

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P. NIT 810.002.003-1
AL 31 MAYO 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	87.396	2409	Arrendamiento Operativo	21 0
	TOTAL EFFECTIVO	<u>87.446</u>	2424	Descuento de Nomina	21 3.892
			2429	Servicios y Honorarios	21 0
13	DEUDORES	7	2436	Retenciones en la Fuente e Impuestos por Pagar	24 4.324
1308	Servicios Públicos	221.318	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 4.850
1384	Otras cuentas por cobrar	1.116	2445	Impuesto al Valor Agregado - IVA	21 299
1322	Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos	119.050	2484	Servicios Publicos	21 0
	TOTAL DEUDORES	<u>341.484</u>	2490	Otras Cuentas por Pagar	21 37.091
				TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>74.081</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>429.708</u>		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>0</u>
	ACTIVO NO CORRIENTE		25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	22
			2511	beneficios a empleados a corto plazo	84.888
				TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	<u>84.888</u>
				TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>158.969</u>
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10		PASIVO NO CORRIENTE	
1605	Terrenos (Planta de Tratamiento)	2.831			
1640	Edificaciones	1.285	24	CUENTAS POR PAGAR	
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	1.053.821	2407	Recursos a Favor de terceros	21 31.459
1650	Redes, Líneas y Cables	1.119.445	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 111.723
1655	Maquinaria y Equipo	133.352		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>143.182</u>
1660	Equipo Médico y Científico	18.245		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	<u>143.182</u>
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	18.476			
1670	Equipo de Comunicación y Computación	22.709		TOTAL PASIVOS	<u>302.151</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	29.147
1970	Intangibles Software	26.700	3230	Resultado Ejercicios Anteriores	0
1975	Amortizacion Software	-26.700	3230	Resultado del Ejercicio	70.081
	TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>0</u>			
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	<u>1.002.880</u>			
				TOTAL PATRIMONIO	<u>1.130.437</u>
	TOTAL ACTIVO	<u>1.432.588</u>		- TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO	<u>1.432.588</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 31 MAYO 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		319.364	5101	Sueldos y Salarios		77.866
	Subsidio Acueducto		69.781	5103	Contribuciones Efectivas		12.494
4322	Servicio de Alcantarillado		135.999	5107	Prestaciones Sociales		22.686
	Subsidio Alcantarillado		30.282	5111	Generales		103.905
4323	Servicio de Aseo		302.886	5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		99.255
	Subsidio Aseo		102.237		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		316.206
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS		960.549				
				58	OTROS GASTOS		
48	OTROS INGRESOS	28		5890	Otros Gastos Diversos		1.769
4210	Venta de bienes		6.638		TOTAL OTROS GASTOS		1.769
4802	FINANCIEROS		33				
4808	Otros ingresos		60.794		TOTAL GASTOS		317.975
	TOTAL OTROS INGRESOS		67.465				
				6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN		
				62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		1.028.014	6210	Bienes comercializados	30	
					TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES		0
	TOTAL INGRESOS		1.028.014				
				63			
				6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30	
				636002	Acueducto		258.742
				636003	Alcantarillado		41.257
				636004	Aseo		339.959
					TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		639.958
					TOTAL COSTOS		639.958
					TOTAL GASTOS Y COSTOS		957.933
					UTILIDAD DEL EJERCICIO		70.081



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 MAYO 2026
EN MILES

	NOTAS	MAYO 2026	MAYO 2025	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA		NOTAS	MAYO 2026	MAYO 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	15.145	55,99%	8.480
1110 Bancos y Corporaciones		87.396	30.302	188,42%	57.094	2409 Arrendamiento Operativo	21	-	-	0,00%	0
TOTAL EFECTIVO		87.446	30.352	188,11%	57.094	2424 Descuento de Nomina	21	3.892	-	0,00%	3.892
						2429 Servicios y Honorarios	21	-	6.367	-100,00%	-6.367
13 DEUDORES						2436 Retenciones en la Fuente e Impuestos	24	4.324	9.824	-55,99%	-5.500
1308 Servicios Públicos		221.318	196.701	12,51%	24.617	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	4.850	3.436	41,15%	1.414
1384 Otras cuentas por cobrar		1.116	5.246	-78,73%	-4.130	2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA	21	299	-	0,00%	299
1322 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos		119.050	60.368	97,21%	58.682	2484 Servicios Publicos	21	-	-	0,00%	0
TOTAL DEUDORES		341.484	262.315	30,18%	79.169	2490 Otras Cuentas por Pagar	21	37.091	-	0,00%	37.091
						TOTAL CUENTAS POR PAGAR		74.081	34.772	113,05%	39.309
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		429.708	293.445	46,44%	136.263						
ACTIVO NO CORRIENTE						25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	22				
						2511 beneficios a empleados a corto plazo		84.888	65.936	28,74%	18.952
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10					TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS		84.888	65.936	28,74%	18.952
1605 Terrenos (Planta de Tratamiento)		2.831	2.831	0,00%	0	TOTAL PASIVO CORRIENTE		158.969	113.597	39,94%	45.372
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	16.922	85,91%	14.537
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	36.922	287,80%	106.260
1670 Equipo de Comunicación y Computación		22.709	22.709	0,00%	0	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		143.182	36.922	287,80%	106.260
1675 Equipo de Transporte Terrestre		170.698	170.698	0,00%	0	TOTAL PASIVO		302.151	150.519	100,74%	151.632
1685 Depreciación Acumulada		-1.537.982	-1.477.638	4,08%	-60.344						
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.002.880	934.780	7,29%	68.100						
						PATRIMONIO					
19 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		29.147	27.114	7,50%	2.033
						3225 Resultado Ejercicios Anteriores		0	0	0,00%	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.002.880	934.780	7,29%	68.100	3230 Resultado del Ejercicio (Utilidad)		70.081	19.383	261,56%	50.698
						TOTAL PATRIMONIO		1.130.437	1.077.706	4,66%	52.731
TOTAL ACTIVO		1.432.588	1.228.225	16,64%	204.363	TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		1.432.588	1.228.225	14,27%	204.363

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 31 MAYO 2026
EN MILES

	NOTAS	MAYO 2026	MAYO 2025	VARIAC RELATIVA	VARIAC ABSOLUTA		NOTAS	MAYO 2026	MAYO 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		77.866	66.319	17,41%
						5103	Contribuciones Efectivas		12.494	10.499	19,00%
4322						5107	Prestaciones Sociales		22.686	13.458	68,57%
						5111	Generales		103.905	133.569	-22,21%
4323						5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		99.255	50.709	95,73%
							TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		316.206	274.554	15,17%
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	960.549	859.598	11,74%	100.951						41.652
48	OTROS INGRESOS					58	OTROS GASTOS	29			
4210	venta de bienes	6.638	17.455	-61,97%	10.817	5804	Otros Gastos		1.769	924	91,45%
4802	Financieros	33	0	0,00%	33		TOTAL OTROS GASTOS		1.769	924	91,45%
4808	Otros ingresos	60.794	1.715	3444,84%	59.079		TOTAL GASTOS		317.975	275.478	15,43%
	TOTAL OTROS INGRESOS	67.465	19.170	251,93%	48.295						42.497
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1.028.014	878.768	16,98%	149.246	6	COSTO DE VENTA Y OPERACION				
						62	COSTO DE VENTAS DE BIENES				
						6210	Bienes comercializados		0	12.982	-100,00%
	TOTAL INGRESOS	1.028.014	878.768	16,98%	149.246		TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES		0	12.982	-100,00%
						63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30			
						6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS				
						636002	Acueducto		258.742	215.791	19,90%
						636003	Alcantarillado		41.257	54.824	-24,75%
						636004	Aseo		339.959	300.310	13,20%
							TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		639.958	570.925	12,09%
							TOTAL COSTO		639.958	583.907	9,60%
							TOTAL GASTOS Y COSTOS		957.933	859.385	11,47%
							UTILIDAD DEL EJERCICIO		70.081	19.383	261,56%

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
MARZO, ABRIL Y MAYO 2026
VARIACIONES PORCENTUALES

	MARZO	ABRIL	MAYO	VARIACION RELATIVA MARZO/ABRIL		VARIACION RELATIVA ABRIL/MAYO	
4 INGRESOS							
INGRESOS OPERACIONALES							
43 VENTA DE SERVICIOS							
4321 Servicio de Acueducto	61.327	69.016	65.008	13%	7.689	-6%	-4.008
4322 Servicio de Alcantarillado	26.204	29.127	27.466	11,2%	2.923	-5,7%	-1.661
4323 Servicio de Aseo	62.383	62.292	62.745	-0,1%	-91	0,7%	453
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	149.914	160.435	155.219	7.0%	10.521	-3,3%	-5.216
43 VENTA DE SUBSIDIOS							
4321 subsidio de Acueducto	16.552	17.466	2.146	5,5%	914	-87,7%	-15.320
4322 subsidio de Alcantarillado	7.234	7.584	680	4,8%	350	-91,0%	-6.904
4323 subsidio de Aseo	21.674	21.594	16.879	-0,4%	-80	-21,8%	-4.715
	45.460	46.644	19.705	2,6%	1.184	-57,8%	-26.939
48 OTROS INGRESOS							
4210 venta de bienes	0	5.352	1.286		5.352	-76,0%	-4.066
4428 Otras Transferencias	0	25	8		25	-68,0%	-17
4808 Extraordinarios	482	536	5.368	11,2%	54	901,5%	4.832
TOTAL OTROS INGRESOS	482	5.913	6.662	1126,8%	5.431	12,7%	749
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	195.856	212.992	181.586	8,7%	17.136	-14,7%	-31.406
TOTAL INGRESOS	195.856	212.992	181.586	8,7%	17.136	-14,7%	-31.406

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

	MARZO	ABRIL	MAYO	VARIACION RELATIVA MARZO/ABRIL		VARIACION RELATIVA ABRIL/MAYO	
GASTOS OPERACIONALES							
51 DE ADMINISTRACION							
5101 Sueldos y Salarios	15.291	15.292	16.647	0%	1	9%	1.355
5103 Contribuciones Efectivas	0	5.025	2.519		5.025	-50%	-2.506
5107 Prestaciones Sociales	4.632	4.633	4.632	0%	1	0%	-1
5111 Generales	20.962	22.773	20.052	9%	1.811	-12%	-2.721
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	86.450	8.175		86.450	-91%	-78.275
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	40.885	134.173	52.025	0	228%	93.288	-61%
58 OTROS GASTOS							
58 Extraordinarios	0	1.769	0		1.769	-100%	-1.769
TOTAL OTROS GASTOS	0	1.769	0		1.769	-100%	-1.769
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	40.885	135.942	52.025	232%	95.057	-62%	-83.917
6 COSTO DE VENTA Y OPERACION							
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS							
6360 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	85.371	181.952	115.535	113%	96.581	-37%	-66.417
TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	85.371	181.952	115.535	113%	96.581	-37%	-66.417
TOTAL GASTOS Y COSTOS	126.256	317.894	167.560	152%	191.638	-47%	-150.334
UTILIDAD DEL EJERCICIO	69.600	-104.902	14.026	-251%	-174.502	-113%	118.928

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



ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP-226149-T



CARLOS CARDONA JIMENEZ
REVISOR FISCAL TP 32513-T

Indicadores financieros
31 de mayo de 2026

Indicadores financieros de liquidez

LIQUIDEZ GENERAL	ACTIVO CORRIENTE	31 de mayo de 2026				Análisis
		\$ 429.708		1,42	En mayo del 2026, por cada peso que se debe, la entidad tiene 1,42 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	\$ 302.151				
LIQUIDEZ CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	\$ 429.708		2,70	En mayo del 2026, por cada peso que se debe, la entidad en el corto plazo tiene 2,7 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	\$ 158.969				
COBERTURA DE LOS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 428.930		53,7	En relación con el indicador por el 2026, en caso de que la entidad deje de percibir cualquier tipo de ingreso, podría subsistir 53,7 días, es decir, algo más de un mes.	
	(COSTO DE MERCANCÍA VENDIDA + GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA) / 365 DÍAS	\$ 7.983				
DISPONIBILIDAD O TESORERÍA INMEDIATA	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 87.446		55%	Teniendo en cuenta solo el efectivo, la empresa solo alcanzaria a pagar el 55% 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	\$ 158.969				
PRUEBA ÁCIDA	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 428.930		2,70	En mayo del 2026 la entidad tiene 2,7 pesos, sin contar con sus inventarios para responder por la deuda adquirida en el corto plazo.	
	PASIVO CORRIENTE	\$ 158.969				
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	\$ 429.708	Menos	\$ 158.969	\$ 270.739	En mayo del 2026 la entidad cuenta con una deuda a corto plazo de \$270,739 y como respaldo tiene entre sus activos corrientes \$429,708 los cuales son suficientes para el pago total de esta duda y sigue teniendo un sobrante de \$158,969

Indicadores financieros de endeudamiento

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO		31 de mayo de 2026		Análisis
	TOTAL PASIVO	\$ 302.151	21,1%	En mayo del 2026, la entidad cuenta con un 21,1% 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	\$ 1.432.588		
LEVERAGE O APALANCAMIENTO FINANCIERO TOTAL	TOTAL PASIVO	\$ 302.151	26,7%	En mayo del 2026, la empresa tiene comprometido con terceros un 26,7%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	\$ 1.130.437		
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE	\$ 158.969	52,6%	En mayo del 2026, del total de los pasivos, el 52,6% 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	\$ 302.151		
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	PASIVO NO CORRIENTE	\$ 143.182	47,4%	En mayo del 2026, del total de los pasivos, el 47,4% 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 corpocaldas, y otro de recursos afavor de terceros
	TOTAL PASIVO	\$ 302.151		

Indicadores financieros de actividad y rentabilidad (efectividad)

		31 de mayo de 2026			Análisis
RENTABILIDAD ACTIVOS ROA	UTILIDAD NETA	\$ 70.081	4,9%		En mayo del 2026 la entidad tiene una rentabilidad del 4,9% con respecto a los activos que posee, es decir que activos en la generación de utilidades por el 4,9%
	ACTIVOS	\$ 1.432.588			
RENTABILIDAD PATRIMONIO ROE	UTILIDAD NETA	\$ 70.081	6,2%		En mayo del 2026 la entidad genera una rentabilidad del 6,2% con respecto al patrimonio.
	PATRIMONIO	\$ 1.130.437			
EBITDA	UTILIDAD OPERACIONAL+ DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-\$ 17.402			En mayo del 2026, aunque la utilidad operacional de la entidad fue de \$70,081, 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	\$ 172.790			
ROTACIÓN CARTERA (DÍAS)	CLIENTES X 360 DÍAS	\$ 221.318	30	34,0	En mayo del 2026 la entidad tarda 34 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	\$ 247.157	143%		La empresa aguas de Aranzazu recaudo para este mes el 143% 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	\$ 247.157	136,1%		La empresa aguas de Aranzazu recaudo para este mes el 136,1% 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
	VALOR FACTURADO	\$ 181.586			
ROTACIÓN PROVEEDORES (DÍAS)	PROVEEDORES X 360 DÍAS	\$ 23.625	30	4,1	En mayo del 2026 la entidad tarda 4,1 días en pagar a sus proveedores o apalancarse con ellos.
	COSTO DE VENTAS	\$ 172.790			
ROTACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (\$)	VENTAS	\$ 1.028.014	1,03		En mayo del 2026 los activos fijos de la entidad rotaron 1,03, es decir que por cada peso invertido en activos fijos la empresa pudo generar 1,03 pesos en ventas duruante este cuatrimestre.
	ACTIVO FIJO BRUTO	\$ 1.002.880			

\ En mayo del 2025 la entidad tiene un margen de rentabilidad bruta es del 30%, esto nos muestra que el costo de la prestacion del servicio es del 70%

Indicadores financieros de márgenes de utilidad o rentabilidad

		31 de mayo de 2026			Análisis
MARGEN DE UTILIDAD BRUTA	VENTAS NETAS - COSTO DE VENTAS	\$ 388.056	37,7%		En mayo del 2025 la entidad tiene un margen de rentabilidad bruta es del 37,7%, esto nos muestra que el costo de la prestacion del servicio es del 62,3%
	VENTAS NETAS	\$ 1.028.014			
MARGEN DE UTILIDAD ANTES DE IMP	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 70.081	6,8%		La utilidad de la empresa es de \$70,081,000 y corresponde al 6,8% 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	\$ 1.028.014			