

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

A MAYO 31 DE 2025

(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO			
EFFECTIVO			13.748.088.439,16
Recursos Propios	2.755.288.075,00	13.748.088.439,16	
Recursos de Convenios	<u>10.992.800.364,16</u>		
DEUDORES			1.583.272.578,76
Venta de bienes	32.487.296,00	998.974.979,89	
Servicios Públicos	1.188.551.326,89		
deterioro servicios publicos cte	<u>-222.063.643,00</u>		
Avances y Anticipos Entregados	<u>5.976.405,00</u>	5.976.405,00	
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>577.871.193,87</u>	577.871.193,87	
Otros Deudores o cuentas por cobrar	<u>450.000,00</u>	450.000,00	
INVENTARIOS			485.610.464,15
Material para la prestación del servicio	<u>485.610.464,15</u>		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			15.816.971.482,07
DEUDORES			10.532.199.622,68
Servicios Públicos	18.825.124.579,24	3.313.484.981,24	
deterioro servicios publicos no cte	<u>-15.511.639.598,00</u>		
Otros Deudores o cuentas por cobrar	7.284.578.746,44	7.218.714.641,44	
deterioro otros deudores	<u>-65.864.105,00</u>		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			29.345.691.239,27
Plantas Tuneles Ductos	31.688.449.370,55	28.720.480.683,59	
Depreciación Acumulada	<u>-2.967.968.686,96</u>		
Maquinaria y Equipo	2.843.515.087,72	251.969.946,00	
Depreciación Acumulada	<u>-2.591.545.141,72</u>		
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	835.631.423,60	208.711.976,33	
Depreciación Acumulada	<u>-626.919.447,27</u>		
Equipo de Comunicación y Comp.	491.488.000,01	164.528.633,35	
Depreciación Acumulada	<u>-326.959.366,66</u>		
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	0,00	
Depreciación Acumulada	<u>-209.399.999,00</u>		
OTROS ACTIVOS			4.485.798.021,95
Intangibles	1.316.820.082,00	21.897.470,00	
Amortización acumulada	<u>-1.294.922.612,00</u>		
Impuesto Diferido	<u>4.463.900.551,95</u>	4.463.900.551,95	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			44.363.688.883,90
TOTAL ACTIVO			60.180.660.365,97
PASIVO			
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO			1.500.000.000,00
Prestamos Banca Comercial	<u>1.500.000.000,00</u>		
CUENTAS POR PAGAR			3.540.505.843,75
Adquisición de Bienes y Servicios	2.314.811.667,50		
Acreedores	460.231.012,19		
Descuentos de nómina	268.977.155,00		
Retención en la Fuente e Impuestos	236.146.615,06		
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	258.166.514,00		
Impuesto al Valor Agregado	236.880,00		
Otras cuentas por pagar	<u>1.936.000,00</u>		
OBLIGACIONES LABORALES			1.584.454.585,16
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.584.454.585,16</u>		
OTROS PASIVOS			10.358.688.350,57
Recursos Recibidos en Administración	10.343.874.621,15		
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>14.813.729,42</u>		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			16.983.648.779,48

continua página 2



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

A MAYO 31 DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

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		5.375.406.607,76	
Recursos Recibidos en Administración	<u>5.375.406.607,76</u>		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			7.704.851.738,76
TOTAL PASIVO			24.688.500.518,24
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	15.631.939.885,71		
Utilidades acumuladas	<u>12.057.044.380,85</u>		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		3.667.467.674,17	
Resultado del Ejercicio	<u>3.667.467.674,17</u>		
TOTAL PATRIMONIO			35.492.159.847,73
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			60.180.660.365,97
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA			126.330.743.299,46
	Litigios y Demandas	9.110.935.609,00	
	Activos Retirados	0,00	
	Ejecución de Proyectos de Inversión	<u>117.219.807.690,46</u>	
DEUDORAS POR CONTRA			-126.330.743.299,46
	Litigios y Demandas	-9.110.935.609,00	
	Deudoras por el contra.	<u>-117.219.807.690,46</u>	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			-276.488.780.773,00
	Litigios y Demandas	-24.118.844.971,00	
	Otras Responsabilidades	-68.511.872.477,00	
	Bienes Administrados de Terceros	<u>-183.858.063.325,00</u>	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			276.488.780.773,00
	Responsabilidades Contingentes	92.630.717.448,00	
	Acreedoras de Control por contra	<u>183.858.063.325,00</u>	
			0,00


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

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

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

INGRESOS OPERACIONALES		19.871.183.084,00
VENTA DE SERVICIOS		
Servicio de Acueducto	11.872.519.309,99	19.871.183.084,00
Servicio de Alcantarillado	7.778.271.511,01	
Otros servicios conexos	524.622.331,00	
Devoluciones por ajustes y descuentos	<u>-304.230.068,00</u>	
COSTOS DE VENTAS		13.183.133.525,18
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS		
Servicio de Acueducto		8.501.467.860,35
Mantenimiento y reparaciones	404.592.954,12	
Insumos químicos y materiales	1.857.840.562,00	
Energía industrial	3.013.665.655,83	
Generales	160.655.778,17	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.999.268.916,40	
Gastos de personal diversos	903.040.075,43	
Depreciación y amortización	113.489.827,40	
contribuciones y tasas	<u>48.914.091,00</u>	
Servicio de Alcantarillado		4.681.665.664,83
CMI Alcantarillado	197.609.895,65	
Mantenimiento y reparaciones	1.706.859.900,00	
Generales	86.234.472,47	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	743.309.455,60	
Gastos de personal diversos	682.824.216,51	
Depreciación y amortización	135.971.524,60	
contribuciones y tasas	<u>1.128.856.200,00</u>	
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		6.688.049.558,82
GASTOS OPERACIONALES		
DE ADMINISTRACIÓN		3.886.628.258,61
Sueldos y Salarios	1.417.481.146,00	
Contribuciones y aportes sobre la nómina	391.840.479,00	
Prestaciones Sociales	684.900.319,00	
Otros gastos de personal diversos	6.961.500,00	
Generales	878.742.299,61	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>506.702.515,00</u>	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ		36.235.312,00
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	35.328.932,00	
Amortización de Intangibles	<u>906.380,00</u>	
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL		2.765.185.988,21
OTROS INGRESOS		
Financieros		1.064.367.209,58
Financieros	910.364.619,53	
Recuperaciones y otros ingresos diversos	<u>154.002.590,05</u>	
OTROS GASTOS		162.085.523,62
Financieros		162.085.523,62
Financieros	111.244.289,84	
Gastos diversos no deducibles	55.915,00	
Impuestos a las ganancias	<u>50.785.318,78</u>	
RESULTADO DEL PERÍODO		3.667.467.674,17


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


SANDRA PAOLA LEÓN DÍAZ
 Gerente General
 Cédula de Ciudadanía 1.096.186.936


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 MAYO DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

CUENTA	ENERO 1° DE 2025	AUMENTO	DISMINUCIÓN	MAYO 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	12.901.838.939,05	2.730.100.946,66	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	8.106.578.277,77	2.320.585.804,68	0,00	10.427.164.082,45
Reposicion infraestructura -Art 73 Estatutos	1.053.289.524,10	409.515.141,98	0,00	1.462.804.666,08
RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	14.787.145.327,51	0,00	2.730.100.946,66	12.057.044.380,85
Utilidades Acumuladas de Ejercicio Anteriores	14.787.145.327,51		2.730.100.946,66	12.057.044.380,85
Utilidades por distribuir 2024				0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	3.667.467.674,17	0,00	3.667.467.674,17
Resultado del ejercicio	0,00	3.667.467.674,17	0,00	3.667.467.674,17
TOTALES	31.824.692.173,56	6.397.568.620,83	2.730.100.946,66	35.492.159.847,73


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

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

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

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u><u>5.600.086.898,39</u></u>
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	
RESULTADO DEL PERIODO	3.667.467.674,17
Resultado del Periodo	<u>3.667.467.674,17</u>
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
AUMENTOS	
Amortización acumulada	906.380,00
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	
Provisión para contingencias	
DISMINUCIONES	
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	284.790.284,00
Total efectivo generado en operación	<u><u>3.953.164.338,17</u></u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	
Anticipo y Saldos a Favor	624.611.465,91
Otros Deudores	1.740.789.709,92
Inventario de Materias primas	-279.116.932,00
	<u>2.086.284.243,83</u>
+ AUMENTO DE PASIVOS	
Préstamos Banca Comercial	1.500.000.000,00
Adquisición de Bienes y Servicios	122.048.988,77
Recaudos recibidos en administración	1.918.022.057,78
Salarios y prestaciones sociales	165.106.244,00
Retención en la Fuente	130.190.757,38
	<u>3.835.368.047,93</u>
- AUMENTO DE ACTIVOS	
Avance y Anticipo Entregados	5.926.405,00
CxC Servicios Públicos	828.962.545,23
	<u>-850.358.950,23</u>
- DISMINUCION DE PASIVOS	
Impuesto al valor agregado IVA	51.837.355,00
Ingresos Recibidos Por Anticipado	44.497.314,14
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.877.763.562,00
Acreedores, dctos nomina y otras cxp	1.450.272.550,17
	<u>-3.424.370.781,31</u>
Total cambios en activos y pasivos operacionales	<u>1.646.922.560,22</u>
+ FLUJO DE EFECTIVO NETO EN OTRAS ACTIVIDADES	<u>1.975.739.425,00</u>
ACTIVIDADES DE PATRIMONIO	<u>1.975.739.425,00</u>
AUMENTO DEL PATRIMONIO	
Utilidades Acumuladas	<u>1.975.739.425,00</u>
Aumento o disminución en efectivo	<u>7.575.826.323,39</u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2024 (01 de enero 2025)	<u>6.172.262.115,77</u>
Total Efectivo a mayo 31 de 2025	<u><u>13.748.088.439,16</u></u>

SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1.056.188.936

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)

	MAYO 2025	MAYO 2024
ACTIVO		
EFFECTIVO		
Bancos y Corporaciones	13.748.088.439,16	9.442.093.645,51
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	20.046.163.202,13	19.995.941.306,98
Avances y Anticipos Entregados	5.976.405,00	4.328.269,00
Anticipos o Saldos a Favor	577.871.193,87	565.134.151,23
Otros Deudores	7.285.028.746,44	18.002.161.373,98
Deterioro de Deudores	-15.799.567.346,00	-15.524.061.613,00
INVENTARIOS		
Mercancías y Materias Primas	485.610.464,15	89.490.003,65
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	-6.722.792.641,61	-6.038.987.688,61
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	-1.294.922.612,00	-1.287.747.303,00
TOTAL ACTIVOS	60.180.660.365,97	67.064.355.660,57
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	1.500.000.000,00	1.875.000.000,00
Adquisición de Bienes y Servicios	2.314.811.667,50	2.479.095.343,51
Acreedores	731.144.167,19	1.047.379.840,18
Retención en la Fuente	236.146.615,06	306.048.878,00
Impuestos Contribuciones y Tasas	258.166.514,00	460.132.445,00
Impuesto al valor agregado	236.880,00	338.945,00
Depósitos Recibidos en Administración	15.719.281.228,91	25.713.841.945,08
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	1.756.111.720,16	1.617.234.671,16
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
Provisiones	2.157.787.996,00	2.401.490.166,00
OTROS PASIVOS		
Rec a Favor de Terceros e ingresos por anticip	14.813.729,42	11.953.745,26
TOTAL PASIVOS	24.688.500.518,24	35.912.515.979,19
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	15.631.939.885,71	12.901.838.939,05
Utilidad o Excedente Acumulados	12.057.044.380,85	10.081.304.955,95
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	3.667.467.674,17	4.032.987.879,38
TOTAL PATRIMONIO	35.492.159.847,73	31.151.839.681,38
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	60.180.660.365,97	67.064.355.660,57

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)

	MAYO 2025	MAYO 2024
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	524.622.331,00	62.227.940,00
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	19.346.560.753,00	19.358.459.027,00
Servicio de Acueducto	11.872.519.309,99	12.139.603.045,00
Servicio de Alcantarillado	7.778.271.511,01	7.955.756.137,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-304.230.068,00	-736.900.155,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	13.183.133.525,18	11.758.191.872,56
Bienes comercializados -micromedición	0,00	0,00
Servicio de Acueducto	8.501.467.860,35	8.563.920.870,48
Servicio de Alcantarillado	4.681.665.664,83	3.194.271.002,08
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	6.688.049.558,82	7.662.495.094,44
GASTOS OPERACIONALES	3.922.863.570,61	3.552.522.755,05
DE ADMINISTRACIÓN	3.886.628.258,61	3.507.403.499,05
Sueldos y Salarios	1.417.481.146,00	1.321.546.094,00
Contrib, aportes sobre la nómina y prest sociales	1.076.740.798,00	962.854.500,60
Otros gastos de personal diversos	6.961.500,00	5.593.000,00
Generales	878.742.299,61	580.697.748,36
Impuestos, Contribuciones y Tasas	506.702.515,00	636.712.156,09
PROVISIONES, AMORTIZACION	36.235.312,00	45.119.256,00
Deterioro cuentas por cobrar	0,00	0,00
Provisión para Contingencias	0,00	0,00
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	35.328.932,00	35.589.540,00
Amortizacion de Intangibles	906.380,00	9.529.716,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	2.765.185.988,21	4.109.972.339,39
OTROS INGRESOS	1.064.367.209,58	72.084.086,01
Financieros	910.364.619,53	66.106.230,07
Otros ingresos diversos y extraordinarios	154.002.590,05	5.977.855,94
Impuestos Diferidos	0,00	0,00
OTROS GASTOS	111.300.204,84	149.068.546,02
Financieros	111.244.289,84	93.457.221,96
Gastos diversos	55.915,00	55.611.324,06
Impuestos a las ganancias	0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	3.718.252.992,95	4.032.987.879,38

SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ

Gerente General

Cédula de Ciudadanía 1'096.188.936

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE

Cédula de Ciudadanía 91.438.553

Contador Publico TP 87270 - T

ALBA LILIANA QUESADA MORA

Cédula de Ciudadanía 63.459.314

Revisor Fiscal TP 127712 -T