

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CAJICA S.A. E.S.P.

NIT 832.002.386-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Con corte a diciembre 31 de

(Expresado en pesos Colombianos)



		DICIEMBRE 23	DICIEMBRE 22
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5.1	\$ 18,395,154,011	\$ 26,108,816,976
Caja Menor		\$ -	\$ -
Depósito en Entid F/cieras: Cta Cte Ctas Ah		\$ 18,395,154,011	\$ 26,108,816,976
Efectivo de Uso Restringido	5	\$ -	\$ -
Depósito en Entid F/cieras: Ctas Ah		\$ -	\$ -
Cuentas por cobrar	7	\$ 8,348,063,214	\$ 7,052,059,807
Venta de Bienes		\$ -	\$ -
Servicio de Acueducto		\$ 4,446,761,286	\$ 3,693,023,369
Servicio de Alcantarillado		\$ 2,084,472,049	\$ 1,792,835,636
Servicio de Aseo		\$ 2,123,835,921	\$ 1,781,050,532
Deterioro Acum d Cuentas x Cobrar		-\$ 307,006,042	-\$ 214,849,731
Otras Cuentas x Cobrar		\$ 69,770,400	\$ 267,063,289
Saldos a favor en liquidaciones privadas		\$ -	\$ 201,596,000
Otras Cuentas x Cobrar	7	\$ 60,977,404	\$ 56,674,293
Cuenta de difícil cobro	7	\$ 8,792,996	\$ 8,792,996
Trasferencias y Subvenciones por Cobrar	7	\$ -	\$ 128,071,322
Otras subvenciones		\$ -	\$ 128,071,322
Inventarios	9	\$ 5,139,876,599	\$ 4,340,280,258
Viveres y Rancho		\$ 190,980	\$ 2,423,507
Elementos y Accesorios Acueducto		\$ 4,211,298,047	\$ 3,574,924,391
Elementos y Accesorios Alcantarillado		\$ 760,385,903	\$ 619,241,812
Elementos y Accesorios Aseo		\$ 78,632,502	\$ 62,458,720
Dotacion a trabajadores		\$ 54,241,481	\$ 52,103,793
Otros Materiales y Suministros		\$ 35,127,683	\$ 29,128,034
Activos por Impuestos Corrientes	35.1	\$ 1,487,944,018	\$ 737,054,297
Antic Retencion en la fuente		\$ 2,729,303	\$ 100,320
Anticipos o saldos a favor impuestos Renta		\$ 411,679,000	\$ 131,493,000
Saldo a favor impuesto a las ventas		\$ 337,000	\$ 1,906,000
Impuesto de Industria y comercio reten		\$ 66,640	\$ 92,977
Anticipo impuesto d eindustria y comercio		\$ 120,985,000	\$ 111,680,000
Autoretenciones renta		719,377,000.00	\$ 484,087,000
IVA bienes de capital		232,770,075.00	7,695,000.00
Descuento tributario 50% ICA		0.00	0.00
Saldo a favor de retención en la fuente		0.00	0.00
Otros Activos no Financieros Corrientes	16	\$ 2,723,567,420	\$ 2,632,745,216
Cargos diferidos		\$ -	\$ -
Depositos entregados en admon		\$ -	\$ -
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 36,164,375,660	\$ 41,266,091,165
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inversiones e instrumentos derivados		\$ 515,980,414	\$ -
Inversiones de admon y liquidez		\$ 515,980,414	\$ -
Inversiones de Administración de Liquidez	6	\$ 500,000	\$ 500,000
Inversiones de Administración de liquidez al Costo		\$ 500,000	\$ 500,000
Propiedades, Planta y Equipo	10	\$ 35,587,781,891	\$ 22,672,815,080
Terrenos		\$ 40,000,000	\$ 40,000,000
Redes líneas y cables		\$ 17,021,510,218	\$ 4,724,582,851
Otras redes, líneas y cables		70,000,000	70,000,000
Redes Líneas y Cables		29,402,688,095	29,184,031,427
Maquinaria y Equipo		5,242,293,222	4,856,484,656
Muebles Enseres y Equipo de Oficina		392,038,991	385,404,908
Equipo de Comunicación y Computacion		1,071,886,531	1,008,129,841
Equipo de Transporte Traccion y Elevacion		3,219,783,791	1,917,818,936
Depreciacion Acumulada		-19,760,243,941	-18,401,462,523
Provision para Prop.planta y equip.		-1,112,175,017	-1,112,175,017
Intangibles	14	\$ 291,268,684	\$ 154,774,298
Software		\$ 252,816,860	\$ 226,506,779
Servidumbres		236,543,103	91,240,180
Amortización acumulada		-\$ 198,091,279	-\$ 162,972,661
Activos por Impuestos Diferidos	35.1	\$ 401,476,672	\$ 401,476,672
Cuentas por Cobrar		\$ -	\$ -
Prop Planta y Equipo		\$ 401,476,672	\$ 401,476,672
Activos intangibles		\$ 0	\$ -
Otros Activos		\$ -	\$ -
Operaciones de Instituc F/cieras		\$ -	\$ -
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 36,797,007,661	\$ 23,229,566,050
TOTAL ACTIVO		\$ 72,961,383,322	\$ 64,495,657,214

JAIRO PINZÓN GUERRA
Gerente
79.329.994 de Bogotá

DAYANA GAITAN RODRIGUEZ
Contador Publico
T.P. No. 205.703- T

JOSE R. RODRIGUEZ C.
Revisor Fiscal
T.P. No. 103.205- T
ASESORIAS CONTABLES Y
TRIBUTARIAS JALAM S.A.S



Nit: 832.002.386-5
www.epccajica.gov.co
empresa_epc@epccajica.gov.co
Dirección: Calle 3 Sur # 1-35,
Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca
Teléfono: (57+1)879 65 31 (57+1) 866 28 45

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CAJICA S.A. E.S.P.

NIT 832.002.386-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Con corte a diciembre 31 de

(Expresado en pesos Colombianos)



Empresa de Servicios Públicos
de Cajicá S.A. E.S.P.

		DICIEMBRE 23	DICIEMBRE 22
PASIVOS			
Préstamos por Pagar	17	\$ 1,000,000,000	\$ 1,803,790
Financiamto Int d Corto Plazo		\$ 1,000,000,000	\$ 1,803,790
Cuentas por pagar	21	\$ 6,096,184,828	\$ 3,572,831,821
Adquisicion de Bienes y Servio		\$ 2,567,729,306	\$ 1,190,264,939
Cobro cartera de terceros		\$ 18,796,533	\$ -
Recaudos por Clasificar		\$ 60,076,974	\$ 45,674,577
Recaudo de Convenios	21	\$ 2,688,564,718	\$ 1,948,778,416
Descuentos de Nómina		\$ 154,320,465	\$ 131,620,411
Retencion en la Fuente		\$ 606,696,833	\$ 256,493,478
Otras Cuentas por pagar	21	\$ 10,943,802,489	\$ 7,467,264,767
Impuesto d Industria & C/cio		\$ 393,098,500	\$ 347,772,008
Tasas		\$ 10,255,000	\$ 9,074,151
Impuesto al Valor Agregado		\$ -	\$ -
Creditos judiciales		\$ 1,996,893	\$ -
Suscripciones		\$ 1,663,555	\$ 1,588,113
Aportes al ICBF,SENA		\$ 4,873,400	\$ 5,391,400
Otras cuentas por pagar		\$ 33,067,952	\$ 33,396,365
Costo Medio de Inversión de las Empresas de Servicios Públic		\$ 10,490,017,854	\$ 7,062,733,106
Obligaciones pagadas por terceros		\$ -	\$ -
Servicios Públicos		\$ 8,162,373	\$ 7,309,624
Otros ingresos recibidos por anticipado		\$ 666,963	\$ -
Anticipo sobre Convenios y Acuerdos		\$ 14,461,926,797	\$ 16,566,250,746
Recaudo de Convenios	21	\$ -	\$ -
Recursos recibidos en administracion	24	\$ 14,428,456,175	\$ 14,450,709,565
Recursos d Acreed Reint x Entidades Públicas	21	\$ 33,470,622	\$ 2,115,541,181
Provisiones	16	\$ -	\$ -
Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá		\$ -	\$ -
Pasivos por Beneficios a los empleados	22	\$ 977,639,403	\$ 875,943,459
Beneficios a los Empleados		\$ 977,639,403	\$ 875,943,459
Pasivos por Impuestos Corrientes	35.2	\$ 1,017,491,723	\$ 1,460,687,000
Impuesto de Renta y Complementarios		\$ 1,017,491,723	\$ 1,460,687,000
Impuestos por pagar renta y complementarios		\$ -	\$ -
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 34,497,045,241	\$ 29,944,781,583
PASIVO NO CORRIENTE			
Prestamos por pagar	17	\$ 1,625,000,000	\$ -
Financiamiento interno de largo plazo		\$ 1,625,000,000	\$ -
Pasivos por Impuestos Diferidos	35.2	\$ 2,517,368,013	\$ 2,517,368,013
Pasivos por Impuestos Diferidos		\$ 2,517,368,013	\$ 2,517,368,013
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 4,142,368,013	\$ 2,517,368,013
TOTAL DEL PASIVO		\$ 38,639,413,254	\$ 32,462,149,596
PATRIMONIO	27		
Capital Fiscal		\$ 6,114,332,000	\$ 6,114,332,000
Capital Suscrito y Pagado		\$ 6,114,332,000	\$ 6,114,332,000
Reservas Atribuibles a los Propietarios		\$ 19,259,083,415	\$ 19,259,083,415
Reserva Legal		\$ 19,259,083,415	\$ 19,259,083,415
Capital Autorizado		\$ -	\$ -
Impactos x Transición al Nuevo Marco d Regulación		\$ -	\$ -
Impactos por transición al Nuevo Marco de Regulación		\$ -	\$ -
Resultados Acumulados		\$ 6,674,340,761	\$ 4,900,269,558
Resultados d Ejercicios Anteriores		\$ 6,674,340,761	\$ 4,900,269,558
Resultados del Ejercicio		\$ -	\$ -
TOTAL PATRIMONIO		\$ 34,321,970,068	\$ 32,033,507,618
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 72,961,383,322	\$ 64,495,657,214

JAIRO PINZÓN GUERRA
Gerente
79.329.994 de Bogotá

DAYANA GAITAN RODRIGUEZ
Contador Publico
T.P. No. 205.703- T

JOSE R. RODRIGUEZ C.
Revisor Fiscal
T.P. No. 103.205- T
ASESORIAS CONTABLES Y
TRIBUTARIAS JALAM S.A.S



SC-CFR 253674

Nit: 832.002.386-5
www.epccajica.gov.co
empresa_epc@epccajica.gov.co
Dirección: Calle 3 Sur # 1-35,
Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca
Teléfono: (57+1)879 65 31 (57+1) 866 28 45

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CAJICA S.A E.S.P
Estado resultados Integrales
A diciembre 31 de
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)



		DICIEMBRE 23	DICIEMBRE 22	VARIACION	%
Operaciones continuas					
Ingresos de actividades ordinarias	28	<u>33,759,575,975</u>	<u>30,293,774,018</u>		
Venta de bienes		0	0		
VENTA SERVICIOS	28	<u>33,759,575,975</u>	<u>30,293,774,018</u>		
Servicio de Acueducto		16,770,944,351	15,279,688,013		
Servicio de Alcantarillado		8,530,389,757	7,555,911,031		
Servicio de Aseo		8,404,986,246	7,363,784,168		
Otros Servicios		53,255,621	94,390,805		
DEVOLUCIONES EN VENTAS		<u>-181,258,464</u>	<u>-257,891,027</u>		
Devoluciones en Ventas		-181,258,464	-257,891,027		
COSTOS DE VENTAS	30	<u>22,452,282,744</u>	<u>19,803,885,615</u>		
Servicio de Acueducto		9,558,530,649	9,210,696,165		
Servicio de Alcantarillado		5,082,788,589	3,881,598,643		
Servicio de Aseo		7,810,963,505	6,711,590,806		
Utilidad bruta		<u>11,126,034,767</u>	<u>10,231,997,376</u>		
OTROS INGRESOS					
Ingresos Diversos	28	<u>420,037,085</u>	<u>124,743,068</u>		
Subvenciones Lote El Porvenir		0	0		
Reversion de las perdidas por deterioro		0	1,410,861		
GASTOS DE ADMINISTRACION	29	<u>7,697,814,938</u>	<u>5,959,192,107</u>		
Sueldos y Salarios		1,658,960,937	1,304,427,566		
Contribuciones imputadas		5,434,493	2,776,734		
Contribuciones Efectivas		325,099,500	254,844,700		
Aportes sobre la nomina		8,483,300	9,313,300		
Prestaciones sociales		652,517,341	499,324,057		
Gastos de personal diversos		373,944,415	280,515,609		
Generales		2,960,937,475	2,407,510,969		
Impuestos, contribuciones y tasas		1,712,437,478	1,200,479,173		
OTROS GASTOS	29	<u>495,954,505</u>	<u>312,114,502</u>		
Provisión de Impuestos de Industria y comercio		0	0		
Depreciación de propiedad, planta y equipo		106,214,151	127,480,341		
Amortización intangibles		13,685,250	3,322,325		
Comisiones servicios financieros		227,774,877	108,063,801		
Gastos diversos		18,812,736	23,106		
Deterioro cuentas por cobrar		129,467,491	73,224,929		
Resultados de actividades de la operación		<u>3,352,302,410</u>	<u>4,085,433,835</u>		
INGRESOS FINANCIEROS					
Financieros	28	<u>189,575,070</u>	<u>96,239,549</u>		
Financieros		189,575,070	96,239,549		
COSTOS FINANCIEROS	29	<u>250,171,865</u>	<u>20,532,082</u>		
Intereses		63,033,682	0		
Financieros		187,138,182	20,532,082		
Otros gastos ordinarios		1	0		
Extraordinarios		0	0		
Intereses		0	0.00		
Devoluciones rebajas y dscto ventas		0	0.00		
Utilidad antes de impuestos		<u>3,291,705,615</u>	<u>4,161,141,302</u>		
Gastos por impuesto a las ganancias	35.4	1,017,491,723	1,460,687,000		
Impuestos a las ganancias diferido	35.4	0	1,342,108,329		
Impuesto a las ganancias diferidos	35.3	0	401,476,672		
Excedente procedente de activid que continúan		<u>2,274,213,892</u>	<u>1,759,822,645</u>		
Operaciones discontinuadas					
Utilidad (pérdida) de operaciones discontinuadas (neto de impuestos)					
Resultado del período		<u>2,274,213,892</u>	<u>1,759,822,645</u>		
Resultado integral total del año		<u>2,274,213,892</u>	<u>1,759,822,645</u>		

Jairo Pinzón Guerra
JAIRO PINZÓN GUERRA
 Gerente
 79.329.994 de Bogotá

Dayana Gaitán Rodríguez
DAYANA GAITÁN RODRIGUEZ
 Contador Publico
 T.P. No. 205.703- T

Jose R. Rodríguez C.
JOSE R. RODRIGUEZ C.
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 103.205- T
 ASESORIAS CONTABLES Y
 TRIBUTARIAS JALAM S.A.S



Nit: 832.002.386-5
 www.epccajica.gov.co
 empresa_epcc@epccajica.gov.co
 Dirección: Calle 3 Sur # 1-35,
 Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca
 Teléfono: (57+1)879 65 31 (57+1) 866 28 45



EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CAJICA S.A. E.S.P.
Estados de Cambios en el Patrimonio
Años que terminaron en diciembre 31 de 2023 y 31 diciembre 2023
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	Reservas		Impactos por Transición	Resultados del ejercicio	Resultados Acumulados	participaciones	
	Capital Emitido	Reservas				no controladoras	Total patrimonio
Saldos al 30 de diciembre de 2022	6,114,332,000	19,259,083,415	0	1,759,822,645	4,900,269,558		32,033,507,618
Distribución de resultados		0		(1,759,822,645)			1,759,822,645
Ajustes a periodos anteriores					0		0
Resultados del ejercicio 2023			-	2,274,213,892	1,774,071,203		4,048,285,094
Traslado de impactos por Transición			-		0		0
Saldos al 30 diciembre de 2023	6,114,332,000	19,259,083,415	0	2,274,213,892	6,674,340,761	0	34,321,970,068

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

JAIRO PINZÓN GUERRA
Gerente

DAYANA GAITÁN RODRÍGUEZ
Contador Público
T.P. No. 205.703- T

JOSE R. RODRIGUEZ C.
Revisor Fiscal
T.P. No. 103.205- T
ASESORIAS CONTABLES Y
TRIBUTARIAS JALAM S.A.S

79.329.994 de Bogotá



Nit: 832.002.386-5
www.epccajica.gov.co
empresa_epc@epccajica.gov.co
Dirección: Calle 3 Sur # 1-35,
Centro Multifamiliar, Cajica, Cundinamarca
Teléfono: (57+1)879.65.31 (57+1) 866.28.45

FLUJO DE EFECTIVO (DIRECTO)
Con corte a diciembre 31 de
(Expresados en pesos colombianos)



FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

	Período 2023	periodo 2022
Recibidos por Venta de Bienes	-	-
Recibidos por Venta de Servicios	32,282,314,105	26,824,410,681
Recibidos por Otros ingresos	609,612,156	220,982,616
Pagado por costos de prestación de servicios	- 19,369,744,659	- 18,459,955,241
Pagado por gastos de administracion	- 3,969,315,692	- 1,927,483,950
Pagado por otros Gastos	1,278,116,698	1,275,868,638
Pagado por impuesto a las ganancias	- 2,211,576,721	- 1,179,262,830
Pagado por gastos financieros	- 250,171,865	- 20,532,082
Pagado por anticipos y avances	- 15,427,600	- 21,917,618
Recibido Anticipo sobre Convenios y Acuerdos	- 2,104,323,948	1,918,968,417
Recibido por devolución anticipos convenios	-	2,633,480,854
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	6,249,482,472	11,264,559,485

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

Adquisicion de Propiedad planta y equipo	- 14,273,748,230	- 3,779,768,111
Adquisicion de Intangibles	- 171,613,004	- 24,848,712
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	- 14,445,361,234	- 3,804,616,823

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION

PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	998,196,210	- 1,803,780
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	- 515,980,414	-
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	482,215,796	- 1,803,780

INCREMENTO / DISMINUCION NETA EN EL EFCTIVO

EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	26,108,816,976	18,650,678,094
EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	18,395,154,010	26,108,816,976

Efectivo Disponible para la Entidad	18,395,154,011	26,108,816,976
Efectivo de uso Restringido	-	-
TOTAL EFECTIVO DEL EJERCICIO	18,395,154,011	26,108,816,976

JAIRO PINZON GUERRA
 Gerente

79.329.994 de Bogotá

WENDY DAYANA GAITAN R.
 Contador Publico

T.P. No. 205.703 - T

JOSE R. RODRIGUEZ C.
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 103.205 - T

**ASESORIAS CONTABLES Y TRIBUTARIAS
 JALAM S.A.S**



Nit: 832.002.386-5
 www.epccajica.gov.co
 empresa_epcc@epccajica.gov.co
 Dirección: Calle 3 Sur # 1-35,
 Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca
 Teléfono: (57+1)879 65 31 (57+1) 866 28 45