

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AGUAS DE ARANZAZU S.A. E.S.P. NIT 810.002.003-1
AL 31 DICIEMBRE 2024

EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

1	ACTIVO	NOTAS	2	PASIVOS	NOTAS
	ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE	
11	EFFECTIVO	5	24	CUENTAS POR PAGAR	
1105	Caja	50	2401	Adquisicion de Bienes y Servicios	21 0
1110	Bancos y Corporaciones	116.394	2409	Arrendamiento Operativo	21 0
	TOTAL EFFECTIVO	116.444	2424	Descuento de Nomina	21 0
			2429	Servicios y Honorarios	21 1.797
13	DEUDORES	7	2436	Retenciones en la Fuente e Impuestos por I	24 12.381
1308	Servicios Públicos	160.349	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 15.344
	TOTAL DEUDORES	160.349	2445	Impuesto al Valor Agregado - IVA	21 270
			2484	Servicios Publicos	21 0
			2490	Otras Cuentas por Pagar	21 0
	INVENTARIOS	9		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	29.792
15	Materiales para la Prestación de Servicios	778	29	OTROS PASIVOS	
1518	TOTAL INVENTARIOS	778	2490	Avances y anticipos recibidos	99.000
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	277.571		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	99.000
	ACTIVO NO CORRIENTE		25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	22
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10	2511	beneficios a empleados a corto plazo	72.204
1605	Terrenos (Planta de Tratamiento)	2.831		TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	72.204
1640	Edificaciones	1.285		TOTAL PASIVO CORRIENTE	72.204
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	1.005.153		PASIVO NO CORRIENTE	200.996
1650	Redes, Lineas y Cables	1.119.445	24	CUENTAS POR PAGAR	
1655	Maquinaria y Equipo	53.576	2407	Recursos a Favor de terceros	21 9.605
1660	Equipo Médico y Científico	18.245	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	21 7.666
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	18.476		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	17.271
1670	Equipo de Comunicación y Computación	22.709		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	17.271
1675	Equipo de Transporte Terrestre	170.698		TOTAL PASIVOS	218.267
1685	Depreciación Acumulada	-1.443.442			
	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	968.976		PATRIMONIO	
13	DEUDORES		3	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	27
1322	Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos	45.679	32	Capital Suscrito y Pagado	1.031.209
	TOTAL DEUDORES	45.679	3204	Reservas	26.027
19	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena		3215	Resultado Ejercicios Anteriores	0
1970	Intangibles Software	26.700	3225	Resultado del Ejercicio	16.723
1975	Amortizacion Software	-26.700			
	TOTAL OTROS ACTIVOS	0		TOTAL PATRIMONIO	1.073.959
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.014.655			
	TOTAL ACTIVO	1.292.226		- TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO	1.292.226



BERNABE SALAZAR SOTO
GERENTE ENCARGADO



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 31 DICIEMBRE 2024
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		666.604	5101	Sueldos y Salarios	136.238
	Subsidio Acueducto		172.948	5103	Contribuciones Efectivas	18.955
4322	Servicio de Alcantarillado		296.667	5107	Prestaciones Sociales	53.291
	Subsidio Alcantarillado		76.524	5111	Generales	284.755
4323	Servicio de Aseo		608.499	5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	53.690
	Subsidio Aseo		209.114		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	546.929
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS		2.030.356			
				58	OTROS GASTOS	
				5804	Otros	5.715
					TOTAL OTROS GASTOS	5.715
48	OTROS INGRESOS	28				
4210	venta de bienes		43.686		TOTAL GASTOS	552.644
4808	Otros ingresos		2.294			
	TOTAL OTROS INGRESOS		45.980			
				6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN	
				62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		2.076.336	6210	Bienes comercializados	30 32.765
					TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES	32.765
	TOTAL INGRESOS		2.076.336			
				63		
				6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30
				636002	Acueducto	614.490
				636003	Alcantarillado	223.259
				636004	Aseo	636.455
					TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	1.474.204
					TOTAL COSTOS	1.506.969
					TOTAL GASTOS Y COSTOS	2.059.613
					UTILIDAD DEL EJERCICIO	16.723



BERNABE SALAZAR SOTO
GERENTE ENCARGADO



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 DICIEMBRE 2024
EN MILES

	NOTAS	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA		NOTAS	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	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	-	30.558	-100,00%	-30.558
1110 Bancos y Corporaciones		116.394	6.051	1823,55%	110.343	2409 Arrendamiento Operativo	21	-	-	0,00%	0
TOTAL EFECTIVO		116.444	6.101	1808,61%	110.343	2424 Descuento de Nomina	21	-	-	0,00%	0
13 DEUDORES	7					2429 Servicios y Honorarios	21	1.797	12.149	0,00%	-10.352
1308 Servicios Públicos		160.349	153.157	4,70%	7.192	2436 Retenciones en la Fuente e Impuestos	24	12.381	8.256	49,96%	4.125
TOTAL DEUDORES		160.349	153.157	4,70%	7.192	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	15.344	9.188	0,00%	6.156
15 INVENTARIOS	9					2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA	21	270	206	31,07%	64
1518 Materiales para la Prestación de Servicios		778	778	0,00%	0	2484 Servicios Publicos	21	-	-	0,00%	0
TOTAL INVENTARIOS		778	778	0,00%	0	2490 Otras Cuentas por Pagar	21	-	49	0,00%	-49
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		277.571	160.036	73,44%	117.535	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		29.792	60.406	-50,68%	-30.614
ACTIVO NO CORRIENTE						29 OTROS PASIVOS					
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10					2490 Avances y anticipos recibidos		99.000	0	0,00%	0,00%
1605 Terrenos (Planta de Tratamiento)		2.831	2.831	0,00%	0	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		99.000	0	0,00%	0,00%
1640 Edificaciones		1.285	1.285	0,00%	0	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	22				
1645 Plantas, Ductos y Tuneles		1.005.153	965.684	4,09%	39.469	2511 beneficios a empleados a corto plazo		72.204	54.072	33,53%	18.132
1650 Redes, Líneas y Cables		1.119.445	1.101.247	1,65%	18.198	TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS		72.204	54.072	33,53%	18.132
1655 Maquinaria y Equipo		53.576	53.576	0,00%	0	TOTAL PASIVO CORRIENTE		200.996	114.478	75,58%	86.518
1660 Equipo Médico y Científico		18.245	18.245	0,00%	0	PASIVO NO CORRIENTE					
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		22.709	22.709	0,00%	0	24 CUENTAS POR PAGAR					
1670 Equipo de Comunicación y Computación		18.476	18.476	0,00%	0	2407 Recursos a Favor de terceros	21	9.605	0	0,00%	9.605
1675 Equipo de Transporte Terrestre		170.698	170.698	0,00%	0	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	21	7.666	63.703	-87,97%	-56.037
1685 Depreciación Acumulada		-1.443.442	-1.340.854	7,65%	-102.588	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		17.271	63.703	-72,89%	-46.432
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		968.976	1.013.897	-4,43%	-44.921	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		17.271	63.703	-72,89%	-46.432
13 DEUDORES						TOTAL PASIVO		218.267	178.181	22,50%	40.086
1322 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos		45.679	85.645	-46,66%	-39.966	3 PATRIMONIO					
TOTAL DEUDORES		45.679	85.645	0,00%	-39.966	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		26.027	24.347	6,45%	1.680
TOTAL OTROS ACTIVOS		0	0	0,00%	0	3225 Resultado Ejercicios Anteriores		0	0	0,00%	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.014.655	1.099.542	-7,72%	-84.887	3230 Resultado del Ejercicio (Utilidad)		16.723	25.841	-54,52%	-9.118
TOTAL ACTIVO		1.292.226	1.259.578	2,59%	32.648	TOTAL PATRIMONIO		1.073.959	1.081.397	-0,69%	-7.438
						TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		1.292.226	1.259.578	2,53%	32.648


BERNABE SALAZAR SOTO
GERENTE ENCARGADO


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 DICIEMBRE 2024
EN MILES

		NOTAS	NOVIEMBRE 2024	NOVIEMBRE 2023	VARIAC RELATIVA	VARIAC ABSOLUTA			NOTAS	NOVIEMBRE 2024	NOVIEMBRE 2023	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	666.604	594.004	12,22%	72.600	5101	Sueldos y Salarios	136.238	120.995	12,60%	15.243	
	Subsidio Acueducto		172.948	155.211	11,43%	17.737	5103	Contribuciones Efectivas	18.955	16.621	14,04%	2.334	
4322	Servicio de Alcantarillado		296.667	286.873	3,41%	9.794	5107	Prestaciones Sociales	53.291	38.200	39,51%	15.091	
	Subsidio Alcantarillado		76.524	68.741	11,32%	7.783	5111	Generales	284.755	212.381	34,08%	72.374	
4323	Servicio de Aseo		608.499	561.131	8,44%	47.368	5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	53.690	134.278	-60,02%	-80.588	
	Subsidio de Aseo		209.114	200.412	4,34%	8.702		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	546.929	522.475	4,7%	24.454	
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS		2.030.356	1.866.372	8,79%	163.984							
48	OTROS INGRESOS		28				58	OTROS GASTOS		29			
4210	venta de bienes		43.686	29.088	50,19%	14.598	5804	Otros Gastos	5.715	295	0,00%	5.420	
4808	Otros ingresos		2.294	3.741	-38,68%	1.447		TOTAL OTROS GASTOS	5.715	295	0,00%	5.420	
	TOTAL OTROS INGRESOS		45.980	32.829	40,06%	13.151		TOTAL GASTOS	552.644	522.770	5,71%	29.874	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		2.076.336	1.899.201	9,33%	177.135							
	TOTAL INGRESOS		2.076.336	1.899.201	9,33%	177.135							
							6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN					
							62	COSTO DE VENTAS DE BIENES					
							6210	Bienes comercializados	32.765	21.816	50,2%	10.949	
								TOTAL COSTO DE VENTAS DE BIENES	32.765	21.816	50,2%	10.949	
							63	COSTO DE VENTA DE SERVICIO		30			
							6360	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS					
							636002	Acueducto	614.490	587.545	4,59%	26.945	
							636003	Alcantarillado	223.259	211.054	5,78%	12.205	
							636004	Aseo	636.455	530.175	20,05%	106.280	
								TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIO	1.474.204	1.328.774	10,94%	145.430	
								TOTAL COSTO	1.506.969	1.350.590	11,58%	156.379	
								TOTAL GASTOS Y COSTOS	2.059.613	1.873.360	9,94%	186.253	
								UTILIDAD DEL EJERCICIO	16.723	25.841	-35,29%	-9.118	



BERNABE SALAZAR SOTO
GERENTE ENCARGADO



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
OCTUBRE, NOVIEMBRE y DICIEMBRE 2024
VARIACIONES PORCENTUALES

	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION RELATIVA OCTUBRE/NOVIEMBRE		VARIACION RELATIVA NOVIEMBRE/DICIEMBRE	
4 INGRESOS							
INGRESOS OPERACIONALES							
43 VENTA DE SERVICIOS							
4321 Servicio de Acueducto	61.026	55.395	51.804	-9,23%	-5.631	-6,48%	-3.591
4322 Servicio de Alcantarillado	29.042	24.361	25.833	-16,12%	-4.681	6,04%	1.472
4323 Servicio de Aseo	49.984	51.706	51.180	3,45%	1.722	-1,02%	-526
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	140.052	131.462	128.817	-6,13%	-8.590	-2,01%	-2.645
43 VENTA DE SUBSIDIOS							
4321 subsidio de Acueducto	14.569	14.201	14.796	-2,53%	-368	4,19%	595
4322 subsidio de Alcantarillado	6.445	6.294	6.536	-2,34%	-151	3,84%	242
4323 subsidio de Aseo	17.566	17.492	17.622	-0,42%	-74	0,74%	130
	38.580	37.987	38.954	-1,54%	-593	2,55%	967
48 OTROS INGRESOS							
4210 venta de bienes	4.584	2.994	4.008	-34,69%	-1.590	33,87%	1.014
4808 Extraordinarios	286	14		-95,10%	-272	-100,00%	-14
TOTAL OTROS INGRESOS	4.870	3.008	4.008	-38,23%	-1.862	33,24%	1.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	183.502	172.457	171.779	-6,02%	-11.045	-0,39%	-678
TOTAL INGRESOS	183.502	172.457	171.779	-6,02%	-11.045	-0,39%	-678

NOTA: LAS CIFRAS REFLEJADAS EN EL
 PRESENTE INFORME, FUERON TOMADAS
 FIELMENTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DE LA EMPRESA, CORRESPONDIENTES A LOS
 MESES OCTUBRE, NOVIEMBRE y DICIEMBRE
 2024



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
OCTUBRE, NOVIEMBRE y DICIEMBRE 2024
VARIACIONES PORCENTUALES

	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION RELATIVA OCTUBRE/NOVIEMBRE		VARIACION RELATIVA NOVIEMBRE/ DICIEMBRE	
GASTOS OPERACIONALES							
51 DE ADMINISTRACION							
5101 Sueldos y Salarios	11.041	10.849	11.207	-2%	-192	3%	358
5103 Contribuciones Efectivas	1.589	1.518	1.240	-4%	-71	-18%	-278
5107 Prestaciones Sociales	2.010	9.549	14.351	375%	7.539	50%	4.802
5111 Generales	27.574	29.794	30.355				
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	11.424	1.824	1.710				
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	53.638	53.534	58.863	0%	-104	10%	5.329
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES							
5304 Provisión Para Deudores							
5345 Amortización Software	0	0	0	0%	0	0%	0
TOTAL PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0	0	0	0%	0	0%	0
58 OTROS GASTOS							
5805 Extraordinarios			3.475	#iDIV/0!	0	#iDIV/0!	3.475
TOTAL OTROS GASTOS	0	0	3.475	#iDIV/0!	0	#iDIV/0!	3.475
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	53.638	53.534	62.338	0%	-104	16%	8.804
6 COSTO DE VENTA Y OPERACION							
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS							
6360 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	129.244	121.398	115.716	-6%	-7.846	-5%	-5.682
TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	129.244	121.398	115.716	-6%	-7.846	-5%	-5.682
TOTAL GASTOS Y COSTOS	182.882	174.932	178.054	-4%	-7.950	2%	3.122
UTILIDAD DEL EJERCICIO	620	-2.475	-6.275	-499%	-3.095	154%	-3.800

NOTA: LAS CIFRAS REFLEJADAS EN EL PRESENTE INFORME, FUERON TOMADAS FIELMENTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA, CORRESPONDIENTES A LOS MESES OCTUBRE, NOVIEMBRE y DICIEMBRE 2024



ALEJANDRO SERNA MORALES
CONTADOR PUBLICO TP-226149-T



CARLOS CARDONA JIMENEZ
REVISOR FISCAL TP 32513-T

Indicadores financieros
31 de diciembre de 2024

Indicadores financieros de liquidez

		31 de diciembre de 2024				Análisis
LIQUIDEZ GENERAL	ACTIVO CORRIENTE	\$ 277.571		1,27	En el 2024, por cada peso que se debe, la entidad tiene 1,27 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	\$ 218.267				
LIQUIDEZ CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	\$ 277.571		1,38	En el 2024, por cada peso que se debe, la entidad en el corto plazo tiene 1,38 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	\$ 200.996				
COBERTURA DE LOS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 276.793		48,4	En relación con el indicador por el 2024, en caso de que la entidad deje de percibir cualquier tipo de ingreso, podría subsistir 48,4 días, es decir, algo más de un mes.	
	(COSTO DE MERCANCÍA VENDIDA + GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA) / 365 DÍAS	\$ 5.721				
DISPONIBILIDAD O TESORERÍA INMEDIATA	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 116.444		57,9%	Teniendo en cuenta solo el efectivo, la empresa solo alcanzaria a pagar el 57,9% 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	\$ 200.996				
PRUEBA ÁCIDA	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	\$ 276.793		1,38	En el 2024 la entidad tiene 1,38 pesos, sin contar con sus inventarios para responder por la deuda adquirida en el corto plazo.	
	PASIVO CORRIENTE	\$ 200.996				
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	\$ 277.571	Menos	\$ 200.996	\$ 76.575	En el 2024 la entidad cuenta con una deuda a corto plazo de 200,996,000 y como respaldo tiene entre sus activos corrientes \$277,571,000 los cuales son suficientes para el pago total de esta duda y sigue teniendo un sobrante de \$76,575

Indicadores financieros de endeudamiento

		31 de diciembre de 2024			Análisis
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	TOTAL PASIVO	\$ 218.267	16,9%		En el 2024, la entidad cuenta con un 16,9 % 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	\$ 1.292.226			
LEVERAGE O APALANCAMIENTO FINANCIERO TOTAL	TOTAL PASIVO	\$ 218.267	20,3%		En 2024, la empresa tiene comprometido con terceros un 20,3% lo cual es bajo gracias al buenas politicas de proveedores y al excelente recaudo de cartera que sostiene la empresa mes a mes.
	TOTAL PATRIMONIO	\$ 1.073.959			
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE	\$ 200.996	92%		En 2024, del total de los pasivos, el 92 % 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	\$ 218.267			
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	PASIVO NO CORRIENTE	\$ 17.271	8%		En 2024, del total de los pasivos, el 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 corpocaldas, y otro de recuersos afavor de terceros
	TOTAL PASIVO	\$ 218.267			

Indicadores financieros de actividad y rentabilidad (efectividad)

		31 de diciembre de 2024			Análisis
RENTABILIDAD ACTIVOS ROA	UTILIDAD NETA	\$ 16.723	1,3%	En el 2024 la entidad tiene una rentabilidad del 1,3% con respecto a los activos que posee, es decir que activos en la generación de utilidades por el 1,3%	
	ACTIVOS	\$ 1.292.226			
RENTABILIDAD PATRIMONIO ROE	UTILIDAD NETA	\$ 16.723	1,6%	En el 2024 la entidad genera una rentabilidad del 1,6% con respecto al patrimonio.	
	PATRIMONIO	\$ 1.073.959			
EBITDA	UTILIDAD OPERACIONAL+ DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ 35.803		En el 2024, aunque la utilidad operacional de la entidad fue de \$35,803,000, 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	360	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	\$ 1.474.204			
ROTACIÓN CARTERA (DÍAS)	CLIENTES X 360 DÍAS	\$ 160.349	360	28,4	En el 2024 la entidad tarda 28,4 días en recaudar la cartera de sus clientes. Este indicador es reflejo del buen comportamiento de los usuarios de la empresa
	VENTAS	\$ 2.030.356			
EFICIENCIA DE RECAUDO	VALOR RECAUDADO	\$ 2.069.144		99,65%	La empresa aguas de aranzazu recaudo para este mes el 99,65% del valor recaudado, el resultado de buenas politicas de cobro, buena prestacion del servicio y un compromiso muy alto por parte de los usuario por el bienestar de la empresa
	VALOR FACTURADO	\$ 2.076.336			
ROTACIÓN PROVEEDORES (DÍAS)	PROVEEDORES X 360 DÍAS	\$ 0	360	0,0	En 2024 la entidad tarda 3,7 días en pagar a sus proveedores o apalancarse con ellos.
	COSTO DE VENTAS	\$ 1.474.204			
ROTACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (\$)	VENTAS	\$ 2.030.356		2,10	En enero del 2024 los activos fijos de la entidad rotaron 2,1 veces, es decir que por cada peso invertido en activos fijos la empresa pudo generar 2,1 pesos en ventas duruante este primer semestre del año
	ACTIVO FIJO BRUTO	\$ 968.976			

Indicadores financieros de márgenes de utilidad o rentabilidad

		31 de diciembre de 2024		Análisis
MARGEN DE UTILIDAD BRUTA	VENTAS NETAS - COSTO DE VENTAS	\$ 569.367	0,27	En 2024 la entidad tiene un margen de rentabilidad bruta es del 27% , esto nos muestra que el costo de la prestacion del servicio es del 73%
	VENTAS NETAS	\$ 2.076.336		
MARGEN DE UTILIDAD ANTES DE IM	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 16.723	0,8%	La utilidad de la empresa es de \$116,723,000 y corresponde al 0,8% del total de ventas del 2024. aunque la empresa no arroja utilidades altas tiene la capacidad de sostenerse con el paso de los años y le da la posibilidad de realizar inversiones que ayudan al mejoramiento de la prestación de sus servicios
	VENTAS NETAS	\$ 2.076.336		