

AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A AGOSTO 31 DE 2025

(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO		
EFFECTIVO		7.941.711.826,07
Recursos Propios	3.561.179.416,58	7.941.711.826,07
Recursos de Convenios	4.380.532.409,49	
DEUDORES		2.379.529.315,62
Venta de bienes	32.275.190,00	1.140.199.437,89
Servicios Públicos	1.329.987.890,89	
deterioro servicios publicos cte	-222.063.643,00	
Avances y Anticipos Entregados	1.697.696,00	1.697.696,00
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	1.209.468.994,73	1.209.468.994,73
Otros Deudores o cuentas por cobrar	28.163.187,00	28.163.187,00
INVENTARIOS		235.379.250,15
Materiales para la prestación del servicio	235.379.250,15	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		10.556.620.391,84
DEUDORES		8.294.705.535,68
Servicios Públicos	18.860.138.980,24	3.348.499.382,24
deterioro servicios publicos no cte	-15.511.639.598,00	
Otros Deudores o cuentas por cobrar	5.012.070.258,44	4.946.206.153,44
deterioro otros deudores	-65.864.105,00	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		29.178.139.304,27
Plantas Tuneles Ductos	31.688.449.370,55	28.591.180.980,59
Depreciación Acumulada	-3.097.268.389,96	
Maquinaria y Equipo	2.843.515.087,72	233.358.783,00
Depreciación Acumulada	-2.610.156.304,72	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	835.631.423,60	196.588.463,33
Depreciación Acumulada	-639.042.960,27	
Equipo de Comunicación y Comp.	491.488.000,01	157.011.077,35
Depreciación Acumulada	-334.476.922,66	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	0,00
Depreciación Acumulada	-209.399.999,00	
OTROS ACTIVOS		4.485.254.193,95
Intangibles	1.316.820.082,00	21.353.642,00
Amortizacion acumulada	-1.295.466.440,00	
Impuesto Diferido	4.463.900.551,95	4.463.900.551,95
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		41.958.099.033,90
TOTAL ACTIVO		52.514.719.425,74
PASIVO		
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO		750.000.000,00
Prestamos Banca Comercial	750.000.000,00	
CUENTAS POR PAGAR		3.194.992.613,68
Adquisición de Bienes y Servicios	1.673.042.056,42	
Acreedores	704.771.138,11	
Descuentos de nómina	265.640.861,00	
Retención en la Fuente e Impuestos	343.014.993,20	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	279.964.637,00	
Impuesto al Valor Agregado	-72.288.772,05	
Otras cuentas por pagar	847.700,00	
OBLIGACIONES LABORALES		1.801.829.525,16
Salarios y Prestaciones Sociales	1.801.829.525,16	
OTROS PASIVOS		3.589.445.304,70
Recursos Recibidos en Administración	3.559.521.528,28	
Ingresos Recibido Por Anticipado	29.923.776,42	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		9.336.267.443,54

continua página 2

AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A AGOSTO 31 DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

OBLIGACIONES LABORALES		171.657.135,00
Obligaciones convencionales largo plazo	171.657.135,00	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		2.157.787.996,00
Provision para Contingencias	2.157.787.996,00	
OTROS PASIVOS		3.066.379.490,06
Recursos Recibidos en Administración	3.066.379.490,06	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5.395.824.621,06
TOTAL PASIVO		14.732.092.064,60
PATRIMONIO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		31.824.692.173,56
Capital Suscrito y Pagado	2.830.000.000,00	
Capital Fiscal	1.305.707.907,00	
Reservas	12.901.838.939,05	
Utilidades acumuladas	14.787.145.327,51	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.957.935.187,58
Resultado del Ejercicio	5.957.935.187,58	
TOTAL PATRIMONIO		37.782.627.361,14
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		52.514.719.425,74
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA		123.628.428.654,26
Litigios y Demandas	5.247.592.904,00	
Activos Retirados	0,00	
Ejecución de Proyectos de Inversión	118.380.835.750,26	
DEUDORAS POR CONTRA		-123.628.428.654,26
Litigios y Demandas	-5.247.592.904,00	
Deudoras por el contra.	-118.380.835.750,26	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-264.724.588.382,71
Litigios y Demandas	-24.281.987.844,00	
Otras Responsabilidades	-56.584.537.213,71	
Bienes Administrados de Terceros	-183.858.063.325,00	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		264.724.588.382,71
Responsabilidades Contingentes	80.866.525.057,71	
Acreedoras de Control por contra	183.858.063.325,00	
		0,00

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T

SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1'096.188.936

ALBA LILIANA QUESADA MORA
Cédula de Ciudadanía 63.459.314
Revisor Fiscal TP 127712 -T

AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

DEL 1° DE ENERO DE 2024 AL 31 DE AGOSTO DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES		32.947.515.365,00
VENTA DE SERVICIOS		
Servicio de Acueducto	20.161.178.253,99	32.947.515.365,00
Servicio de Alcantarillado	13.178.818.182,01	
Otros servicios conexos	1.040.064.143,00	
Devoluciones por ajustes y descuentos	-1.432.545.214,00	
COSTOS DE VENTAS		21.448.693.830,29
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS		
Servicio de Acueducto		
CMI Acueducto	91.283.150,80	14.619.970.044,98
Mantenimiento y reparaciones	786.394.497,12	
Insumos químicos y materiales	2.775.054.363,00	
Energía industrial	5.255.916.237,26	
Generales	392.561.006,71	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	3.447.848.198,40	
Gastos de personal diversos	1.642.051.836,29	
Depreciación y amortización	179.946.664,40	
contribuciones y tasas	48.914.091,00	
Servicio de Alcantarillado		
CMI Alcantarillado	728.027.471,65	6.828.723.785,31
Mantenimiento y reparaciones	2.046.248.929,00	
Generales	171.552.180,15	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.285.986.881,60	
Gastos de personal diversos	1.207.900.140,31	
Depreciación y amortización	216.974.839,60	
contribuciones y tasas	1.172.033.343,00	
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		11.498.821.534,71
GASTOS OPERACIONALES		
DE ADMINISTRACIÓN		
Sueldos y Salarios	2.265.868.515,00	6.864.067.463,50
Contribuciones y aportes sobre la nómina	722.134.171,00	6.920.938.386,50
Prestaciones Sociales	1.293.410.018,00	
Otros gastos de personal diversos	12.081.500,00	
Generales	1.776.942.525,19	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	793.630.734,31	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ		
Depreciacion de Propiedades Planta y Eq	55.420.715,00	56.870.923,00
Amortización de Intangibles	1.450.208,00	
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL		4.577.883.148,21
OTROS INGRESOS		
Financieros	1.442.245.605,11	1.612.256.813,16
Recuperaciones y otros ingresos diversos	170.011.208,05	1.612.256.813,16
OTROS GASTOS		
Financieros	181.022.284,01	232.204.773,79
Gastos diversos no deducibles	397.171,00	232.204.773,79
Impuestos a las ganancias	50.785.318,78	
RESULTADO DEL PERÍODO		5.957.935.187,58



SANDRA PAOLA LEÓN DÍAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1.096.188.936



CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T

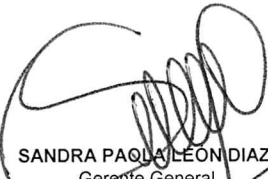


ALBA LILIANA QUESADA MORA
Cédula de Ciudadanía 63.459.314
Revisor Fiscal TP 127712 -T

AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DEL 1° DE ENERO DE 2024 AL 31 DE AGOSTO DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

CUENTA	ENERO 1° DE 2025	AUMENTO	DISMINUCIÓN	AGOSTO 31 DE 2025
CAPITAL SOCIAL				
Capital suscrito y pagado	2.830.000.000,00	0,00	0,00	2.830.000.000,00
Municipio de Barrancabermeja	2.641.259.000,00	0,00	0,00	2.641.259.000,00
Inspección de Transito y Transporte de Bcabja	51.809.000,00	0,00	0,00	51.809.000,00
Empresa Social del Estado de Barrancabermeja	47.241.000,00	0,00	0,00	47.241.000,00
Empresa de Desarrollo Urbano de Barrancabja	47.241.000,00	0,00	0,00	47.241.000,00
Instituto para el fomento del Deporte y la Recr.	42.450.000,00	0,00	0,00	42.450.000,00
CAPITAL FISCAL	1.305.707.907,00	0,00	0,00	1.305.707.907,00
Capital Fiscal	1.305.707.907,00	0,00	0,00	1.305.707.907,00
RESERVAS	15.631.939.885,71	0,00	0,00	15.631.939.885,71
Reserva Legal	1.488.184.520,32	0,00	0,00	1.488.184.520,32
Reservas Estatutarias	1.353.786.616,86	0,00	0,00	1.353.786.616,86
Ocasionales	900.000.000,00	0,00	0,00	900.000.000,00
Contingencias Judiciales	10.427.164.082,45	0,00	0,00	10.427.164.082,45
Reposicion infraestructura -Art 73 Estatutos	1.462.804.666,08	0,00	0,00	1.462.804.666,08
RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	12.057.044.380,85	0,00	0,00	12.057.044.380,85
Utilidades Acumuladas de Ejercicio Anteriores	12.057.044.380,85	0,00		12.057.044.380,85
Utilidades por distribuir 2024	0,00			0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	5.957.935.187,58	0,00	5.957.935.187,58
Resultado del ejercicio	0,00	5.957.935.187,58	0,00	5.957.935.187,58
TOTALES	31.824.692.173,56	5.957.935.187,58	0,00	37.782.627.361,14


SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1'096.188.936


CARLOS ALBERTO MÁRQUEZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T


ALBA LILIANA QUESADA MORA
Cédula de Ciudadanía 63.459.314
Revisor Fiscal TP 127712 - T

AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DEL 1° DE ENERO DE 2024 AL 31 DE AGOSTO DE 2025
(Expresado en pesos)

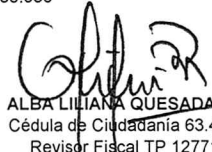
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-206.289.714,70
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO	5.957.935.187,58	
Resultado del Periodo	5.957.935.187,58	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
AUMENTOS	1.450.208,00	
Amortización acumulada	1.450.208,00	
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo		
Provisión para contingencias		
DISMINUCIONES	452.342.219,00	
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	452.342.219,00	
Total efectivo generado en operación	6.411.727.614,58	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	3.985.585.010,92	
Otros Deudores	3.985.585.010,92	
+ AUMENTO DE PASIVOS	1.366.204.025,52	
Préstamos Banca Comercial	750.000.000,00	
Salarios y prestaciones sociales	382.481.184,00	
Retención en la Fuente	233.722.841,52	
- AUMENTO DE ACTIVOS	-1.058.191.153,18	
Avance y Anticipo Entregados	1.647.696,00	
Inventario de Materias primas	28.885.718,00	
Anticipo y Saldos a Favor	6.986.334,95	
CxC Servicios Públicos	1.005.201.404,23	
- DISMINUCION DE PASIVOS	-10.911.615.212,54	
Recaudos recibidos en administración	7.175.358.152,79	
Adquisición de Bienes y Servicios	519.720.622,31	
Impuesto al valor agregado IVA	124.363.007,05	
Ingresos Recibidos Por Anticipado	29.387.267,14	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.855.965.439,00	
Acreedores, dctos nomina y otras cxp	1.206.820.724,25	
Total cambios en activos y pasivos operacionales	-6.618.017.329,28	
+ FLUJO DE EFECTIVO NETO EN OTRAS ACTIVIDADES	1.975.739.425,00	
ACTIVIDADES DE PATRIMONIO		1.975.739.425,00
AUMENTO DEL PATRIMONIO		
Utilidades Acumuladas	1.975.739.425,00	
Aumento o disminución en efectivo		1.769.449.710,30
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2024 (01 de enero 2025)		6.172.262.115,77
Total Efectivo a agosto 31 de 2025		7.941.711.826,07



SANDRA PAOLA LEÓN DÍAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1.096.188.936



CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T



ALBA LILIANA QUESADA MORA
Cédula de Ciudadanía 63.459.314
Revisor Fiscal TP 127712 - T

AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

(Expresado en pesos Colombianos)

ACTIVO		
	AGOSTO 2025	AGOSTO 2024
EFFECTIVO		
Bancos y Corporaciones	7.941.711.826,07	14.350.993.289,18
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	20.222.402.061,13	21.096.949.045,50
Avances y Anticipos Entregados	1.697.696,00	9.955.842,00
Anticipos o Saldos a Favor	1.209.468.994,73	835.043.863,05
Otros Deudores	5.040.233.445,44	12.578.055.187,65
Deterioro de Deudores	-15.799.567.346,00	-15.524.061.613,00
INVENTARIOS		
Mercancías y Materias Primas	235.379.250,15	298.742.314,65
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Lineas Redes y Ductos	31.688.449.370,55	31.688.449.370,55
Maquinaria y Equipo	2.843.515.087,72	2.843.515.087,72
Muebles y Enseres	835.631.423,60	835.631.423,60
Equipo de Comunicación y Computación	491.488.000,01	458.287.000,01
Equipo de Transporte	209.399.999,00	209.399.999,00
Depreciación Acumulada	-6.890.344.576,61	-6.209.691.810,61
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	4.463.900.551,95	4.463.900.551,95
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	0,00	0,00
Intangibles	1.316.820.082,00	1.316.820.082,00
Amortización acumulada	-1.295.466.440,00	-1.293.291.128,00
TOTAL ACTIVOS	52.514.719.425,74	67.958.698.505,25
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	750.000.000,00	937.500.000,00
Adquisición de Bienes y Servicios	1.673.042.056,42	3.824.374.011,00
Acreedores	971.259.699,11	1.847.138.203,63
Retención en la Fuente	343.014.993,20	268.606.914,87
Impuestos Contribuciones y Tasas	279.964.637,00	391.434.961,00
Impuesto al valor agregado	-72.288.772,05	2.206.695,00
Depósitos Recibidos en Administración	6.625.901.018,34	24.770.077.664,03
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	1.973.486.660,16	1.979.422.459,16
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
Provisiones	2.157.787.996,00	2.157.787.996,00
OTROS PASIVOS		
Rec a Favor de Terceros e ingresos por anticip	29.923.776,42	24.926.830,56
TOTAL PASIVOS	14.732.092.064,60	36.203.475.735,25
PATRIMONIO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
Capital Suscrito y Pagado	2.830.000.000,00	2.830.000.000,00
Capital Fiscal	1.305.707.907,00	1.305.707.907,00
Reservas	12.901.838.939,05	12.901.838.939,05
Utilidad o Excedente Acumulados	14.787.145.327,51	10.081.304.955,95
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	5.957.935.187,58	4.636.370.968,00
TOTAL PATRIMONIO	37.782.627.361,14	31.755.222.770,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	52.514.719.425,74	67.958.698.505,25

SANDRA PAOLA LEÓN DÍAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T

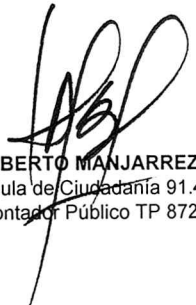
ALBA LILIANA QUESADA MORA
Cédula de Ciudadanía 63.459.314
Revisor Fiscal TP 127712 - T

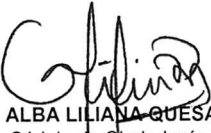
AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

(Expresado en pesos Colombianos)

	AGOSTO 2025	AGOSTO 2024
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	1.040.064.143,00	126.557.365,00
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	31.907.451.222,00	31.330.309.927,00
Servicio de Acueducto	20.161.178.253,99	19.731.572.111,00
Servicio de Alcantarillado	13.178.818.182,01	12.894.433.708,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-1.432.545.214,00	-1.295.695.892,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	21.448.693.830,29	20.796.483.911,96
Bienes comercializados -micromedición	0,00	0,00
Servicio de Acueducto	14.619.970.044,98	14.746.039.958,84
Servicio de Alcantarillado	6.828.723.785,31	6.050.443.953,12
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	11.498.821.534,71	10.660.383.380,04
GASTOS OPERACIONALES	6.920.938.386,50	6.250.394.805,55
DE ADMINISTRACIÓN	6.864.067.463,50	6.145.290.896,55
Sueldos y Salarios	2.265.868.515,00	2.113.252.876,00
Contrib, aportes sobre la nómina y prest sociales	2.015.544.189,00	1.865.985.588,60
Otros gastos de personal diversos	12.081.500,00	14.332.000,00
Generales	1.776.942.525,19	1.200.881.661,32
Impuestos, Contribuciones y Tasas	793.630.734,31	950.838.770,63
PROVISIONES, AMORTIZACION	56.870.923,00	105.103.909,00
Deterioro cuentas por cobrar	0,00	0,00
Provisión para Contingencias	0,00	33.672.584,00
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	55.420.715,00	56.357.784,00
Amortizacion de Intangibles	1.450.208,00	15.073.541,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	4.577.883.148,21	4.409.988.574,49
OTROS INGRESOS	1.612.256.813,16	454.869.777,31
Financieros	1.442.245.605,11	96.470.057,34
Otros ingresos diversos y extraordinarios	170.011.208,05	358.399.719,97
Impuestos Diferidos	0,00	0,00
OTROS GASTOS	232.204.773,79	228.487.383,80
Financieros	181.022.284,01	171.736.857,74
Gastos diversos	397.171,00	56.750.526,06
Impuestos a las ganancias	50.785.318,78	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	5.957.935.187,58	4.636.370.968,00


SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1.096.188.936


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T


ALBA LILIANA QUESADA MORA
Cédula de Ciudadanía 63.459.314
Revisor Fiscal TP 127712 -T