicios y Honorarios	21 0
13	DEUDORES	7	2436	Retenciones en la Fuente e Impuestos por Pagar	24 9.318
1308	Servicios Públicos	283.919	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 12.744
1384	Otras cuentas por cobrar	7.865	2445	Impuesto al Valor Agregado - IVA	21 560
1322	Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos	106.175	2484	Servicios Publicos	21 0
	TOTAL DEUDORES	<u>397.959</u>	2490	Otras Cuentas por Pagar	21 104.842
				TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>174.899</u>
15	INVENTARIOS	9			
1518	Materiales para la Prestación de Servicios	778	29	OTROS PASIVOS	
	TOTAL INVENTARIOS	<u>778</u>	2901	Avances y anticipos recibidos	0 0
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>464.383</u>		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>0</u>
	ACTIVO NO CORRIENTE		25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	22
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10	2511	beneficios a empleados a corto plazo	62.375
1605	Terrenos (Planta de Tratamiento)	2.831		TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	<u>62.375</u>
1640	Edificaciones	1.285		TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>237.274</u>
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 13.170
1655	Maquinaria y Equipo	133.352	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 35.558
1660	Equipo Médico y Científico	18.245		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>48.728</u>
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	18.476		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	<u>48.728</u>
1670	Equipo de Comunicación y Computación	22.709		TOTAL PASIVOS	<u>286.002</u>
1675	Equipo de Transporte Terrestre	170.698			
1685	Depreciación Acumulada	-1.537.982		PATRIMONIO	
	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>1.002.880</u>	3	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	27
			3204	Capital Suscrito y Pagado	1.031.209
19	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena		3215	Reservas	27.114
1970	Intangibles Software	26.700	3230	Resultado Ejercicios Anteriores	31.583
1975	Amortizacion Software	-26.700	3230	Resultado del Ejercicio	91.355
	TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>0</u>			
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	<u>1.002.880</u>		TOTAL PATRIMONIO	<u>1.181.261</u>
	TOTAL ACTIVO	<u>1.467.263</u>		- TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO	<u>1.467.263</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
REVISOR FISCAL TP 32513-T

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P NIT 810.002.003-1
AL 28 FEBRERO 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		124.009	5101	Sueldos y Salarios		30.636
	Subsidio Acueducto		33.617	5103	Contribuciones Efectivas		4.950
4322	Servicio de Alcantarillado		53.202	5107	Prestaciones Sociales		8.789
	Subsidio Alcantarillado		14.784	5111	Generales		40.118
4323	Servicio de Aseo		115.466	5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		4.629
	Subsidio Aseo		42.090		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		89.122
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS		383.168				
				58	OTROS GASTOS		
				5804	Otros		0
					TOTAL OTROS GASTOS		0
48	OTROS INGRESOS	28			TOTAL GASTOS		89.122
4210	Venta de bienes		0				
4428	Otras Transferencias		0				
4808	Otros ingresos		54.408				
	TOTAL OTROS INGRESOS		54.408				
				6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN		
				62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		437.576	6210	Bienes comercializados	30	0
	TOTAL INGRESOS		437.576		TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES		0
				63			
				6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30	
				636002	Acueducto		75.209
				636003	Alcantarillado		16.729
				636004	Aseo		165.161
					TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		257.099
					TOTAL COSTOS		257.099
					TOTAL GASTOS Y COSTOS		346.221
					UTILIDAD DEL EJERCICIO		91.355



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 28 FEBRERO 2026
EN MILES

	NOTAS	FEBRERO 2026	FEBRERO 2025	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA		NOTAS	FEBRERO 2026	FEBRERO 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	36.437	41.976	-13,20%	-5.539
1110 Bancos y Corporaciones		65.596	46.832	40,07%	18.764	2409 Arrendamiento Operativo	21	-	-	0,00%	0
TOTAL EFECTIVO		65.646	46.882	40,02%	18.764	2424 Descuento de Nomina	21	10.998	-	0,00%	10.998
						2429 Servicios y Honorarios	21	-	11.615	-100,00%	-11.615
13 DEUDORES						2436 Retenciones en la Fuente e Impuestos	24	9.318	7.456	24,97%	1.862
1308 Servicios Públicos		283.919	189.378	49,92%	94.541	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	12.744	11.915	6,96%	829
1384 Otras cuentas por cobrar		7.865	14.061	-44,07%	-6.196	2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA	21	560	890	-37,08%	-330
1322 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos		106.175	53.274	99,30%	52.901	2484 Servicios Publicos	21	-	8.383	-100,00%	-8.383
TOTAL DEUDORES		397.959	256.713	55,02%	141.246	2490 Otras Cuentas por Pagar	21	104.842	239	43766,95%	104.603
						TOTAL CUENTAS POR PAGAR		174.899	82.474	112,07%	92.425
15 INVENTARIOS	9					29 OTROS PASIVOS					
1518 Materiales para la Prestación de Servicios		778	778	0,00%	0	2490 Avances y anticipos recibidos		0	34.501	-100,00%	-34.501
TOTAL INVENTARIOS		778	778	0,00%	0	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		0	34.501	-100,00%	0,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		464.383	304.373	52,57%	160.010						
ACTIVO NO CORRIENTE						25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	22				
						2511 beneficios a empleados a corto plazo		62.375	36.507	70,86%	25.868
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10					TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS		62.375	36.507	70,86%	25.868
1605 Terrenos (Planta de Tratamiento)		2.831	2.831	0,00%	0	TOTAL PASIVO CORRIENTE		237.274	153.482	54,59%	83.792
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	13.170	7.086	85,86%	6.084
1660 Equipo Médico y Científico		18.245	18.245	0,00%	0	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	35.558	7.666	363,84%	27.892
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		18.476	18.476	0,00%	0	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		48.728	14.752	230,31%	33.976
1670 Equipo de Comunicación y Computación		22.709	22.709	0,00%	0	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		48.728	14.752	230,31%	33.976
1675 Equipo de Transporte Terrestre		170.698	170.698	0,00%	0	TOTAL PASIVO		286.002	168.234	70,00%	117.768
1685 Depreciación Acumulada		-1.537.982	-1.457.120	5,55%	-80.862						
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.002.880	955.298	4,98%	47.582	3 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		27.114	26.027	4,18%	1.087
TOTAL OTROS ACTIVOS		0	0	0,00%	0	3225 Resultado Ejercicios Anteriores		31.583	16.723	88,86%	14.860
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.002.880	955.298	4,98%	47.582	3230 Resultado del Ejercicio (Utilidad)		91.355	17.478	422,69%	73.877
						TOTAL PATRIMONIO		1.181.261	1.091.437	7,60%	89.824
TOTAL ACTIVO		1.467.263	1.259.671	16,48%	207.592	TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		1.467.263	1.259.671	14,15%	207.592



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 28 FEBRERO 2026
EN MILES

	NOTAS	FEBRERO 2026	FEBRERO 2025	VARIAC RELATIVA	VARIAC ABSOLUTA		NOTAS	FEBRERO 2026	FEBRERO 2025	VARIAC RELATIVA	VARIAC ABSOLUTA
4	INGRESOS					5	GASTOS				
43	INGRESOS OPERACIONALES					51	GASTOS OPERACIONALES				
4321	VENTA DE SERVICIOS					5101	DE ADMINISTRACION	29			
							Sueldos y Salarios	30.636	25.371	20,75%	5.265
						5103	Contribuciones Efectivas	4.950	4.046	22,34%	904
4322						5107	Prestaciones Sociales	8.789	5.067	73,46%	3.722
						5111	Generales	40.118	53.250	-24,66%	-13.132
4323						5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	4.629	4.984	-7,12%	-355
							TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	89.122	92.718	-3,88%	-3.596
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	383.168	338.011	13,36%	45.157						
48	OTROS INGRESOS					58	OTROS GASTOS	29			
4210	venta de bienes	0	6.287	-100,00%	6.287	5804	Otros Gastos	0	816	-100,00%	-816
4808	Otros ingresos	54.408	917	5833,26%	53.491		TOTAL OTROS GASTOS	0	816	-100,00%	-816
	TOTAL OTROS INGRESOS	54.408	7.204	655,25%	47.204		TOTAL GASTOS	89.122	93.534	-4,72%	-4.412
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	437.576	345.215	26,75%	92.361						
	TOTAL INGRESOS	437.576	345.215	26,75%	92.361	6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN				
						62	COSTO DE VENTAS DE BIENES				
						6210	Bienes comercializados	0	0	0,00%	0
							TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES	0	0	0,00%	0
						63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30			
						6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS				
						636002	Acueducto	75.209	94.003	-19,99%	-18.794
						636003	Alcantarillado	16.729	25.253	-33,75%	-8.524
						636004	Aseo	165.161	114.947	43,68%	50.214
							TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	257.099	234.203	9,78%	22.896
							TOTAL COSTO	257.099	234.203	9,78%	22.896
							TOTAL GASTOS Y COSTOS	346.221	327.737	5,64%	18.484
							UTILIDAD DEL EJERCICIO	91.355	17.478	422,69%	73.877

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
ENERO, FEBRERO 2026
VARIACIONES PORCENTUALES

	ENERO	FEBRERO	VARIACION RELATIVA ENERO/FEBRERO	
4 INGRESOS				
INGRESOS OPERACIONALES				
43 VENTA DE SERVICIOS				
4321 Servicio de Acueducto	59.610	64.401	8%	4.791
4322 Servicio de Alcantarillado	25.808	27.394	6,1%	1.586
4323 Servicio de Aseo	52.996	62.470	17,9%	9.474
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	<u>138.414</u>	<u>154.265</u>	<u>11,5%</u>	<u>15.851</u>
				0
43 VENTA DE SUBSIDIOS				0
4321 subsidio de Acueducto	16.479	17.138	4,0%	659
4322 subsidio de Alcantarillado	7.321	7.463	1,9%	142
4323 subsidio de Aseo	20.370	21.720	6,6%	1.350
	<u>44.170</u>	<u>46.321</u>	<u>4,9%</u>	<u>2.151</u>
				0
48 OTROS INGRESOS				0
4210 venta de bienes	0	0		0
4428 Otras Transferencias	0	0		0
4808 Extraordinarios	53.925	483	-99,1%	-53.442
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>53.925</u>	<u>483</u>	<u>-99,1%</u>	<u>-53.442</u>
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	<u>236.509</u>	<u>201.069</u>	<u>-15,0%</u>	<u>-35.440</u>
				0
				0
TOTAL INGRESOS	<u>236.509</u>	<u>201.069</u>	<u>-15,0%</u>	<u>-35.440</u>

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 2026



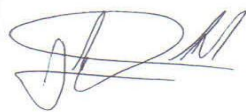
ALEJANDRO SERNA MORALES
 CONTADOR PUBLICO TP-226149-T



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
ENERO, FEBRERO 2026
VARIACIONES PORCENTUALES

	ENERO	FEBRERO	VARIACION RELATIVA ENERO/FEBRERO	
GASTOS OPERACIONALES				
51 DE ADMINISTRACION				
5101 Sueldos y Salarios	15.292	15.344	0%	52
5103 Contribuciones Efectivas	2.651	2.299	-13%	-352
5107 Prestaciones Sociales	4.156	4.632	11%	476
5111 Generales	23.410	16.708	-29%	-6.702
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	730	3.899	434%	3.169
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	<u>46.239</u>	<u>42.882</u>	<u>-7%</u>	<u>-3.357</u>
				0
58 OTROS GASTOS				0
5805 Extraordinarios	0	0		0
TOTAL OTROS GASTOS	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
				0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	<u>46.239</u>	<u>42.882</u>	<u>-7%</u>	<u>-3.357</u>
				0
6 COSTO DE VENTA Y OPERACION				0
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS				0
6360 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	127.192	129.908	2%	2.716
TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	<u>127.192</u>	<u>129.908</u>	<u>2%</u>	<u>2.716</u>
				0
TOTAL GASTOS Y COSTOS	<u>173.431</u>	<u>172.790</u>	<u>0%</u>	<u>-641</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>63.078</u>	<u>28.279</u>	<u>-55%</u>	<u>-34.799</u>



ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP-226149-T



CAI CARLOS CARDONA JIMENEZ
REVISOR FISCAL TP 32513-T

Indicadores financieros
28 de febrero de 2026

Indicadores financieros de liquidez

		28 de febrero de 2026				Análisis
LIQUIDEZ GENERAL	ACTIVO CORRIENTE	\$ 464.383		1,62	En febrero del 2026, por cada peso que se debe, la entidad tiene 1,62 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	\$ 286.002				
LIQUIDEZ CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	\$ 464.383		1,96	En febrero del 2026, por cada peso que se debe, la entidad en el corto plazo tiene 1,96 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	\$ 237.274				
COBERTURA DE LOS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 463.605		40,2	En relación con el indicador por el 2026, en caso de que la entidad deje de percibir cualquier tipo de ingreso, podría subsistir 40,2 días, es decir, algo más de un mes.	
	(COSTO DE MERCANCÍA VENDIDA + GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA) / 365 DÍAS	\$ 11.541				
DISPONIBILIDAD O TESORERÍA INMEDIATA	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 65.646		27,7%	Teniendo en cuenta solo el efectivo, la empresa solo alcanzaria a pagar el 27,7% 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	\$ 237.274				
PRUEBA ÁCIDA	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 463.605		1,95	En febrero del 2026 la entidad tiene 1,95 pesos, sin contar con sus inventarios para responder por la deuda adquirida en el corto plazo.	
	PASIVO CORRIENTE	\$ 237.274				
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	\$ 464.383	Menos	\$ 237.274	\$ 227.109	En febrero del 2026 la entidad cuenta con una deuda a corto plazo de \$227,109 y como respaldo tiene entre sus activos corrientes \$464,383 los cuales son suficientes para el pago total de esta duda y sigue teniendo un sobrante de \$237,274

Indicadores financieros de endeudamiento

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	TOTAL PASIVO	28 de febrero de 2026		Análisis
		\$ 286.002	19,5%	En febrero del 2026, la entidad cuenta con un 19,5% 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	\$ 1.467.263		
LEVERAGE O APALANCAMIENTO FINANCIERO TOTAL	TOTAL PASIVO	\$ 286.002	24,2%	En febrero del 2026, la empresa tiene comprometido con terceros un 24,2%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	\$ 1.181.261		
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE	\$ 237.274	83%	En febrero del 2026, del total de los pasivos, el 83% 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	\$ 286.002		
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	PASIVO NO CORRIENTE	\$ 48.728	17%	En febrero del 2026, del total de los pasivos, el 17% 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 afavor de terceros
	TOTAL PASIVO	\$ 286.002		

Indicadores financieros de actividad y rentabilidad (efectividad)

		28 de febrero de 2026			Análisis
RENTABILIDAD ACTIVOS ROA	UTILIDAD NETA	\$ 91.355	6,2%	En febrero del 2026 la entidad tiene una rentabilidad del 6,2% con respecto a los activos que posee, es decir que activos en la generación de utilidades por el 6,2%	
	ACTIVOS	\$ 1.467.263			
RENTABILIDAD PATRIMONIO ROE	UTILIDAD NETA	\$ 91.355	7,7%	En febrero del 2026 la entidad genera una rentabilidad del 7,7% con respecto al patrimonio.	
	PATRIMONIO	\$ 1.181.261			
EBITDA	UTILIDAD OPERACIONAL+ DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ 26.295		En febrero del 2026, aunque la utilidad operacional de la entidad fue de \$91,355, 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	60	0,3	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	\$ 172.790			
ROTACIÓN CARTERA (DÍAS)	CLIENTES X 360 DÍAS	\$ 283.919	60	84,9	En febrero del 2026 la entidad tarda 84,9 días en recaudar la cartera de sus clientes. Este indicador es reflejo del buen comportamiento de los usuarios de la empresa
	VENTAS	\$ 200.586			
CUBRIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS	VALOR RECAUDADO	\$ 137.561		79,6%	La empresa aguas de Aranzazu recaudo para este mes el 79,6% 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	\$ 137.561		35,9%	La empresa aguas de Aranzazu recaudo para este mes el 35,9% 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	\$ 383.168			
ROTACIÓN PROVEEDORES (DÍAS)	PROVEEDORES X 360 DÍAS	\$ 36.437	60	12,7	En febrero del 2026 la entidad tarda 12,7 días en pagar a sus proveedores o apalancarse con ellos.
	COSTO DE VENTAS	\$ 172.790			
ROTACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (\$)	VENTAS	\$ 437.576		0,44	En febrero del 2026 los activos fijos de la entidad rotaron 0,44, es decir que por cada peso invertido en activos fijos la empresa pudo generar 0,44 pesos en ventas duruante este cuatrimestre.
	ACTIVO FIJO BRUTO	\$ 1.002.880			

Indicadores financieros de márgenes de utilidad o rentabilidad

		28 de febrero de 2026		Análisis
MARGEN DE UTILIDAD BRUTA	VENTAS NETAS - COSTO DE VENTAS	\$ 180.477	41,2%	En febrero del 2025 la entidad tiene un margen de rentabilidad bruta es del 41,2%, esto nos muestra que el costo de la prestacion del servicio es del 58,8%
	VENTAS NETAS	\$ 437.576		