

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

EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

NOTAS			NOTAS		
1	ACTIVO		2	PASIVOS	
	ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE	
11	EFFECTIVO	5	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	
1105	Caja	50	2313	Financiamiento interno de corto plazo	120.000
1110	Bancos y Corporaciones	205.600		ATOTAL PRÉSTAMOS POR PAGAR	120.000
	TOTAL EFFECTIVO	205.650	24	CUENTAS POR PAGAR	
13	DEUDORES	7	2401	Adquisicion de Bienes y Servicios	21 23.625
1308	Servicios Públicos	231.127	2409	Arrendamiento Operativo	21 0
1384	Otras cuentas por cobrar	3.497	2424	Descuento de Nomina	21 7.268
1322	Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos	123.831	2429	Servicios y Honorarios	21 0
	TOTAL DEUDORES	358.455	2436	Retenciones en la Fuente e Impuestos por Pagar	24 5.486
15	INVENTARIOS	9	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 79.646
1518	Materiales para la Prestación de Servicios	778	2445	Impuesto al Valor Agregado - IVA	21 473
	TOTAL INVENTARIOS	778	2484	Servicios Publicos	21 0
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	564.883	2490	Otras Cuentas por Pagar	21 42.080
				TOTAL CUENTAS POR PAGAR	158.578
	ACTIVO NO CORRIENTE		29	OTROS PASIVOS	
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10	2901	Avances y anticipos recibidos	0
1605	Terrenos (Planta de Tratamiento)	2.831		TOTAL OTROS PASIVOS	0
1640	Edificaciones	1.285	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	22
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	1.053.821	2511	beneficios a empleados a corto plazo	67.964
1650	Redes, Líneas y Cables	1.119.445		TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	67.964
1655	Maquinaria y Equipo	133.352	24	TOTAL PASIVO CORRIENTE	346.542
1660	Equipo Médico y Científico	18.245	2407	PASIVO NO CORRIENTE	
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	18.476	2440	CUENTAS POR PAGAR	
1670	Equipo de Comunicación y Computación	22.709		Recursos a Favor de terceros	21 31.459
1675	Equipo de Transporte Terrestre	170.698		Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 33.541
1685	Depreciación Acumulada	-1.537.982		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	65.000
	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.002.880		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	65.000
19	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena			TOTAL PASIVOS	411.542
1970	Intangibles Software	26.700		PATRIMONIO	
1975	Amortizacion Software	-26.700	3	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	27
	TOTAL OTROS ACTIVOS	0	3204	Capital Suscrito y Pagado	1.031.209
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.002.880	3215	Reservas	29.147
			3230	Resultado Ejercicios Anteriores	0
			3230	Resultado del Ejercicio	95.865
				TOTAL PATRIMONIO	1.156.221
TOTAL ACTIVO	1.567.763		- TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO	1.567.763	



FELIPE GOMEZ HOYOS
GERENTE



ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP 226149-T



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 JUNIO 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		386.632		5101	Sueldos y Salarios		92.247
	Subsidio Acueducto		85.450		5103	Contribuciones Efectivas		15.010
4322	Servicio de Alcantarillado		164.071		5107	Prestaciones Sociales		26.541
	Subsidio Alcantarillado		37.201		5111	Generales		126.338
4323	Servicio de Aseo		365.252		5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		136.072
	Subsidio Aseo		121.855			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		396.208
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS			1.160.461				
					58	OTROS GASTOS		
48	OTROS INGRESOS	28			5890	Otros Gastos Diversos		2.004
4210	Venta de bienes		7.279			TOTAL OTROS GASTOS		2.004
4802	FINANCIEROS		117					
4808	Otros ingresos		61.700			TOTAL GASTOS		398.212
	TOTAL OTROS INGRESOS			69.096				
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			1.229.557	6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN		
					62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		
	TOTAL INGRESOS			1.229.557	6210	Bienes comercializados	30	0
						TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES		
					63			
					6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30	
					636002	Acueducto		280.724
					636003	Alcantarillado		51.790
					636004	Aseo		402.966
						TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		735.480
						TOTAL COSTOS		735.480
						TOTAL GASTOS Y COSTOS		1.133.692
						UTILIDAD DEL EJERCICIO		95.865



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 JUNIO 2026
EN MILES

	NOTAS	JUNIO 2026	JUNIO 2025	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA		NOTAS	JUNIO 2026	JUNIO 2025	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA
1 ACTIVO						2 PASIVOS					
ACTIVO CORRIENTE						PASIVO CORRIENTE					
11 EFECTIVO	5					23 PRESTAMOS POR PAGAR					
1105 Caja		50	50	0,00%	0	2313 Financiamiento interno de corto plazo		120.000	-	0,00%	120.000
1110 Bancos y Corporaciones		205.600	30.733	568,99%	174.867			120.000	0	0,00%	120.000
TOTAL EFECTIVO		205.650	30.783	568,06%	174.867	24 CUENTAS POR PAGAR					
13 DEUDORES						2401 Adquisicion de Bienes y Servicios	21	23.625	33.791	-30,08%	-10.166
1308 Servicios Públicos		231.127	200.772	15,12%	30.355	2409 Arrendamiento Operativo	21	-	-	0,00%	0
1384 Otras cuentas por cobrar		3.497	4.231	-17,35%	-734	2424 Descuento de Nomina	21	7.268	-	0,00%	7.268
1322 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos		123.831	68.409	81,02%	55.422	2429 Servicios y Honorarios	21	-	6.770	-100,00%	-6.770
TOTAL DEUDORES		358.455	273.412	31,10%	85.043	2436 Retenciones en la Fuente e Impuestos	24	5.486	9.910	-44,64%	-4.424
15 INVENTARIOS	9					2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	79.646	18.233	336,82%	61.413
1518 Materiales para la Prestación de Servicios		778	778	0,00%	0	2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA	21	473	-	0,00%	473
TOTAL INVENTARIOS		778	778	0,00%	0	2484 Servicios Publicos	21	-	-	0,00%	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		564.883	304.973	85,22%	259.910	2490 Otras Cuentas por Pagar	21	42.080	892	4617,49%	41.188
ACTIVO NO CORRIENTE						TOTAL CUENTAS POR PAGAR		158.578	69.596	127,86%	88.982
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10					29 PRESTAMOS POR PAGAR					
1605 Terrenos (Planta de Tratamiento)		2.831	2.831	0,00%	0	2901 Avances y anticipos recibidos		0	4.889	-100,00%	-4.889
1640 Edificaciones		1.285	1.285	0,00%	0	TOTAL OTROS PASIVOS		0	4.889	-100,00%	0,00%
1645 Plantas, Ductos y Tuneles		1.053.821	1.005.153	4,84%	48.668	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	22				
1650 Redes, Lineas y Cables		1.119.445	1.119.445	0,00%	0	2511 beneficios a empleados a corto plazo		67.964	47.475	43,16%	20.489
1655 Maquinaria y Equipo		133.352	53.576	148,90%	79.776	TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS		67.964	47.475	43,16%	20.489
1660 Equipo Médico y Científico		18.245	18.245	0,00%	0	TOTAL PASIVO CORRIENTE		346.542	121.960	184,14%	224.582
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		18.476	18.476	0,00%	0	PASIVO NO CORRIENTE					
1670 Equipo de Comunicación y Computación		22.709	22.709	0,00%	0	24 CUENTAS POR PAGAR					
1675 Equipo de Transporte Terrestre		170.698	170.698	0,00%	0	2407 Recursos a Favor de terceros	21	31.459	16.930	85,82%	14.529
1685 Depreciación Acumulada		-1.537.982	-1.491.317	3,13%	-46.665	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	33.541	20.000	67,71%	13.541
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.002.880	921.101	8,88%	81.779	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		65.000	36.930	76,01%	28.070
19 INTANGIBLES						TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		65.000	36.930	76,01%	28.070
1970 Intangibles Software		26.700	26.700	0,00%	0	TOTAL PASIVO		411.542	158.890	159,01%	252.652
1978 Amortizacion Software		-	-26.700	0,00%	0	PATRIMONIO					
TOTAL OTROS ACTIVOS		0	0	0,00%	0	32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	27				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.002.880	921.101	8,88%	81.779	3204 Capital Suscrito y Pagado		1.031.209	1.031.209	0,00%	0
TOTAL ACTIVO		1.567.763	1.226.074	27,87%	341.689	3215 Reserva Legal		29.147	27.114	7,50%	2.033
						3225 Resultado Ejercicios Anteriores		0	0	0,00%	0
						3230 Resultado del Ejercicio (Utilidad)		95.865	8.861	981,88%	87.004
						TOTAL PATRIMONIO		1.156.221	1.067.184	7,70%	89.037
						TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		1.567.763	1.226.074	21,79%	341.689



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 30 JUNIO 2026
EN MILES

		NOTAS	JUNIO 2026	JUNIO 2025	VARIAC RELATIVA	VARIAC ABSOLUTA			NOTAS	JUNIO 2026	JUNIO 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	386.632	341.516	13,21%	45.116	5101	Sueldos y Salarios		92.247	80.155	15,09%	12.092
	Subsidio Acueducto		85.450	87.572	-2,42% -	2.122	5103	Contribuciones Efectivas		15.010	12.412	20,93%	2.598
4322	Servicio de Alcantarillado		164.071	149.864	9,48%	14.207	5107	Prestaciones Sociales		26.541	16.729	58,65%	9.812
	Subsidio Alcantarillado		37.201	38.754	-4,01% -	1.553	5111	Generales		126.338	158.116	-20,10%	-31.778
4323	Servicio de Aseo		365.252	309.532	18,00%	55.720	5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		136.072	71.854	89,37%	64.218
	Subsidio de Aseo		121.855	107.320	13,54%	14.535		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		396.208	339.266	16,78%	56.942
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS		1.160.461	1.034.558	12,17%	125.903							
48	OTROS INGRESOS	28					58	OTROS GASTOS	29				
4210	venta de bienes		7.279	22.020	-66,94% -	14.741	5804	Otros Gastos		2.004	931	115,25%	1.073
4802	Financieros		117	0	0,00%	117		TOTAL OTROS GASTOS		2.004	931	115,25%	1.073
4808	Otros ingresos		61.700	11.452	438,77%	50.248		TOTAL GASTOS		398.212	340.197	17,05%	58.015
	TOTAL OTROS INGRESOS		69.096	33.472	106,43%	35.624							
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		1.229.557	1.068.030	15,12%	161.527							
	TOTAL INGRESOS		1.229.557	1.068.030	15,12%	161.527							
							6	COSTO DE VENTA Y OPERACION					
							62	COSTO DE VENTAS DE BIENES					
							6210	Bienes comercializados		0	16.982	-100,00%	-16.982
								TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES		0	16.982	-100,00%	-16.982
							63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30				
							6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS					
							636002	Acueducto		280.724	275.068	2,06%	5.656
							636003	Alcantarillado		51.790	70.114	-26,13%	-18.324
							636004	Aseo		402.966	356.808	12,94%	46.158
								TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		735.480	701.990	4,77%	33.490
								TOTAL COSTO		735.480	718.972	2,30%	16.508
								TOTAL GASTOS Y COSTOS		1.133.692	1.059.169	7,04%	74.523
								UTILIDAD DEL EJERCICIO		95.865	8.861	981,88%	87.004

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

AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P NIT 810.002.003-1

ESTADO DE INGRESOS COMPARATIVO

ABRIL, MAYO Y JUNIO 2026

VARIACIONES PORCENTUALES

	ABRIL	MAYO	JUNIO	VARIACION RELATIVA ABRIL/MAYO		VARIACION RELATIVA MAYO/JUNIO	
4 INGRESOS							
INGRESOS OPERACIONALES							
43 VENTA DE SERVICIOS							
4321 Servicio de Acueducto	69.016	65.008	67.270	-5,81%	-4.008	3,48%	2.262
4322 Servicio de Alcantarillado	29.127	27.466	28.072	-5,70%	-1.661	2,21%	606
4323 Servicio de Aseo	62.292	62.745	62.366	0,73%	453	-0,60%	-379
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	160.435	155.219	157.708	-3,25%	-5.216	1,60%	2.489
					0		0
43 VENTA DE SUBSIDIOS					0		0
4321 subsidio de Acueducto	17.466	2.146	15.669	-87,71%	-15.320	630,15%	13.523
4322 subsidio de Alcantarillado	7.584	680	6.919	-91,03%	-6.904	917,50%	6.239
4323 subsidio de Aseo	21.594	16.879	19.618	-21,83%	-4.715	16,23%	2.739
	46.644	19.705	42.206	-57,75%	-26.939	114,19%	22.501
					0		0
48 OTROS INGRESOS					0		0
4210 venta de bienes	5.352	1.286	641	-75,97%	-4.066	-50,16%	-645
4428 Otras Transferencias	25	8	84	-68,00%	-17	950,00%	76
4808 Extraordinarios	536	5.368	906	901,49%	4.832	-83,12%	-4.462
TOTAL OTROS INGRESOS	5.913	6.662	1.631	12,67%	749	-75,52%	-5.031
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	212.992	181.586	201.545	-14,75%	-31.406	10,99%	19.959
					0		0
					0		0
TOTAL INGRESOS	212.992	181.586	201.545	-14,75%	-31.406	10,99%	19.959

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

	ABRIL	MAYO	JUNIO	VARIACION RELATIVA ABRIL/MAYO		VARIACION RELATIVA MAYO/JUNIO	
GASTOS OPERACIONALES							
51 DE ADMINISTRACION							
5101 Sueldos y Salarios	15.292	16.647	14.381	9%	1.355	-14%	-2.266
5103 Contribuciones Efectivas	5.025	2.519	2.516	-50%	-2.506	0%	-3
5107 Prestaciones Sociales	4.633	4.632	3.856	0%	-1	-17%	-776
5111 Generales	22.773	20.052	22.433	-12%	-2.721	12%	2.381
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	86.450	8.175	36.818	-91%	-78.275	350%	28.643
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	134.173	52.025	80.004	-61%	-82.148	54%	27.979
					0		0
					0		0
58 OTROS GASTOS					0		0
58 Extraordinarios	1.769	0	235	-100%	-1.769		235
TOTAL OTROS GASTOS	1.769	0	235	-100%	-1.769		235
					0		0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	135.942	52.025	80.239	-62%	-83.917	54%	28.214
					0		0
6 COSTO DE VENTA Y OPERACION					0		0
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS					0		0
6360 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	181.952	115.535	95.522	-37%	-66.417	-17%	-20.013
TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	181.952	115.535	95.522	-37%	-66.417	-17%	-20.013
					0		0
TOTAL GASTOS Y COSTOS	317.894	167.560	175.761	-47%	-150.334	5%	8.201
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-104.902	14.026	25.784	-113%	118.928	84%	11.758

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



ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP-226149-T



CARLOS CARDONA JIMENEZ
REVISOR FISCAL TP 32513-T

Indicadores financieros 30 de junio de 2026

Indicadores financieros de liquidez

LIQUIDEZ GENERAL	ACTIVO CORRIENTE	30 de junio de 2026				Análisis
		\$ 564.883		1,37	En junio del 2026, por cada peso que se debe, la entidad tiene 1,37 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	\$ 411.542				
LIQUIDEZ CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	\$ 564.883		1,63	En junio del 2026, por cada peso que se debe, la entidad en el corto plazo tiene 1,63 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	\$ 346.542				
COBERTURA DE LOS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 564.105		89,6	En relación con el indicador por el 2026, en caso de que la entidad deje de percibir cualquier tipo de ingreso, podría subsistir 89,6 días, es decir, algo más de un mes.	
	(COSTO DE MERCANCÍA VENDIDA + GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA) / 365 DÍAS	\$ 6.298				
DISPONIBILIDAD O TESORERÍA INMEDIATA	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 205.650		59,3%	Teniendo en cuenta solo el efectivo, la empresa solo alcanzaria a pagar el 59,3% del sus obligaciones a corto plazo. Lo anterior se debe es que Aguas de Aranzazu rota todos los dias el efectivo con el objetivo de cancelar rapidamente obligaciones adquiridas	
	PASIVO CORRIENTE	\$ 346.542				
PRUEBA ÁCIDA	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 564.105		1,63	En junio del 2026 la entidad tiene 1,63 pesos, sin contar con sus inventarios para responder por la deuda adquirida en el corto plazo.	
	PASIVO CORRIENTE	\$ 346.542				
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	\$ 564.883	Menos	\$ 346.542	\$ 218.341	En junio del 2026 la entidad cuenta con una deuda a corto plazo de \$218,341 y como respaldo tiene entre sus activos corrientes \$564,883 los cuales son suficientes para el pago total de esta duda y sigue teniendo un sobrante de \$346,542

Indicadores financieros de endeudamiento

		30 de junio de 2026			Análisis
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	TOTAL PASIVO	\$ 411.542	26,3%		En junio del 2026, la entidad cuenta con un 26,3% 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	\$ 1.567.763			
LEVERAGE O APALANCAMIENTO FINANCIERO TOTAL	TOTAL PASIVO	\$ 411.542	35,6%		En junio del 2026, la empresa tiene comprometido con terceros un 35,6% 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	\$ 1.156.221			
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE	\$ 346.542	84,2%		En junio del 2026, del total de los pasivos, el 84,2% 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	\$ 411.542			
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	PASIVO NO CORRIENTE	\$ 65.000	15,8%		En junio del 2026, del total de los pasivos, el 15,8% 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 coprocaldas, y otro de recursos a favor de terceros
	TOTAL PASIVO	\$ 411.542			

Indicadores financieros de actividad y rentabilidad (efectividad)

		30 de junio de 2026			Análisis
RENTABILIDAD ACTIVOS ROA	UTILIDAD NETA	\$ 95.865	6,1%		En junio del 2026 la entidad tiene una rentabilidad del 6,1% con respecto a los activos que posee, es decir que activos en la generación de utilidades por el 6,1%
	ACTIVOS	\$ 1.567.763			
RENTABILIDAD PATRIMONIO ROE	UTILIDAD NETA	\$ 95.865	8,3%		En junio del 2026 la entidad genera una rentabilidad del 8,3% con respecto al patrimonio.
	PATRIMONIO	\$ 1.156.221			
EBITDA	UTILIDAD OPERACIONAL+ DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ 5.225			En junio del 2026, aunque la utilidad operacional de la entidad fue de \$95.865, 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 distrubicion y la cual tiene una rotacion de 2 veces al día.
	COSTO DE VENTAS	\$ 95.522			
ROTACIÓN CARTERA (DÍAS)	CLIENTES X 360 DÍAS	\$ 231.127	30	34,7	En junio del 2026 la entidad tarda 34,7 días en recaudar la cartera de sus clientes. Este indicador es reflejo del buen comportamiento de los usuarios de la empresa
	VENTAS	\$ 199.914			
CUBRIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS	VALOR RECAUDADO	\$ 191.221		110,7%	La empresa aguas de Aranzazu recaudo para este mes el 110,7% 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	\$ 191.221		94,9%	La empresa aguas de Aranzazu recaudo para este mes el 94,9% 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	\$ 201.545			
ROTACIÓN PROVEEDORES (DÍAS)	PROVEEDORES X 360 DÍAS	\$ 23.625	30	7,4	En junio del 2026 la entidad tarda 7,4 días en pagar a sus proveedores o apalancarse con ellos.
	COSTO DE VENTAS	\$ 95.522			
ROTACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (\$)	VENTAS	\$ 1.229.557		1,23	En junio del 2026 los activos fijos de la entidad rotaron 1,23, es decir que por cada peso invertido en activos fijos la empresa pudo generar 1,23 pesos en ventas duruante este cuatrimestre.
	ACTIVO FIJO BRUTO	\$ 1.002.880			

Indicadores financieros de márgenes de utilidad o rentabilidad

		30 de junio de 2026			Análisis
MARGEN DE UTILIDAD BRUTA	VENTAS NETAS - COSTO DE VENTAS	\$ 494.077	40,2%		En junio del 2025 la entidad tiene un margen de rentabilidad bruta es del 40,2%, esto nos muestra que el costo de la prestacion del servicio es del 59,8%
	VENTAS NETAS	\$ 1.229.557			
MARGEN DE UTILIDAD ANTES DE IMP	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 95.865	7,8%		La utilidad de la empresa es de \$95,865,000 y corresponde al 7,8% del total de ventas del 2026. 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	\$ 1.229.557			