

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

AL 31 MARZO 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 34.493
1110	Bancos y Corporaciones	150.584	2409	Arrendamiento Operativo	21 0
	TOTAL EFFECTIVO	150.634	2424	Descuento de Nomina	21 10.999
			2429	Servicios y Honorarios	21 0
13	DEUDORES	7	2436	Retenciones en la Fuente e Impuestos por Pagar	24 12.669
1308	Servicios Públicos	238.863	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 14.045
1384	Otras cuentas por cobrar	7.927	2445	Impuesto al Valor Agregado - IVA	21 560
1322	Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos	118.428	2484	Servicios Publicos	21 0
	TOTAL DEUDORES	365.218	2490	Otras Cuentas por Pagar	21 91.161
				TOTAL CUENTAS POR PAGAR	163.927
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	516.630		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	55.996
1605	Terrenos (Planta de Tratamiento)	2.831		TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	55.996
1640	Edificaciones	1.285	24	TOTAL PASIVO CORRIENTE	219.923
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	1.053.821	2407	PASIVO NO CORRIENTE	
1650	Redes, Líneas y Cables	1.119.445	2440	CUENTAS POR PAGAR	
1655	Maquinaria y Equipo	133.352		Recursos a Favor de terceros	21 13.170
1660	Equipo Médico y Científico	18.245		Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 35.558
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	18.476		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	48.728
1670	Equipo de Comunicación y Computación	22.709		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	48.728
1675	Equipo de Transporte Terrestre	170.698		TOTAL PASIVOS	268.651
1685	Depreciación Acumulada	-1.537.982			
	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.002.880		PATRIMONIO	
			3	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	27
19	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena		3204	Capital Suscrito y Pagado	1.031.209
1970	Intangibles Software	26.700	3215	Reservas	27.114
1975	Amortizacion Software	-26.700	3230	Resultado Ejercicios Anteriores	31.583
	TOTAL OTROS ACTIVOS	0	3230	Resultado del Ejercicio	160.953
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.002.880			
				TOTAL PATRIMONIO	1.250.859
	TOTAL ACTIVO	1.519.510		- TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO	1.519.510

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 31 MARZO 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	185.335	5101	Sueldos y Salarios	45.927
	Subsidio Acueducto	50.169	5103	Contribuciones Efectivas	4.950
4322	Servicio de Alcantarillado	79.406	5107	Prestaciones Sociales	13.422
	Subsidio Alcantarillado	22.018	5111	Generales	61.080
4323	Servicio de Aseo	177.849	5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	4.629
	Subsidio Aseo	63.764		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	130.008
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	578.541			
			58	OTROS GASTOS	
48	OTROS INGRESOS	28	5804	Otros	0
4210	Venta de bienes	0		TOTAL OTROS GASTOS	0
4428	Otras Transferencias	0			
4808	Otros ingresos	54.890		TOTAL GASTOS	130.008
	TOTAL OTROS INGRESOS	54.890			
			6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN	
			62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	633.431	6210	Bienes comercializados	30
	TOTAL INGRESOS	633.431		TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES	0
			63		
			6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30
			636002	Acueducto	112.904
			636003	Alcantarillado	22.310
			636004	Aseo	207.256
				TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	342.470
				TOTAL COSTOS	342.470
				TOTAL GASTOS Y COSTOS	472.478
				UTILIDAD DEL EJERCICIO	160.953



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 2026
EN MILES

	NOTAS	MARZO 2026	MARZO 2025	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA		NOTAS	MARZO 2026	MARZO 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	34.493	41.238	-16,36%	-6.745
1110 Bancos y Corporaciones		150.584	26.491	468,43%	124.093	2409 Arrendamiento Operativo	21	-	-	0,00%	0
TOTAL EFECTIVO		150.634	26.541	467,55%	124.093	2424 Descuento de Nomina	21	10.999	5.156	113,32%	5.843
						2429 Servicios y Honorarios	21	-	12.705	-100,00%	-12.705
13 DEUDORES						2436 Retenciones en la Fuente e Impuestos	24	12.669	8.374	51,29%	4.295
1308 Servicios Públicos		238.863	195.604	22,12%	43.259	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	14.045	16.297	-13,82%	-2.252
1384 Otras cuentas por cobrar		7.927	14.061	-43,62%	-6.134	2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA	21	560	1.162	-51,81%	-602
1322 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos		118.428	48.333	145,03%	70.095	2484 Servicios Publicos	21	-	-	0,00%	0
TOTAL DEUDORES		365.218	257.998	41,56%	107.220	2490 Otras Cuentas por Pagar	21	91.161	149	61081,88%	91.012
						TOTAL CUENTAS POR PAGAR		163.927	85.081	92,67%	78.846
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		516.630	285.317	81,07%	231.313						
ACTIVO NO CORRIENTE						25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	22				
						2511 beneficios a empleados a corto plazo		55.996	45.554	22,92%	10.442
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10					TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS		55.996	45.554	22,92%	10.442
1605 Terrenos (Planta de Tratamiento)		2.831	2.831	0,00%	0	TOTAL PASIVO CORRIENTE		219.923	143.524	53,23%	76.399
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	16.897	-22,06%	-3.727
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	24.563	98,38%	24.165
1670 Equipo de Comunicación y Computación		22.709	22.709	0,00%	0						
1675 Equipo de Transporte Terrestre		170.698	170.698	0,00%	0	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		48.728	24.563	98,38%	24.165
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	TOTAL PASIVO		268.651	168.087	59,83%	100.564
19						3 PATRIMONIO					
1970 Intangibles Software		26.700	26.700	0,00%	0	32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	27				
1978 Amortizacion Software		-	-26.700	0,00%	0	3204 Capital Suscrito y Pagado		1.031.209	1.031.209	0,00%	0
TOTAL OTROS ACTIVOS		0	0	0,00%	0	3215 Reserva Legal		27.114	27.114	0,00%	0
						3225 Resultado Ejercicios Anteriores		31.583	0	0,00%	31.583
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.002.880	955.298	4,98%	47.582	3230 Resultado del Ejercicio (Utilidad)		160.953	14.205	1033,07%	146.748
						TOTAL PATRIMONIO		1.250.859	1.072.528	14,26%	178.331
TOTAL ACTIVO		1.519.510	1.240.615	22,48%	278.895	TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		1.519.510	1.240.615	18,35%	278.895



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 2026
EN MILES

	NOTAS	MARZO 2026	MARZO 2025	VARIAC RELATIVA	VARIAC ABSOLUTA		NOTAS	MARZO 2026	MARZO 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	185.335	167.501	10,65%	17.834	5101	Sueldos y Salarios	45.927	38.646	18,84%	7.281
	Subsidio Acueducto		50.169	43.420	15,54%	6.749	5103	Contribuciones Efectivas	4.950	6.315	-21,62%	-1.365
4322	Servicio de Alcantarillado		79.406	73.167	8,53%	6.239	5107	Prestaciones Sociales	13.422	7.565	77,42%	5.857
	Subsidio Alcantarillado		22.018	19.222	14,55%	2.796	5111	Generales	61.080	77.547	-21,23%	-16.467
4323	Servicio de Aseo		177.849	155.211	14,59%	22.638	5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	4.629	14.461	-67,99%	-9.832
	Subsidio de Aseo		63.764	53.042	20,21%	10.722		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	130.008	144.534	-10,05%	-14.526
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS		578.541	511.563	13,09%	66.978						
48	OTROS INGRESOS	28				58	OTROS GASTOS	29				
4210	venta de bienes		0	8.560	-100,00%	8.560	5804	Otros Gastos	0	923	-100,00%	-923
4808	Otros ingresos		54.890	924	5840,48%	53.966		TOTAL OTROS GASTOS	0	923	-100,00%	-923
	TOTAL OTROS INGRESOS		54.890	9.484	478,76%	45.406		TOTAL GASTOS	130.008	145.457	-10,62%	-15.449
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		633.431	521.047	21,57%	112.384						
	TOTAL INGRESOS		633.431	521.047	21,57%	112.384	6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN				
						62	COSTO DE VENTAS DE BIENES					
						6210	Bienes comercializados		0	5.982	-100,00%	-5.982
							TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES		0	5.982	-100,00%	-5.982
						63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30				
						6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS					
						636002	Acueducto		112.904	132.466	-14,77%	-19.562
						636003	Alcantarillado		22.310	31.646	-29,50%	-9.336
						636004	Aseo		207.256	191.291	8,35%	15.965
							TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		342.470	355.403	-3,64%	-12.933
							TOTAL COSTO		342.470	361.385	-5,23%	-18.915
							TOTAL GASTOS Y COSTOS		472.478	506.842	-6,78%	-34.364
							UTILIDAD DEL EJERCICIO		160.953	14.205	1033,07%	146.748

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
ENERO, FEBRERO Y MARZO 2026
VARIACIONES PORCENTUALES

	ENERO	FEBRERO	MARZO	VARIACION RELATIVA ENERO/FEBRERO	
4 INGRESOS					
INGRESOS OPERACIONALES					
43 VENTA DE SERVICIOS					
4321 Servicio de Acueducto	59.610	64.401	61.327	3%	1.717
4322 Servicio de Alcantarillado	25.808	27.394	26.204	1,5%	396
4323 Servicio de Aseo	52.996	62.470	62.383	17,7%	9.387
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	138.414	154.265	149.914	8,3%	11.500
43 VENTA DE SUBSIDIOS					0
4321 subsidio de Acueducto	16.479	17.138	16.552	0,4%	73
4322 subsidio de Alcantarillado	7.321	7.463	7.234	-1,2%	-87
4323 subsidio de Aseo	20.370	21.720	21.674	6,4%	1.304
	44.170	46.321	45.460	2,9%	1.290
48 OTROS INGRESOS					0
4210 venta de bienes	0	0	0		0
4428 Otras Transferencias	0	0	0		0
4808 Extraordinarios	53.925	483	482	-99,1%	-53.443
TOTAL OTROS INGRESOS	53.925	483	482	-99,1%	-53.443
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	236.509	201.069	195.856	-17,2%	-40.653
					0
TOTAL INGRESOS	236.509	201.069	195.856	-17,2%	-40.653

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

	ENERO	FEBRERO	MARZO	VARIACION RELATIVA ENERO/FEBRERO	
GASTOS OPERACIONALES					
51 DE ADMINISTRACION					
5101 Sueldos y Salarios	15.292	15.344	15.291	0%	52
5103 Contribuciones Efectivas	2.651	2.299	0	-13%	-352
5107 Prestaciones Sociales	4.156	4.632	4.632	11%	476
5111 Generales	23.410	16.708	20.962	-29%	-6.702
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	730	3.899	0	434%	3.169
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	<u>46.239</u>	<u>42.882</u>	<u>40.885</u>	<u>-7%</u>	<u>-3.357</u>
					0
58 OTROS GASTOS					0
5805 Extraordinarios	0	0	0		0
TOTAL OTROS GASTOS	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
					0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	<u>46.239</u>	<u>42.882</u>	<u>40.885</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	85.371	2%	2.716
TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	<u>127.192</u>	<u>129.908</u>	<u>85.371</u>	<u>2%</u>	<u>2.716</u>
					0
TOTAL GASTOS Y COSTOS	<u>173.431</u>	<u>172.790</u>	<u>126.256</u>	<u>0%</u>	<u>-641</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>63.078</u>	<u>28.279</u>	<u>69.600</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
31 de marzo de 2026

Indicadores financieros de liquidez

LIQUIDEZ GENERAL	ACTIVO CORRIENTE	31 de marzo de 2026				Análisis
		\$ 516.630			1,92	En marzo del 2026, por cada peso que se debe, la entidad tiene 1,92 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	\$ 268.651				
LIQUIDEZ CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	\$ 516.630			2,35	En marzo del 2026, por cada peso que se debe, la entidad en el corto plazo tiene 2,35 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	\$ 219.923				
COBERTURA DE LOS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 515.852			32,8	En relación con el indicador por el 2026, en caso de que la entidad deje de percibir cualquier tipo de ingreso, podría subsistir 32,8 días, es decir, algo más de un mes.
	(COSTO DE MERCANCÍA VENDIDA + GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA) / 365 DÍAS	\$ 15.749				
DISPONIBILIDAD O TESORERÍA INMEDIATA	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 150.634			68,5%	Teniendo en cuenta solo el efectivo, la empresa solo alcanzaria a pagar el 68,5% 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	\$ 219.923				
PRUEBA ÁCIDA	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 515.852			2,35	En marzo del 2026 la entidad tiene 2,35 pesos, sin contar con sus inventarios para responder por la deuda adquirida en el corto plazo.
	PASIVO CORRIENTE	\$ 219.923				
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	\$ 516.630	Menos	\$ 219.923	\$ 296.707	En marzo del 2026 la entidad cuenta con una deuda a corto plazo de \$296,707 y como respaldo tiene entre sus activos corrientes \$516,630 los cuales son suficientes para el pago total de esta duda y sigue teniendo un sobrante de \$219,923

Indicadores financieros de endeudamiento

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO		31 de marzo de 2026		Análisis
	TOTAL PASIVO	\$ 268.651	17,7%	En marzo del 2026, la entidad cuenta con un 17,7% 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	\$ 1.519.510		
LEVERAGE O APALANCAMIENTO FINANCIERO TOTAL	TOTAL PASIVO	\$ 268.651	21,5%	En marzo del 2026, la empresa tiene comprometido con terceros un 21,5%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	\$ 1.250.859		
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE	\$ 219.923	81,9%	En marzo del 2026, del total de los pasivos, el 81,9% 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	\$ 268.651		
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	PASIVO NO CORRIENTE	\$ 48.728	18,1%	En marzo del 2026, del total de los pasivos, el 18,1% 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	\$ 268.651		

Indicadores financieros de actividad y rentabilidad (efectividad)

		31 de marzo de 2026			Análisis
RENTABILIDAD ACTIVOS ROA	UTILIDAD NETA	\$ 160.953	10,6%	En marzo del 2026 la entidad tiene una rentabilidad del 10,6% con respecto a los activos que posee, es decir que activos en la generación de utilidades por el 10,6%	
	ACTIVOS	\$ 1.519.510			
RENTABILIDAD PATRIMONIO ROE	UTILIDAD NETA	\$ 160.953	12,9%	En marzo del 2026 la entidad genera una rentabilidad del 12,9% con respecto al patrimonio.	
	PATRIMONIO	\$ 1.250.859			
EBITDA	UTILIDAD OPERACIONAL+ DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ 99.166		En marzo del 2026, aunque la utilidad operacional de la entidad fue de \$160.953, 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	90	0,4	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	\$ 238.863	90	110,0	En marzo del 2026 la entidad tarda 110 días en recaudar la cartera de sus clientes. Este indicador es reflejo del buen comportamiento de los usuarios de la empresa
	VENTAS	\$ 195.374			
CUBRIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS	VALOR RECAUDADO	\$ 233.403		135,1%	La empresa aguas de Aranzazu recaudo para este mes el 135,1% 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	\$ 233.403		40,3%	La empresa aguas de Aranzazu recaudo para este mes el 40,3% 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	\$ 578.541			
ROTACIÓN PROVEEDORES (DÍAS)	PROVEEDORES X 360 DÍAS	\$ 34.493	90	18,0	En marzo del 2026 la entidad tarda 18 días en pagar a sus proveedores o apalancarse con ellos.
	COSTO DE VENTAS	\$ 172.790			
ROTACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (\$)	VENTAS	\$ 633.431		0,63	En marzo del 2026 los activos fijos de la entidad rotaron 0,63, es decir que por cada peso invertido en activos fijos la empresa pudo generar 0,63 pesos en ventas duruante este cuatrimestre.
	ACTIVO FIJO BRUTO	\$ 1.002.880			

Indicadores financieros de márgenes de utilidad o rentabilidad

		31 de marzo de 2026			Análisis
MARGEN DE UTILIDAD BRUTA	VENTAS NETAS - COSTO DE VENTAS	\$ 290.961	45,9%		En marzo del 2025 la entidad tiene un margen de rentabilidad bruta es del 45,9%, esto nos muestra que el costo de la prestacion del servicio es del 54,1%
	VENTAS NETAS	\$ 633.431			
MARGEN DE UTILIDAD ANTES DE IMP	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 160.953	25,4%		La utilidad de la empresa es de \$160,953,000 y corresponde al 25,4% 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	\$ 633.431			