

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

(Expresado en pesos Colombianos)

ACTIVO		
	SEPTIEMBRE 2025	SEPTIEMBRE 2024
EFFECTIVO		
Bancos y Corporaciones	14.590.210.019,10	14.683.130.017,83
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	19.959.683.009,13	21.475.753.269,50
Avances y Anticipos Entregados	948.072,00	10.375.194,00
Anticipos o Saldos a Favor	1.438.856.805,65	925.171.065,06
Otros Deudores	2.495.961.537,42	9.632.439.031,57
Deterioro de Deudores	-15.799.567.346,00	-15.524.061.613,00
INVENTARIOS		
Mercancías y Materias Primas	222.532.885,15	194.444.289,65
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	472.388.500,01
Equipo de Transporte	209.399.999,00	209.399.999,00
Depreciación Acumulada	-6.945.939.148,61	-6.266.593.178,61
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
Amortizacion acumulada	-1.295.647.716,00	-1.293.472.404,00
TOTAL ACTIVOS	56.516.242.632,67	65.667.290.686,83
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	500.000.000,00	625.000.000,00
Adquisición de Bienes y Servicios	1.098.703.878,85	3.479.553.571,86
Acreedores	994.444.626,25	3.739.062.296,80
Retención en la Fuente	436.935.665,92	242.508.874,01
Impuestos Contribuciones y Tasas	327.750.489,00	187.083.952,00
Impuesto al valor agregado	370.942,00	221.554,00
Depósitos Recibidos en Administración	12.973.258.465,35	20.369.596.999,99
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	2.135.040.891,16	2.152.085.378,16
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	33.938.184,42	30.956.869,56
TOTAL PASIVOS	20.658.231.138,95	32.983.857.492,38
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	4.033.319.320,16	5.564.581.392,45
TOTAL PATRIMONIO	35.858.011.493,72	32.683.433.194,45
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	56.516.242.632,67	65.667.290.686,83

SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
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

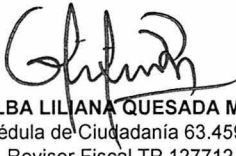
AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

(Expresado en pesos Colombianos)

	SEPTIEMBRE 2025	SEPTIEMBRE 2024
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	1.111.007.499,00	134.247.426,00
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	35.142.854.958,00	35.380.973.528,00
Servicio de Acueducto	22.804.957.296,99	22.218.656.384,00
Servicio de Alcantarillado	14.869.442.826,01	14.507.577.261,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-2.531.545.165,00	-1.345.260.117,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	26.044.006.519,63	23.140.392.426,39
Bienes comercializados -micromedición	0,00	0,00
Servicio de Acueducto	17.774.701.552,68	16.719.237.320,61
Servicio de Alcantarillado	8.269.304.966,95	6.421.155.105,78
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	10.209.855.937,37	12.374.828.527,61
GASTOS OPERACIONALES		
DE ADMINISTRACIÓN	7.705.968.086,89	7.033.391.556,72
Sueldos y Salarios	7.642.474.699,89	6.921.183.623,72
Contrib, aportes sobre la nómina y prest sociales	2.558.697.600,00	2.377.767.610,00
Otros gastos de personal diversos	2.234.166.528,00	2.034.661.731,60
Generales	12.081.500,00	14.332.000,00
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.914.996.603,72	1.408.792.603,64
	922.532.468,17	1.085.629.678,48
PROVISIONES, AMORTIZACION	63.493.387,00	112.207.933,00
Deterioro cuentas por cobrar	0,00	0,00
Provisión para Contingencias	0,00	33.672.584,00
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	61.861.903,00	63.280.532,00
Amortizacion de Intangibles	1.631.484,00	15.254.817,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	2.503.887.850,48	5.341.436.970,89
OTROS INGRESOS		
Financieros	1.779.983.485,65	466.148.555,11
Otros ingresos diversos y extraordinarios	1.609.431.944,60	106.503.211,14
Impuestos Diferidos	170.551.541,05	359.645.343,97
	0,00	0,00
OTROS GASTOS	250.552.015,97	243.004.133,55
Financieros	199.369.526,19	186.253.607,49
Gastos diversos	397.171,00	56.750.526,06
Impuestos a las ganancias	50.785.318,78	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.033.319.320,16	5.564.581.392,45


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

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

A SEPTIEMBRE 30 DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO		
EFFECTIVO		14.590.210.019,10
Recursos Propios	2.604.833.510,34	14.590.210.019,10
Recursos de Convenios	11.985.376.508,76	
DEUDORES		2.581.149.144,54
Venta de bienes	32.159.939,00	1.137.282.493,89
Servicios Públicos	1.327.186.197,89	
deterioro servicios publicos cte	-222.063.643,00	
Avances y Anticipos Entregados	948.072,00	948.072,00
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	1.438.856.805,65	1.438.856.805,65
Otros Deudores o cuentas por cobrar	4.061.773,00	4.061.773,00
INVENTARIOS		222.532.885,15
Materiales para la prestación del servicio	222.532.885,15	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		17.393.892.048,79
DEUDORES		5.514.732.933,66
Servicios Públicos	18.600.336.872,24	3.088.697.274,24
deterioro servicios publicos no cte	-15.511.639.598,00	
Otros Deudores o cuentas por cobrar	2.491.899.764,42	2.426.035.659,42
deterioro otros deudores	-65.864.105,00	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		29.122.544.732,27
Plantas Tuneles Ductos	31.688.449.370,55	28.548.081.079,59
Depreciación Acumulada	-3.140.368.290,96	
Maquinaria y Equipo	2.843.515.087,72	227.155.062,00
Depreciación Acumulada	-2.616.360.025,72	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	835.631.423,60	192.803.365,33
Depreciación Acumulada	-642.828.058,27	
Equipo de Comunicación y Comp.	491.488.000,01	154.505.225,35
Depreciación Acumulada	-336.982.774,66	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	0,00
Depreciación Acumulada	-209.399.999,00	
OTROS ACTIVOS		4.485.072.917,95
Intangibles	1.316.820.082,00	21.172.366,00
Amortizacion acumulada	-1.295.647.716,00	
Impuesto Diferido	4.463.900.551,95	4.463.900.551,95
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		39.122.350.583,88
TOTAL ACTIVO		56.516.242.632,67
PASIVO		
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO		500.000.000,00
Prestamos Banca Comercial	500.000.000,00	
CUENTAS POR PAGAR		2.858.205.602,02
Adquisición de Bienes y Servicios	1.098.703.878,85	
Acreedores	725.306.562,05	
Descuentos de nómina	259.196.864,20	
Retención en la Fuente e Impuestos	436.935.665,92	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	327.750.489,00	
Impuesto al Valor Agregado	370.942,00	
Otras cuentas por pagar	9.941.200,00	
OBLIGACIONES LABORALES		1.973.260.893,16
Salarios y Prestaciones Sociales	1.973.260.893,16	
OTROS PASIVOS		11.058.544.641,03
Recursos Recibidos en Administración	11.024.606.456,61	
Ingresos Recibido Por Anticipado	33.938.184,42	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		16.390.011.136,21

continua página 2

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

A SEPTIEMBRE 30 DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

OBLIGACIONES LABORALES		161.779.998,00
Obligaciones convencionales largo plazo	161.779.998,00	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		2.157.787.996,00
Provision para Contingencias	2.157.787.996,00	
OTROS PASIVOS		1.948.652.008,74
Recursos Recibidos en Administración	1.948.652.008,74	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		4.268.220.002,74
TOTAL PASIVO		20.658.231.138,95
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		4.033.319.320,16
Resultado del Ejercicio	4.033.319.320,16	
TOTAL PATRIMONIO		35.858.011.493,72
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		56.516.242.632,67
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA		
		123.896.988.064,05
	Litigios y Demandas	5.247.592.904,00
	Activos Retirados	0,00
	Ejecución de Proyectos de Inversión	118.649.395.160,05
DEUDORAS POR CONTRA		
	Litigios y Demandas	-5.247.592.904,00
	Deudoras por el contra.	-118.649.395.160,05
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
	Litigios y Demandas	-24.281.987.844,00
	Otras Responsabilidades	-53.528.638.175,57
	Bienes Administrados de Terceros	-183.858.063.325,00
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		
	Responsabilidades Contingentes	77.810.626.019,57
	Acreedoras de Control por contra	183.858.063.325,00
		0,00

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

SANDRA PAOLA LEÓN DÍAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía N° 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES		36.253.862.457,00
VENTA DE SERVICIOS		
Servicio de Acueducto	22.804.957.296,99	36.253.862.457,00
Servicio de Alcantarillado	14.869.442.826,01	
Otros servicios conexos	1.111.007.499,00	
Devoluciones por ajustes y descuentos	-2.531.545.165,00	
COSTOS DE VENTAS		26.044.006.519,63
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS		
Servicio de Acueducto		17.774.701.552,68
CMI Acueducto	1.425.309.350,50	17.774.701.552,68
Mantenimiento y reparaciones	810.542.332,12	
Insumos químicos y materiales	3.223.116.258,00	
Energía industrial	5.966.948.835,26	
Generales	412.982.402,06	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	3.828.585.893,80	
Gastos de personal diversos	1.831.667.719,54	
Depreciación y amortización	202.098.943,40	
contribuciones y tasas	73.449.818,00	
Servicio de Alcantarillado		8.269.304.966,95
CMI Alcantarillado	1.838.055.666,65	8.269.304.966,95
Mantenimiento y reparaciones	2.062.347.485,00	
Generales	185.160.386,38	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.429.666.412,20	
Gastos de personal diversos	1.338.065.729,12	
Depreciación y amortización	243.975.944,60	
contribuciones y tasas	1.172.033.343,00	
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		
GASTOS OPERACIONALES		7.705.968.086,89
DE ADMINISTRACIÓN		7.642.474.699,89
Sueldos y Salarios	2.558.697.600,00	7.642.474.699,89
Contribuciones y aportes sobre la nómina	782.451.154,00	
Prestaciones Sociales	1.451.715.374,00	
Otros gastos de personal diversos	12.081.500,00	
Generales	1.914.996.603,72	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	922.532.468,17	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ		63.493.387,00
Depreciacion de Propiedades Planta y Eq	61.861.903,00	63.493.387,00
Amortización de Intangibles	1.631.484,00	
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL		2.503.887.850,48
OTROS INGRESOS		1.779.983.485,65
Financieros	1.609.431.944,60	1.779.983.485,65
Recuperaciones y otros ingresos diversos	170.551.541,05	
OTROS GASTOS		250.552.015,97
Financieros	199.369.526,19	250.552.015,97
Gastos diversos no deducibles	397.171,00	
Impuestos a las ganancias	50.785.318,78	
RESULTADO DEL PERIODO		4.033.319.320,16


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

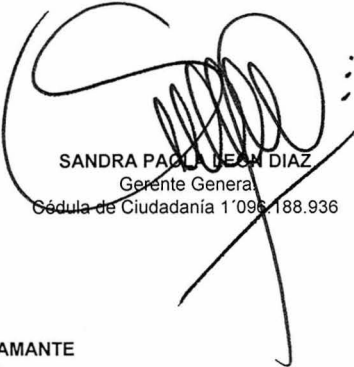

SANDRA PAOLA RESTREPO DÍAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1.096.188.936


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

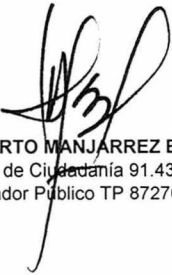
AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DEL 1° DE ENERO DE 2024 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

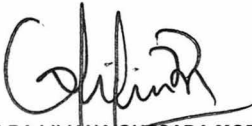
CUENTA	ENERO 1° DE 2025	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SEPTIEMBRE 30 DE 2025
CAPITAL SOCIAL				
Capital suscrito y pagado	2.830.000.000,00	0,00	0,00	2.830.000.000,00
Municipio de Barrancabermeja	2.641.259.000,00	0,00	0,00	2.641.259.000,00
Inspección de Transito y Transporte de Bcabja	51.809.000,00	0,00	0,00	51.809.000,00
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	4.033.319.320,16	0,00	4.033.319.320,16
Resultado del ejercicio	0,00	4.033.319.320,16	0,00	4.033.319.320,16
TOTALES	31.824.692.173,56	4.033.319.320,16	0,00	35.858.011.493,72



SANDRA PAOLA NEA 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

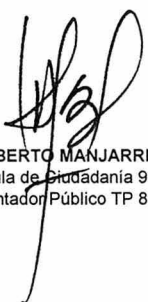


ALBA LILIANA QUESADA MORA
Cédula de Ciudadanía 63.459.314
Revisor Fiscal TP 127712 - T

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

DEL 1° DE ENERO DE 2024 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025
(Expresado en pesos)

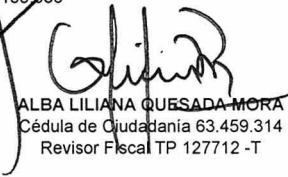
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		6.442.208.478,33
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO	4.033.319.320,16	
Resultado del Periodo	4.033.319.320,16	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
AUMENTOS	1.631.484,00	
Amortización acumulada	1.631.484,00	
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo		
Provisión para contingencias		
DISMINUCIONES	507.936.791,00	
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	507.936.791,00	
Total efectivo generado en operación	4.542.887.595,16	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	6.529.856.918,94	
Otros Deudores	6.529.856.918,94	
+ AUMENTO DE PASIVOS	1.365.234.932,44	
Préstamos Banca Comercial	500.000.000,00	
Salarios y prestaciones sociales	544.035.415,00	
Retención en la Fuente	321.199.517,44	
- AUMENTO DE ACTIVOS	-1.011.263.923,10	
Avance y Anticipo Entregados	898.072,00	
Inventario de Materias primas	16.039.353,00	
Anticipo y Saldos a Favor	236.374.145,87	
CxC Servicios Públicos	742.482.352,23	
- DISMINUCION DE PASIVOS	-4.984.507.045,11	
Recaudos recibidos en administración	828.000.705,78	
Adquisición de Bienes y Servicios	1.094.058.799,88	
Impuesto al valor agregado IVA	51.703.293,00	
Ingresos Recibidos Por Anticipado	25.372.859,14	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.808.179.587,00	
Acreedores, dctos nomina y otras cxp	1.177.191.800,31	
Total cambios en activos y pasivos operacionales	1.899.320.883,17	
+ 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	8.417.947.903,33	
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2024 (01 de enero 2025)	6.172.262.115,77	
Total Efectivo a septiembre 30 de 2025	14.590.210.019,10	



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



SANDRA PAOLA ESCUDIAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1.096.188.936



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