



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CAJICA S.A. E.S.P.
 NIT 832.002.386-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Con corte a octubre 31 2020
 (Expresado en pesos Colombianos)



	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 17,377,538,746	\$ 5,118,585,336
Caja Menor	\$ 3,361,000	\$ 2,342,000
Depósito en Entid F/cieras: Cta Cte Ctas Ah	\$ 17,374,177,746	\$ 5,116,243,336
Efectivo de Uso Restringido	\$ -	\$ 10,570,757,812
Depósito en Entid F/cieras: Ctas Ah	\$ -	\$ 10,570,757,812
Cuentas por cobrar	\$ 3,572,588,486	\$ 3,797,062,255
Venta de Bienes	\$ -	\$ -
Servicio de Acueducto	\$ 1,938,099,888	\$ 1,902,002,454
Servicio de Alcantarillado	\$ 940,139,991	\$ 991,986,306
Servicio de Aseo	\$ 697,988,332	\$ 919,581,026
Subsidio servicio de Acueducto	\$ -	\$ -
Subsidios de Alcantarillado	\$ 14,695,109	\$ 220,095
Subsidios de Aseo	\$ -	\$ -
Deterioro Acum d Cuentas x Cobrar	-\$ 18,334,835	-\$ 16,727,626
Otras Cuentas x Cobrar	\$ 258,036,788	\$ 260,899,847
Autoretenciones Industria y comercio	\$ 159,294,025	\$ 175,821,340
Otras Cuentas x Cobrar	\$ 88,872,537	\$ 74,707,271
Cuenta de difícil cobro	\$ 9,870,226	\$ 10,371,236
Trasferencias y Subvenciones por Cobrar	\$ 1,061,620,160	\$ 408,493,137
Otras subvenciones	\$ 1,061,620,160	\$ 408,493,137
Inventarios	\$ 3,373,816,952	\$ 2,002,204,905
Viveres y Rancho	\$ 4,271,247	\$ 10,329,100
Elementos y Accesorios Acueducto	\$ 2,898,945,571	\$ 1,523,084,881
Elementos y Accesorios Alcantarillado	\$ 308,656,829	\$ 394,030,557
Elementos y Accesorios Aseo	\$ 66,566,897	\$ -
Dotación a trabajadores	\$ 79,327,961	\$ -
Otros Materiales y Suministros	\$ 16,048,445	\$ 74,760,367
Activos por Impuestos Corrientes	\$ 1,377,068,788	\$ 1,658,201,680
Anticipo contribucion especial	\$ -	\$ 2,114,000
Saldo a favor de impuesto de ventas	\$ -	\$ 148,689
Antic Retencion en la fuente	\$ 153,990	\$ 115,840
Anticipos o saldos a favor impuestos Renta	\$ 1,082,761,000	\$ 1,392,180,000
Impuesto de industria y comercio retenido	\$ 381,991	\$ 231,800
Autoretenciones renta	\$ 285,020,000	\$ 230,705,000
IVA bienes de capital	\$ 8,751,807	\$ 32,706,351
Otros Activos no Financieros Corrientes	\$ 5,207,031,063	\$ 5,178,261,065
Gastos Pagados x Anticipado	\$ 139,420,609	\$ 117,880,711
Anticipos y avances entregados	\$ 2,434,129,600	\$ 2,426,899,500
Depositos entregados en admon	\$ 2,633,480,854	\$ 2,633,480,854
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 32,227,700,981	\$ 28,994,466,036
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones de Administración de Liquidez	\$ 500,000	\$ 500,000
Inversiones de Administración de liquidez al Costo	\$ 500,000	\$ 500,000
Propiedades, Planta y Equipo	\$ 19,018,917,622	\$ 15,816,640,087
Terrenos	\$ 40,000,000	\$ 40,000,000
Redes líneas y cables	\$ 261,322,329	\$ 1,627,451,562
Otras redes, líneas y cables	\$ 70,000,000	\$ 70,000,000
Redes Líneas y Cables	\$ 28,138,086,524	\$ 22,513,013,026
Maquinaria y Equipo	\$ 4,338,970,811	\$ 4,133,976,787
Muebles Enseres y Equipo de Oficina	\$ 354,181,045	\$ 354,181,045
Equipo de Comunicación y Computacion	\$ 868,785,246	\$ 785,801,712
Equipo de Transporte Traccion y Elevacion	\$ 1,596,793,877	\$ 1,596,793,877
Depreciacion Acumulada	-\$ 15,537,047,193	-\$ 14,192,402,906
Provision para Prop.planta y equip.	-\$ 1,112,175,017	-\$ 1,112,175,017
Intangibles	\$ 97,346,901	\$ 88,355,911
Software	\$ 159,433,727	\$ 153,121,967
Servidumbres	\$ 91,240,180	\$ 87,440,180
Amortización acumulada	-\$ 153,327,006	-\$ 152,206,236
Activos por Impuestos Diferidos	\$ 669,126,312	\$ 519,373,265
Cuentas por Cobrar	\$ 470,692	\$ 1,815,378
Prop Planta y Equipo	\$ 609,387,214	\$ 421,108,176
Operaciones de Instituc F/cieras	\$ 59,268,406	\$ 96,449,712
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 19,785,890,835	\$ 16,424,869,263
TOTAL ACTIVO	\$ 52,013,591,816	\$ 45,419,335,299

HUGO ALEJANDRO RODRIGUEZ HERRERA
 Gerente
 79.556.983 de Bogotá

OSWALDO MANCERA VELANDIA
 Contador Publico
 T.P. No. 50.097 - T

GILBERTO GUZMAN R.
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 20.192 - T



Unidos con toda seguridad

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 Públicos
de Cajica S.A. E.S.P.

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

NIT 832.002.386-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Con corte a octubre 31 2020

(Expresado en pesos Colombianos)



PASIVOS

Préstamos por Pagar	\$ 47,636,625	\$ 52,392,924
Financiamto Int d Corto Plazo	\$ 47,636,625	\$ 52,392,924
Cuentas por pagar	\$ 452,091,494	\$ 432,596,211
Adquisicion de Bienes y Servici	\$ 269,570,317	\$ 237,498,065
Recaudos por Clasificar	\$ 35,800,080	\$ 18,245,966
Descuentos de Nómina	\$ 101,588,505	\$ 96,624,677
Retencion en la Fuente	\$ 45,132,592	\$ 80,227,503
Otras Cuentas por pagar	\$ 12,388,168	\$ 113,896,747
Impuesto d Industria & C/cio	\$ -	\$ 88,516,000
Impuesto al Valor Agregado	\$ 646,466	\$ 14,305,847
Suscripciones	\$ 904,700	\$ 608,000
Aportes al ICBF, SENA	\$ 10,811,100	\$ 10,466,900
Otras cuentas por pagar	\$ 25,902	\$ -
Anticipo sobre Convenios y Acuerdos	\$ 17,011,972,366	\$ 15,503,684,893
Recaudo de Convenios	\$ 1,331,272,152	\$ 1,099,287,530
Recursos recibidos en administracion	\$ 13,920,469,425	\$ 13,920,469,425
Recursos d Acreed Reint x Entidades Públicas	\$ 1,759,267,778	\$ 483,927,939
Obligaciones pagadas por terceros	\$ 963,011	\$ -
Provisiones	\$ 600,012,000	\$ 600,000,000
Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	\$ 600,012,000	\$ 600,000,000
Pasivos por Beneficios a los empleados	\$ 802,597,436	\$ 765,489,052
Beneficios a los Empleados	\$ 802,597,436	\$ 765,489,052
Pasivos por Impuestos Corrientes	\$ 1,066,158,384	\$ 1,495,590,000
Impuesto de Renta y Complementarios	\$ 1,066,158,384	\$ 1,495,590,000
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 19,992,856,474	\$ 18,963,649,828
PASIVO NO CORRIENTE		
Prestamos por pagar	\$ 237,861,724	\$ 632,295,681
Financiamiento Int d Largo Plazo	\$ 237,861,724	\$ 632,295,681
Pasivos por Impuestos Diferidos	\$ 3,063,928,174	\$ 713,939,997
Pasivos por Impuestos Diferidos	\$ 838,142,036	\$ 713,939,997
Otros pasivos diferidos	\$ 2,225,786,138	\$ -
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 3,301,789,898	\$ 1,346,235,678
TOTAL DEL PASIVO	\$ 23,294,646,371	\$ 20,309,885,505
PATRIMONIO		
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	\$ 16,744,462,070	\$ 12,768,469,871
Reserva Legal	\$ 16,744,462,070	\$ 12,768,469,871
Resultados del periodo	\$ 2,265,586,568	\$ 2,507,583,184
Resultado del periodo	\$ 2,265,586,568	\$ 2,507,583,184
Resultados Acumulados	\$ 3,594,564,807	\$ 3,719,064,739
Resultados d Ejercicios Anteriores	\$ 3,594,564,807	\$ 3,719,064,739
TOTAL PATRIMONIO	\$ 28,718,945,444	\$ 25,109,449,794
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 52,013,591,816	\$ 45,419,335,299

HUGO ALEJANDRO RODRIGUEZ HERRERA

Gerente

79.556.983 de Bogotá

OSWALDO MANCERA VELANDIA

Contador Publico

T.P. No. 50.097 - T

GILBERTO GUZMAN R.

Revisor Fiscal

T.P. No. 20.192 - T



ISO 9001

Icontec
SC-CER253674

Unidos con toda seguridad

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

	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2019
Operaciones continuas		
Ingresos de actividades ordinarias	18,164,828,466	21,303,986,919
Venta de bienes	4,594,977	8,173,316
VENTA SERVICIOS	18,160,233,490	21,295,813,603
Servicio de Acueducto	9,062,566,043	10,461,273,930
Servicio de Alcantarillado	3,923,729,888	5,319,863,647
Servicio de Aseo	4,485,488,202	5,362,066,337
Otros Servicios	688,449,357	152,609,689
DEVOLUCIONES EN VENTAS	-325,385,848	-11,929,515
Devoluciones en Ventas	-325,385,848	-11,929,515
COSTOS DE VENTAS	10,831,752,526	13,916,398,635
Servicio de Acueducto	5,325,261,248	5,775,197,172
Servicio de Alcantarillado	1,922,700,605	4,423,302,804
Servicio de Aseo	3,583,790,673	3,717,898,660
Utilidad bruta	7,007,690,092	7,375,658,768
OTROS INGRESOS	25,924,109	108,834,899
Ingresos Diversos	25,924,109	107,834,899
Subvenciones Lote El Porvenir	0	1,000,000
GASTOS DE ADMINISTRACION	3,434,220,065	2,907,263,555
Sueldos y Salarios	951,620,184	867,133,722
Contribuciones imputadas	5,557,253	9,383,498
Contribuciones Efectivas	173,262,200	181,262,200
Aportes sobre la nomina	3,664,800	9,880,800
Prestaciones sociales	317,558,121	326,055,083
Gastos de personal diversos	56,478,562	73,611,371
Generales	1,030,868,172	956,467,217
Impuestos, contribuciones y tasas	895,210,773	483,469,664
OTROS GASTOS	227,963,668	506,614,039
Provisión de Impuestos de Industria y comercio	0	83,085,000
Depreciación de propiedad, planta y equipo	123,620,840	119,864,418
Amortización intangibles	670,987	4,386,148
Comisiones servicios financieros	103,567,064	114,052,988
Gastos diversos	104,777	185,225,484
Resultados de actividades de la operación	3,371,430,468	4,070,616,073
INGRESOS FINANCIEROS	12,158,246	17,932,670
Financieros	12,158,246	17,932,670
COSTOS FINANCIEROS	51,843,762	85,375,560
Intereses	39,327,307	68,735,005
Financieros	12,516,455	16,640,533
Extraordinarios	0	22
Utilidad antes de impuestos	3,331,744,952	4,003,173,184
Gastos por impuesto a las ganancias	1,066,158,384	1,495,590,000
Excedente procedente de actividad que continúan	2,265,586,568	2,507,583,184
Operaciones discontinuadas		
Utilidad (pérdida) de operaciones discontinuadas (neto de impuestos)		
Resultado del periodo	2,265,586,568	2,507,583,184
Resultado integral total del año	2,265,586,568	2,507,583,184

HUGO ALEJANDRO RODRIGUEZ H.
Gerente
79.556.983 de Bogotá

OSWALDO MANCERA VELANDIA
Contador Publico
T.P. No. 50.097- T

GILBERTO GUZMAN R.
Revisor Fiscal
T.P. No. 20.192- T



Unidos con toda seguridad

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



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

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CAJICA S.A E.S.P
Estados de Cambios en el Patrimonio
Años que terminaron en octubre 31 de 2020 y 31 octubre 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)



	Reservas		Impactos por Transición	Resultados del ejercicio	Resultados Acumulados	participaciones		Total patrimonio
	Capital Emitido	Reservas				no controladoras	controladoras	
Salidos al 31 octubre de 2019	6,114,332,000	12,768,469,871	0	2,507,583,184	3,719,064,739			25,109,449,794
Distribución de resultados		3,975,992,199		(2,507,583,184)				1,468,409,015
Ajustes a periodos anteriores					124,499,932			124,499,932
Resultados del ejercicio 2020			-	2,265,586,568	0			2,265,586,568
Traslado de impactos por Transición			-		0			0
Salidos al 31 octubre de 2020	6,114,332,000	16,744,462,070	0	2,265,586,568	3,594,564,807			0 28,718,945,444

Salidos al 31 octubre de 2019
 Distribución de resultados
 Ajustes a periodos anteriores
 Resultados del ejercicio 2020
 Traslado de impactos por Transición
Salidos al 31 octubre de 2020

HUGO ALEJANDRO RODRIGUEZ HERRERA
 Gerente

79.556.983 de Bogotá



OSWALDO MANCERA VELANDIA
 Contador Publico

T.P. No. 50.097 - T

GILBERTO GUZMAN R.
 Revisor Fiscal

T.P. No. 20.192- T

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

Unidos con toda seguridad

REVELACIONES SIGNIFICATIVAS ESTADOS FINANCIEROS OCTUBRE 2020

De acuerdo con lo establecido en la resolución CRA 688 de 2014, “por la cual se establece la metodología tarifaria para las personas prestadoras de servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado con más de 5.000 suscriptores en el área urbana” y la resolución CRA 735 de 2015 “por la cual se modifica y aclara la resolución 688 de 2014, en el **TITULO IV, DE LOS COSTOS DE PRESTACION, CAPITULO III, DEL COSTO MEDIO DE INVERSION.** Establece la fórmula para el cálculo del componente de la tarifa correspondiente a CMI, dicha tarifa se compone por el CMI BCR (Base capital regulado) y CMI CSAPI (contrato suministro de agua potable y/o contrato de interconexión).

Según lo indicado en los conceptos No. 20172000056251 del 09-09-2017 y No.201720000566661 del 11-09-2017, de la Contaduría General de la Nación donde se concluye el procedimiento contable para el reconocimiento del CMI establecieron que este no debe ser reconocido como un ingreso dentro de los resultados del ejercicio en el momento en que se recibe, toda vez que al no haberse ejecutado, no se cumpliría con el principio de asociación establecido en el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de la Información financiera, teniendo en cuenta lo antes expuesto la Empresa de Servicios Públicos de Cajicá, procedió durante el mes de octubre de 2020 a realizar la respectiva reclasificación de los ingresos al pasivo diferido del valor correspondiente al componente de la tarifa CMI BCR destinado para las obras de inversión del plan regulado por el periodo de enero a agosto de 2020 el cual asciende al valor de \$2.225.786.138, registrado en el comprobante de contabilidad No.2020000106, dicho valor corresponde al servicio de Acueducto y Alcantarillado; razón por la cual durante el mes de octubre se refleja una disminución significativa en el total de los ingresos reconocidos en los estados financieros.



HUGO ALEJANDRO RODRIGUEZ HERRERA

Gerente

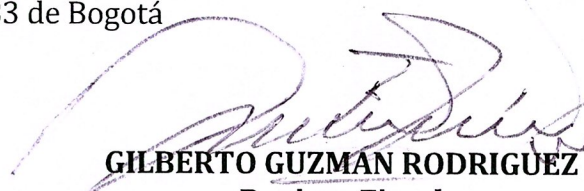
C.C. 79.556.983 de Bogotá



OSWALDO MANCERA VELANDÍA

Contador Público

T.P. 50.097-T



GILBERTO GUZMAN RODRIGUEZ

Revisor Fiscal

T.P. 20.192-T