

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

A JULIO 31 DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO		
EFFECTIVO		10.462.519.706,50
Recursos Propios	3.142.842.176,20	10.462.519.706,50
Recursos de Convenios	7.319.677.530,30	
DEUDORES		3.625.599.740,30
Venta de bienes	32.321.024,00	2.522.864.140,69
Servicios Públicos	2.712.606.759,69	
deterioro servicios publicos cte	-222.063.643,00	
Avances y Anticipos Entregados	14.074.794,00	14.074.794,00
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	1.060.497.618,61	1.060.497.618,61
Otros Deudores o cuentas por cobrar	28.163.187,00	28.163.187,00
INVENTARIOS		137.915.075,15
Materiales para la prestación del servicio	137.915.075,15	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		14.226.034.521,95
DEUDORES		8.680.575.969,88
Servicios Públicos	18.452.492.685,44	2.940.853.087,44
deterioro servicios publicos no cte	-15.511.639.598,00	
Otros Deudores o cuentas por cobrar	5.805.586.987,44	5.739.722.882,44
deterioro otros deudores	-65.864.105,00	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		29.233.733.932,27
Plantas Tuneles Ductos	31.688.449.370,55	28.634.280.881,59
Depreciación Acumulada	-3.054.168.488,96	
Maquinaria y Equipo	2.843.515.087,72	239.562.504,00
Depreciación Acumulada	-2.603.952.583,72	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	835.631.423,60	200.373.617,33
Depreciación Acumulada	-635.257.806,27	
Equipo de Comunicación y Comp.	491.488.000,01	159.516.929,35
Depreciación Acumulada	-331.971.070,66	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	0,00
Depreciación Acumulada	-209.399.999,00	
OTROS ACTIVOS		4.485.435.469,95
Intangibles	1.316.820.082,00	21.534.918,00
Amortizacion acumulada	-1.295.285.164,00	
Impuesto Diferido	4.463.900.551,95	4.463.900.551,95
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		42.399.745.372,10
TOTAL ACTIVO		56.625.779.894,05
PASIVO		
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO		1.000.000.000,00
Prestamos Banca Comercial	1.000.000.000,00	
CUENTAS POR PAGAR		2.695.271.787,68
Adquisición de Bienes y Servicios	1.503.231.539,00	
Acreedores	449.267.822,86	
Descuentos de nómina	258.520.211,00	
Retención en la Fuente e Impuestos	392.421.255,82	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	89.692.784,00	
Impuesto al Valor Agregado	369.724,00	
Otras cuentas por pagar	1.768.451,00	

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

A JULIO 31 DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

OBLIGACIONES LABORALES		1.791.642.000,16	
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.791.642.000,16</u>		
OTROS PASIVOS		6.507.365.220,76	
Recursos Recibidos en Administración	6.487.695.205,34		
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>19.670.015,42</u>		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		11.994.279.008,60	<i>continua página 2</i>
OBLIGACIONES LABORALES		171.657.135,00	
Obligaciones convencionales largo plazo	<u>171.657.135,00</u>		
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		2.157.787.996,00	
Provision para Contingencias	<u>2.157.787.996,00</u>		
OTROS PASIVOS		3.567.743.849,76	
Recursos Recibidos en Administración	<u>3.567.743.849,76</u>		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5.897.188.980,76	
TOTAL PASIVO		17.891.467.989,36	
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	<u>14.787.145.327,51</u>		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		6.909.619.731,13	
Resultado del Ejercicio	<u>6.909.619.731,13</u>		
TOTAL PATRIMONIO		38.734.311.904,69	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		56.625.779.894,05	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA			123.339.983.743,03
Litigios y Demandas	5.247.592.904,00		
Activos Retirados	0,00		
Ejecución de Proyectos de Inversión	<u>118.092.390.839,03</u>		
DEUDORAS POR CONTRA			-123.339.983.743,03
Litigios y Demandas	-5.247.592.904,00		
Deudoras por el contra.	<u>-118.092.390.839,03</u>		
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			-268.990.921.623,40
Litigios y Demandas	-24.281.987.844,00		
Otras Responsabilidades	-60.850.870.454,40		
Bienes Administrados de Terceros	<u>-183.858.063.325,00</u>		
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			268.990.921.623,40
Responsabilidades Contingentes	85.132.858.298,40		
Acreedoras de Control por contra	<u>183.858.063.325,00</u>		
			0,00

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

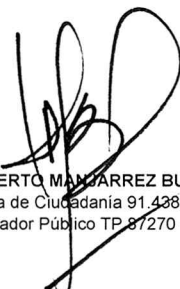
SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1 096.188.936

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 JULIO DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES		30.199.093.053,00
VENTA DE SERVICIOS		30.199.093.053,00
Servicio de Acueducto	18.259.292.912,99	
Servicio de Alcantarillado	11.871.629.038,01	
Otros servicios conexos	979.506.826,00	
Devoluciones por ajustes y descuentos	-911.335.724,00	
COSTOS DE VENTAS		18.300.882.608,13
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS		
Servicio de Acueducto		12.605.166.214,72
CMI Acueducto	91.283.150,80	
Mantenimiento y reparaciones	565.584.856,12	
Insumos químicos y materiales	2.566.619.555,00	
Energía industrial	4.529.171.070,26	
Generales	269.202.688,71	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	3.116.815.096,00	
Gastos de personal diversos	1.259.781.321,43	
Depreciación y amortización	157.794.385,40	
contribuciones y tasas	48.914.091,00	
Servicio de Alcantarillado		5.695.716.393,41
CMI Alcantarillado	197.609.895,65	
Mantenimiento y reparaciones	1.909.953.382,00	
Generales	154.442.166,15	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.164.482.885,00	
Gastos de personal diversos	950.398.130,01	
Depreciación y amortización	189.973.734,60	
contribuciones y tasas	1.128.856.200,00	
Servicio de Aseo		0,00
Generales		
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		11.898.210.444,87
GASTOS OPERACIONALES		6.201.895.321,70
DE ADMINISTRACIÓN		6.151.646.918,70
Sueldos y Salarios	1.998.322.632,00	
Contribuciones y aportes sobre la nómina	663.941.611,00	
Prestaciones Sociales	1.237.042.020,00	
Otros gastos de personal diversos	6.961.500,00	
Generales	1.561.717.688,87	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	683.661.466,83	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ		50.248.403,00
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	48.979.471,00	
Amortización de Intangibles	1.268.932,00	
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL		5.696.315.123,17
OTROS INGRESOS		1.422.223.355,86
Financieros	1.266.331.766,81	
Recuperaciones y otros ingresos diversos	155.891.589,05	
OTROS GASTOS		208.918.747,90
Financieros	157.736.258,12	
Gastos diversos no deducibles	397.171,00	
Impuestos a las ganancias	50.785.318,78	
RESULTADO DEL PERÍODO		6.909.619.731,13



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



SANDRA PAOLA LEÓN DÍAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1.096.188.936



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

Estado de Resultados Integral

Página 1

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

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

CUENTA	ENERO 1° DE 2025	AUMENTO	DISMINUCIÓN	JULIO 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	6.909.619.731,13	0,00	6.909.619.731,13
Resultado del ejercicio	0,00	6.909.619.731,13	0,00	6.909.619.731,13
TOTALES	31.824.692.173,56	6.909.619.731,13	0,00	38.734.311.904,69



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



SANDRA PAOLA LEÓN DÍAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1.096.188.936



ALBA LILIANA GUESADA 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 JULIO DE 2025
(Expresado en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		2.314.518.165,73
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO	6.909.619.731,13	
Resultado del Periodo	6.909.619.731,13	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
AUMENTOS	1.268.932,00	1.268.932,00
Amortización acumulada	1.268.932,00	
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo		
Provisión para contingencias		
DISMINUCIONES	396.747.591,00	396.747.591,00
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	396.747.591,00	
Total efectivo generado en operación	7.307.636.254,13	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	3.402.631.780,09	
Anticipo y Saldos a Favor	141.985.041,17	
Otros Deudores	3.192.068.281,92	
Inventario de Materias primas	68.578.457,00	
+ AUMENTO DE PASIVOS	1.648.302.113,14	
Préstamos Banca Comercial	1.000.000.000,00	
Salarios y prestaciones sociales	372.293.659,00	
Retención en la Fuente	276.008.454,14	
- AUMENTO DE ACTIVOS	-2.009.714.606,23	
Avance y Anticipo Entregados	14.024.794,00	
CxC Servicios Públicos	1.980.219.812,23	
- DISMINUCION DE PASIVOS	-8.034.337.375,40	
Recaudos recibidos en administración	3.745.820.116,03	
Adquisición de Bienes y Servicios	689.531.139,73	
Impuesto al valor agregado IVA	51.704.511,00	
Ingresos Recibidos Por Anticipado	39.641.028,14	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	2.046.237.292,00	
Acreedores, dctos nomina y otras cpx	1.461.403.288,50	
Total cambios en activos y pasivos operacionales	-4.993.118.088,40	
+ 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		4.290.257.590,73
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2024 (01 de enero 2025)		6.172.262.115,77
Total Efectivo a julio 31 de 2025		10.462.519.706,50

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

SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1.098.188.936

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

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

(Expresado en pesos Colombianos)

	ACTIVO	
	JULIO 2025	JULIO 2024
EFFECTIVO		
Bancos y Corporaciones	10.462.519.706,50	14.344.632.257,01
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	21.197.420.469,13	21.238.811.496,90
Avances y Anticipos Entregados	14.074.794,00	9.089.561,00
Anticipos o Saldos a Favor	1.060.497.618,61	747.691.223,18
Otros Deudores	5.833.750.174,44	13.906.966.034,50
Deterioro de Deudores	-15.799.567.346,00	-15.524.061.613,00
INVENTARIOS		
Mercancías y Materias Primas	137.915.075,15	201.913.390,65
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Líneas 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	-6.834.749.948,61	-6.152.790.442,61
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	-1.295.285.164,00	-1.291.443.189,00
TOTAL ACTIVOS	56.625.779.894,05	69.296.812.233,46
	PASIVO	
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	1.000.000.000,00	1.250.000.000,00
Adquisición de Bienes y Servicios	1.503.231.539,00	3.856.479.107,67
Acreedores	709.556.484,86	1.265.185.961,63
Retención en la Fuente	392.421.255,82	389.309.855,64
Impuestos Contribuciones y Tasas	89.692.784,00	525.416.495,45
Impuesto al valor agregado	369.724,00	552.283,00
Depósitos Recibidos en Administración	10.055.439.055,10	27.351.030.363,30
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	1.963.299.135,16	1.865.096.115,16
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	19.670.015,42	16.954.041,26
TOTAL PASIVOS	17.891.467.989,36	38.677.812.219,11
	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	6.909.619.731,13	3.500.148.212,35
TOTAL PATRIMONIO	38.734.311.904,69	30.619.000.014,35
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	56.625.779.894,05	69.296.812.233,46

SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.885.374

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)

	JULIO 2025	JULIO 2024
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	979.506.826,00	103.361.706,00
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	29.219.586.227,00	27.504.633.262,00
Servicio de Acueducto	18.259.292.912,99	17.230.198.699,00
Servicio de Alcantarillado	11.871.629.038,01	11.276.467.388,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-911.335.724,00	-1.002.032.825,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	18.300.882.608,13	18.892.893.929,75
Bienes comercializados -micromedición	0,00	0,00
Servicio de Acueducto	12.605.166.214,72	13.109.508.325,12
Servicio de Alcantarillado	5.695.716.393,41	5.783.385.604,63
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	11.898.210.444,87	8.715.101.038,25
GASTOS OPERACIONALES	6.201.895.321,70	5.385.037.333,51
DE ADMINISTRACIÓN	6.151.646.918,70	5.288.704.111,51
Sueldos y Salarios	1.998.322.632,00	1.855.015.314,00
Contrib. aportes sobre la nómina y prest sociales	1.900.983.631,00	1.691.169.209,60
Otros gastos de personal diversos	6.961.500,00	14.332.000,00
Generales	1.561.717.688,87	922.453.433,00
Impuestos, Contribuciones y Tasas	683.661.466,83	805.734.154,91
PROVISIONES, AMORTIZACION	50.248.403,00	96.333.222,00
Deterioro cuentas por cobrar	0,00	0,00
Provisión para Contingencias	0,00	33.672.584,00
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	48.979.471,00	49.435.036,00
Amortizacion de Intangibles	1.268.932,00	13.225.602,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	5.696.315.123,17	3.330.063.704,74
OTROS INGRESOS	1.422.223.355,86	377.713.919,83
Financieros	1.266.331.766,81	86.374.534,97
Otros ingresos diversos y extraordinarios	155.891.589,05	291.339.384,86
Impuestos Diferidos	0,00	0,00
OTROS GASTOS	158.133.429,12	207.629.412,22
Financieros	157.736.258,12	150.878.886,16
Gastos diversos	397.171,00	56.750.526,06
Impuestos a las ganancias	0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	6.960.405.049,91	3.500.148.212,35


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