

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

A OCTUBRE 31 DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO		
EFFECTIVO		14.013.043.980,31
Recursos Propios	2.841.600.866,42	14.013.043.980,31
Recursos de Convenios	11.171.443.113,89	
DEUDORES		7.868.384.574,08
Venta de bienes	32.081.863,00	5.905.101.224,89
Servicios Públicos	6.095.083.004,89	
deterioro servicios publicos cte	-222.063.643,00	
Avances y Anticipos Entregados	940.072,00	940.072,00
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	1.698.426.137,57	1.698.426.137,57
Otros Deudores o cuentas por cobrar	263.917.139,62	263.917.139,62
INVENTARIOS		473.165.876,15
Materiales para la prestación del servicio	473.165.876,15	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		22.354.594.430,54
DEUDORES		1.528.417.537,94
Servicios Públicos	14.605.061.941,24	-906.577.656,76
deterioro servicios publicos no cte	-15.511.639.598,00	
Otros Deudores o cuentas por cobrar	2.500.859.299,70	2.434.995.194,70
deterioro otros deudores	-65.864.105,00	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		29.066.950.160,27
Plantas Tuneles Ductos	31.688.449.370,55	28.504.981.178,59
Depreciación Acumulada	-3.183.468.191,96	
Maquinaria y Equipo	2.843.515.087,72	220.951.341,00
Depreciación Acumulada	-2.622.563.746,72	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	835.631.423,60	189.018.267,33
Depreciación Acumulada	-646.613.156,27	
Equipo de Comunicación y Comp.	491.488.000,01	151.999.373,35
Depreciación Acumulada	-339.488.626,66	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	0,00
Depreciación Acumulada	-209.399.999,00	
OTROS ACTIVOS		4.484.891.641,95
Intangibles	1.316.820.082,00	20.991.090,00
Amortización acumulada	-1.295.828.992,00	
Impuesto Diferido	4.463.900.551,95	4.463.900.551,95
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		35.080.259.340,16
TOTAL ACTIVO		57.434.853.770,70
PASIVO		
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO		250.000.000,00
Prestamos Banca Comercial	250.000.000,00	
CUENTAS POR PAGAR		2.442.010.160,37
Adquisición de Bienes y Servicios	1.129.603.914,80	
Acreedores	541.752.293,45	
Descuentos de nómina	256.049.759,20	
Retención en la Fuente e Impuestos	411.083.471,92	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	101.832.360,00	
Impuesto al Valor Agregado	730.763,00	
Otras cuentas por pagar	957.598,00	
OBLIGACIONES LABORALES		2.112.177.326,16
Salarios y Prestaciones Sociales	2.112.177.326,16	
OTROS PASIVOS		10.497.800.971,56
Recursos Recibidos en Administración	10.463.445.506,96	
Ingresos Recibido Por Anticipado	34.355.464,60	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		15.301.988.458,09

continua página 2

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

A OCTUBRE 31 DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

OBLIGACIONES LABORALES		151.210.829,00
Obligaciones convencionales largo plazo	151.210.829,00	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		2.157.787.996,00
Provision para Contingencias	2.157.787.996,00	
OTROS PASIVOS		1.924.741.573,02
Recursos Recibidos en Administración	1.924.741.573,02	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		4.233.740.398,02
TOTAL PASIVO		19.535.728.856,11
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		6.074.432.741,03
Resultado del Ejercicio	6.074.432.741,03	
TOTAL PATRIMONIO		37.899.124.914,59
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		57.434.853.770,70
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA		124.478.359.102,08
Litigios y Demandas	5.247.592.904,00	
Activos Retirados	0,00	
Ejecución de Proyectos de Inversión	119.230.766.198,08	
DEUDORAS POR CONTRA		-124.478.359.102,08
Litigios y Demandas	-5.247.592.904,00	
Deudoras por el contra.	-119.230.766.198,08	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-258.971.963.015,57
Litigios y Demandas	-24.281.987.844,00	
Otras Responsabilidades	-50.831.911.846,57	
Bienes Administrados de Terceros	-183.858.063.325,00	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		258.971.963.015,57
Responsabilidades Contingentes	75.113.899.690,57	
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 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 OCTUBRE DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES		41.824.599.561,00
VENTA DE SERVICIOS	41.824.599.561,00	
Servicio de Acueducto	26.290.611.158,99	
Servicio de Alcantarillado	17.055.702.846,01	
Otros servicios conexos	1.183.217.696,00	
Devoluciones por ajustes y descuentos	-2.704.932.140,00	
COSTOS DE VENTAS		28.834.904.225,76
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS		
Servicio de Acueducto	19.714.416.909,36	
CMI Acueducto	1.425.309.350,50	
Mantenimiento y reparaciones	933.344.647,12	
Insumos químicos y materiales	3.576.883.077,00	
Energía industrial	6.653.664.050,26	
Generales	530.524.542,06	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	4.186.505.484,40	
Gastos de personal diversos	2.106.874.240,62	
Depreciación y amortización	224.251.222,40	
contribuciones y tasas	77.060.295,00	
Servicio de Alcantarillado	9.120.487.316,40	
CMI Alcantarillado	1.869.995.586,65	
Mantenimiento y reparaciones	2.532.853.424,00	
Generales	224.921.492,38	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.565.683.425,60	
Gastos de personal diversos	1.484.022.995,17	
Depreciación y amortización	270.977.049,60	
contribuciones y tasas	1.172.033.343,00	
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		12.989.695.335,24
GASTOS OPERACIONALES		8.613.004.188,10
DE ADMINISTRACIÓN	8.542.888.337,10	
Sueldos y Salarios	2.847.848.152,00	
Contribuciones y aportes sobre la nómina	855.426.912,00	
Prestaciones Sociales	1.573.869.811,00	
Otros gastos de personal diversos	12.081.500,00	
Generales	2.234.546.062,25	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.019.115.899,85	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ	70.115.851,00	
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	68.303.091,00	
Amortización de Intangibles	1.812.760,00	
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL		4.376.691.147,14
OTROS INGRESOS		1.958.444.169,20
Financieros	1.785.661.820,15	
Recuperaciones y otros ingresos diversos	172.782.349,05	
OTROS GASTOS		260.702.575,31
Financieros	209.520.085,53	
Gastos diversos no deducibles	397.171,00	
Impuestos a las ganancias	50.785.318,78	
RESULTADO DEL PERIODO		6.074.432.741,03

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

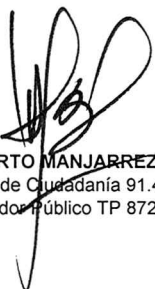
SANDRA PAOLA LEÓN DÍAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1.996.188.936

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

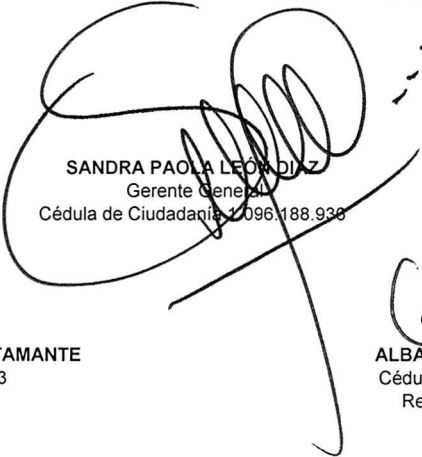
AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

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

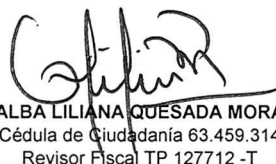
CUENTA	ENERO 1° DE 2025	AUMENTO	DISMINUCIÓN	OCTUBRE 31 DE 2025
CAPITAL SOCIAL				
Capital suscrito y pagado	2.830.000.000,00	0,00	0,00	2.830.000.000,00
Municipio de Barrancabermeja	2.641.259.000,00	0,00	0,00	2.641.259.000,00
Inspección de Transito y Transporte de Bcabja	51.809.000,00	0,00	0,00	51.809.000,00
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	6.074.432.741,03	0,00	6.074.432.741,03
Resultado del ejercicio	0,00	6.074.432.741,03	0,00	6.074.432.741,03
TOTALES	31.824.692.173,56	6.074.432.741,03	0,00	37.899.124.914,59



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



SANDRA PAOLA LEÓN DÍAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 2.096.188.938



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 OCTUBRE DE 2025
(Expresado en pesos)

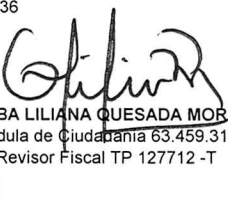
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		5.865.042.439,54
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO	6.074.432.741,03	
Resultado del Periodo	6.074.432.741,03	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
AUMENTOS	1.812.760,00	
Amortizacion acumulada	1.812.760,00	
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo		
Provisión para contingencias		
DISMINUCIONES	563.531.363,00	
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	563.531.363,00	
Total efectivo generado en operación	6.639.776.864,03	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	6.261.042.017,04	
Otros Deudores	6.261.042.017,04	
+ AUMENTO DE PASIVOS	1.214.582.897,44	
Préstamos Banca Comercial	250.000.000,00	
Salarios y prestaciones sociales	672.382.679,00	
Retención en la Fuente	292.200.218,44	
- AUMENTO DE ACTIVOS	-2.294.002.046,02	
Avance y Anticipo Entregados	890.072,00	
Inventario de Materias primas	266.672.344,00	
Anticipo y Saldos a Favor	495.943.477,79	
CxC Servicios Públicos	1.515.026.152,23	
- DISMINUCION DE PASIVOS	-5.956.357.292,95	
Recaudos recibidos en administración	1.413.072.091,15	
Adquisición de Bienes y Servicios	1.063.158.763,93	
Impuesto al valor agregado IVA	51.343.472,00	
Ingresos Recibidos Por Anticipado	24.955.578,96	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	2.034.097.716,00	
Acreedores, dctos nomina y otras cxp	1.369.729.670,91	
Total cambios en activos y pasivos operacionales	-774.734.424,49	
+ 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	7.840.781.864,54	
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2024 (01 de enero 2025)	6.172.262.115,77	
Total Efectivo a octubre 31 de 2025	14.013.043.980,31	



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		
	OCTUBRE 2025	OCTUBRE 2024
EFFECTIVO		
Bancos y Corporaciones	14.013.043.980,31	8.570.272.266,00
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	20.732.226.809,13	20.352.846.019,50
Avances y Anticipos Entregados	940.072,00	10.363.161,00
Anticipos o Saldos a Favor	1.698.426.137,57	1.005.536.397,27
Otros Deudores	2.764.776.439,32	7.853.395.255,82
Deterioro de Deudores	-15.799.567.346,00	-15.524.061.613,00
INVENTARIOS		
Mercancías y Materias Primas	473.165.876,15	133.161.169,65
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	476.018.000,01
Equipo de Transporte	209.399.999,00	209.399.999,00
Depreciación Acumulada	-7.001.533.720,61	-6.323.729.571,61
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	-1.295.828.992,00	-1.293.653.680,00
TOTAL ACTIVOS	57.434.853.770,70	56.617.863.919,46
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	250.000.000,00	312.500.000,00
Adquisición de Bienes y Servicios	1.129.603.914,80	2.358.622.430,61
Acreedores	798.759.650,65	1.420.451.890,17
Retención en la Fuente	411.083.471,92	395.994.336,21
Impuestos Contribuciones y Tasas	101.832.360,00	657.971.049,00
Impuesto al valor agregado	730.763,00	544.129,00
Depósitos Recibidos en Administración	12.388.187.079,98	13.470.696.114,55
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	2.263.388.155,16	2.258.312.444,16
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	34.355.464,60	45.206.099,56
TOTAL PASIVOS	19.535.728.856,11	23.078.086.489,26
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	6.074.432.741,03	6.420.925.628,20
TOTAL PATRIMONIO	37.899.124.914,59	33.539.777.430,20
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	57.434.853.770,70	56.617.863.919,46

SANDRA PAOLA LEON DIAZ
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 12.865.374

CARLOS ALBERTO MANJARRÉZ 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)

	OCTUBRE 2025	OCTUBRE 2024
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	1.183.217.696,00	143.194.943,00
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	40.641.381.865,00	38.967.211.518,00
Servicio de Acueducto	26.290.611.158,99	24.671.918.541,00
Servicio de Alcantarillado	17.055.702.846,01	16.094.676.400,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-2.704.932.140,00	-1.799.383.423,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	28.834.904.225,76	25.229.240.988,70
Bienes comercializados -micromedición	0,00	0,00
Servicio de Acueducto	19.714.416.909,36	18.316.476.963,55
Servicio de Alcantarillado	9.120.487.316,40	6.912.764.025,15
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	12.989.695.335,24	13.881.165.472,30
GASTOS OPERACIONALES	8.613.004.188,10	7.682.042.728,77
DE ADMINISTRACIÓN	8.542.888.337,10	7.562.495.746,77
Sueldos y Salarios	2.847.848.152,00	2.633.628.898,00
Contrib, aportes sobre la nómina y prest sociales	2.429.296.723,00	2.317.224.582,60
Otros gastos de personal diversos	12.081.500,00	14.332.000,00
Generales	2.234.546.062,25	1.406.421.079,03
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.019.115.899,85	1.190.889.187,14
PROVISIONES, AMORTIZACION	70.115.851,00	119.546.982,00
Deterioro cuentas por cobrar	0,00	0,00
Provisión para Contingencias	0,00	33.672.584,00
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	68.303.091,00	70.438.305,00
Amortizacion de Intangibles	1.812.760,00	15.436.093,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	4.376.691.147,14	6.199.122.743,53
OTROS INGRESOS	1.958.444.169,20	480.590.144,69
Financieros	1.785.661.820,15	120.349.194,72
Otros ingresos diversos y extraordinarios	172.782.349,05	360.240.949,97
Impuestos Diferidos	0,00	0,00
OTROS GASTOS	260.702.575,31	258.787.260,02
Financieros	209.520.085,53	202.036.733,96
Gastos diversos	397.171,00	56.750.526,06
Impuestos a las ganancias	50.785.318,78	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	6.074.432.741,03	6.420.925.628,20

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