

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 25	DICIEMBRE 24
ACTIVOS	<i>Nota</i>		
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5.1	\$ 30,630,588,469	\$ 20,709,274,459
Caja Menor		\$ -	\$ -
Depósito en Entid F/cieras; Cta Cte Ctas Ah		\$ 30,630,588,469	\$ 20,709,274,459
Cuentas por cobrar	7	\$ 2,859,518,538	\$ 9,218,606,854
Venta de Bienes		\$ -	\$ -
Servicio de Acueducto		\$ 1,945,677,608	\$ 5,842,801,132
Servicio de Alcantarillado		\$ 540,062,323	\$ 1,661,304,499
Servicio de Aseo		\$ 658,868,063	\$ 2,021,507,263
Subsidios de Acueducto		\$ 1,878,942	\$ -
Subsidios de Alcantarillado		\$ 20,037,643	\$ 2
Deterioro Acum d Cuentas x Cobrar		\$ 307,006,042	\$ 307,006,042
Otras Cuentas x Cobrar		\$ 94,490,216	\$ 201,447,172
Saldo a favor en liquidaciones privadas		\$ -	\$ 128,437,000
Otras Cuentas x Cobrar	7	\$ 85,697,220	\$ 64,217,176
Cuenta de difícil cobro	7	\$ 8,792,996	\$ 8,792,996
Transferencias y Subvenciones por Cobrar	7	\$ 2,303,542,507	\$ 97,429,140
Otras subvenciones		\$ 2,303,542,507	\$ 97,429,140
Inventarios	9	\$ 2,427,658,318	\$ 2,270,526,424
Viveres y Rancho		\$ 18,829,446	\$ 5,589,719
Elementos y Accesorios Acueducto		\$ 1,179,268,016	\$ 1,395,401,642
Elementos y Accesorios Alcantarillado		\$ 581,741,452	\$ 659,028,889
Elementos y Accesorios Aseo		\$ 484,549,409	\$ 94,763,194
Elementos administrativa		\$ 33,200,000	\$ -
Otros Materiales y Suministros		\$ 130,069,995	\$ 115,742,980
Activos por Impuestos Corrientes	35.1	\$ 2,413,476,409	\$ 1,031,118,135
Antic Retencion en la fuente		\$ 67,035,573	\$ 6,614,231
Anticipos o saldos a favor impuestos Renta		\$ 208,150,000	\$ 18,226,000
Impuesto de Industria y comercio reten		\$ 1,243,356	\$ 922,904
Anticipo impuesto d eindustria y comercio		\$ 157,932,000	\$ 136,730,000
Autoretenciones renta		\$ 370,981,000.00	\$ 868,625,000
IVA bienes de capital		\$ 470,937,480.00	\$ 0.00
Autoretencion de renta 4.5%		\$ 1,137,197,000.00	\$ 0.00
Otros Activos no Financieros Corrientes	16	\$ 32,616,493,454	\$ 2,451,599,518
Anticipos y avances entregados		\$ 32,616,493,454	\$ 2,451,599,518
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 73,345,767,911	\$ 35,980,001,702
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inversiones e instrumentos derivados		\$ 5,973,878,065	\$ 4,536,199,031
Inversiones de admon y liquidez		\$ 5,973,878,065	\$ 4,536,199,031
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	\$ 45,750,979,913	\$ 41,819,530,923
Terrenos		\$ 40,000,000	\$ 40,000,000
Redes líneas y cables		\$ 23,813,145,230	\$ 23,698,361,539
Redes Líneas y Cables		\$ 32,644,266,461	\$ 30,272,522,067
Maquinaria y Equipo		\$ 5,510,928,382	\$ 5,246,874,722
Muebles Enseres y Equipo de Oficina		\$ 415,947,741	\$ 415,947,741
Equipo de Comunicación y Computacion		\$ 1,413,478,333	\$ 1,154,202,385
Equipo de Transporte Traccion y Elevacion		\$ 5,627,346,802	\$ 3,219,783,791
Depreciacion Acumulada		\$ -23,714,133,035	\$ -22,228,161,322
Intangibles	14	\$ 235,160,636	\$ 265,938,638
Software		\$ 272,061,360	\$ 272,061,360
Servidumbres		\$ 256,143,103	\$ 236,543,103
Amortización acumulada		\$ -293,043,827	\$ -242,665,825
Activos por Impuestos Diferidos	35.1	\$ 401,476,672	\$ 401,476,672
Prop Planta y Equipo		\$ 401,476,672	\$ 401,476,672
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 52,361,995,286	\$ 47,023,645,265
TOTAL ACTIVO		\$ 125,707,763,198	\$ 83,003,646,967

JAIRO PINZÓN GUERRA

Gerente

79.329.994 de Bogotá

DAYANA GAITAN RODRIGUEZ

Contador Público

T.P. No. 205.703- T

JOSE B. RODRIGUEZ C.

Revisor Fiscal

T.P. No. 303.205- T

ASESORIAS CONTABLES Y
TRIBUTARIAS JALAM SAS



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 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 25	DICIEMBRE 24
PASIVOS			
Préstamos por Pagar	17	\$ 947,500,000	\$ 1,000,000,000
Financiamto Int d Corto Plazo		\$ 947,500,000	\$ 1,000,000,000
Cuentas por pagar	21	\$ 26,401,921,295	\$ 4,052,393,922
Adquisición de Bienes y Serv		\$ 18,908,706,235	\$ 421,519,958
Cobro cartera de terceros		\$ 3,927,085	\$ 21,824,511
Recaudos por Clasificar		\$ 101,407,157	\$ 80,016,846
Contribuciones servicios públicos		\$ 6,463,168	\$ -
Recaudo de Convenios	21	\$ 5,176,408,443	\$ 3,163,573,340
Descuentos de Nómina		\$ 182,484,411	\$ 9,096,457
Retención en la Fuente		\$ 2,022,524,796	\$ 356,362,811
Otras Cuentas por pagar	21	\$ 12,608,097,631	\$ 16,605,643,492
Impuesto d Industria & C/cio		\$ 484,539,500	\$ 454,052,500
Tasas		\$ 12,641,000	\$ 11,845,000
Impuesto al Valor Agregado		\$ 20,010,000	\$ 4,801,000
Suscripciones		\$ 2,007,267	\$ 81,334
Aportes al ICBF, SENA		\$ -	\$ -
Otras cuentas por pagar		\$ 33,067,952	\$ 33,067,952
Costo Medio de Inversión de las Empresas de Servicios Públicos		\$ 12,029,930,994	\$ 14,810,749,633
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios		\$ -	\$ 1,282,746,841
Servicios Públicos		\$ 25,900,918	\$ 8,299,233
Anticipo sobre Convenios y Acuerdos		\$ 40,493,321,199	\$ 16,901,754,644
Recursos recibidos en administración	24	\$ 40,468,164,138	\$ 14,428,456,175
Recursos d Acreed Reint x Entidades Públicas	21	\$ 25,157,061	\$ 2,473,298,469
Provisiones	16	\$ -	\$ 818,882,813
Otras provisiones		\$ -	\$ 818,882,813
Pasivos por Beneficios a los empleados	22	\$ 1,261,698,707	\$ 1,160,870,113
Beneficios a los Empleados		\$ 1,261,698,707	\$ 1,160,870,113
Pasivos por Impuestos Corrientes	35.2	\$ 1,083,623,454	\$ 1,899,607,583
Impuesto de Renta y Complementarios		\$ 1,083,623,454	\$ 1,899,607,583
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 82,796,162,287	\$ 42,439,152,568
PASIVO NO CORRIENTE			
Préstamos por pagar	17	\$ 967,500,000	\$ 625,000,000
Financiamiento interno de largo plazo		\$ 967,500,000	\$ 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		\$ 3,484,868,013	\$ 3,142,368,013
TOTAL DEL PASIVO		\$ 86,281,030,300	\$ 45,581,520,581
		\$ 86,281,030,300	\$ 45,581,520,581
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		\$ 26,804,491,539	\$ 23,293,119,951
Reserva Legal		\$ 26,804,491,539	\$ 23,293,119,951
Capital Autorizado		\$ -	\$ -
Resultados del periodo		\$ 2,004,606,512	\$ 3,511,371,587
Resultado del periodo		\$ 2,004,606,512	\$ 3,511,371,587
Resultados Acumulados		\$ 4,503,302,847	\$ 4,503,302,847
Resultados d Ejercicios Anteriores		\$ 4,503,302,847	\$ 4,503,302,847
Resultados del Ejercicio		\$ -	\$ -
TOTAL PATRIMONIO		\$ 39,426,732,898	\$ 37,422,126,386
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 125,707,763,198	\$ 83,003,646,967

JAIRO PINZÓN GUERRA

Gerente

79.329.994 de Bogotá

DAYANA GARCÍA RODRIGUEZ

Contador Público

T.P. No. 205.703- T

JOSE R. RODRIGUEZ C.

Revisor Fiscal

T.P. No. 203.205- T

ASESORIAS CONTABLES Y
TRIBUTARIAS JALAM SAS

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



	Nota	DICIEMBRE 25	DICIEMBRE 24
Operaciones continuas			
Ingresos de actividades ordinarias	28	<u>42,461,812,552</u>	<u>39,484,168,139</u>
Venta de bienes		<u>0</u>	<u>0</u>
VENTA SERVICIOS	28	<u>42,461,812,552</u>	<u>39,484,168,139</u>
Servicio de Acueducto		22,348,924,346	20,773,797,325
Servicio de Alcantarillado		11,064,257,678	9,226,198,035
Servicio de Aseo		8,983,085,142	9,401,617,168
Otros Servicios		65,545,386	82,555,610
DEVOLUCIONES EN VENTAS		<u>-935,590,610</u>	<u>-349,414,914</u>
Devoluciones en Ventas		-935,590,610	-349,414,914
COSTOS DE VENTAS	30	<u>28,646,037,109</u>	<u>23,249,518,506</u>
Servicio de Acueducto		12,324,698,976	9,772,458,422
Servicio de Alcantarillado		6,661,689,381	5,634,993,193
Servicio de Aseo		9,659,648,752	7,842,066,891
Utilidad bruta		<u>12,880,184,833</u>	<u>15,885,234,719</u>
OTROS INGRESOS	28	<u>238,537,443</u>	<u>44,223,044</u>
Ingresos Diversos		238,537,443	44,223,044
GASTOS DE ADMINISTRACION	29	<u>10,004,771,350</u>	<u>9,131,086,358</u>
Sueldos y Salarios		2,211,566,120	1,962,674,699
Contribuciones imputadas		4,355,418	4,787,176
Contribuciones Efectivas		414,896,800	356,153,010
Aportes sobre la nomina		8,409,700	2,755,900
Prestaciones sociales		789,263,836	671,761,684
Gastos de personal diversos		226,917,526	235,791,745
Generales		5,353,972,766	3,844,903,720
Impuestos, contribuciones y tasas		995,389,184	2,052,258,424
OTROS GASTOS	29	<u>186,390,921</u>	<u>1,235,283,111</u>
Depreciación de propiedad, planta y equipo		98,919,781	84,519,691
Amortización intangibles		21,782,712	14,647,140
Comisiones servicios financieros		62,752,040	186,238,960
Gastos diversos		2,936,388	6,538,021
Deterioro cuentas por cobrar		0	943,339,299
Resultados de actividades de la operación		<u>2,927,560,005</u>	<u>5,563,088,294</u>
INGRESOS FINANCIEROS	28	<u>369,048,143</u>	<u>303,973,261</u>
Financieros		369,048,143	303,973,261
COSTOS FINANCIEROS	29	<u>208,378,182</u>	<u>456,082,385</u>
Intereses		198,493,714	413,257,737
Financieros		9,884,468	42,824,648
Otros gastos ordinarios		0	0
Utilidad antes de impuestos		<u>3,088,229,966</u>	<u>5,410,979,170</u>
Gastos por impuesto a las ganancias	35.4	1,083,623,454	1,899,607,583
Excedente procedente de actividad que continúan		<u>2,004,606,512</u>	<u>3,511,371,587</u>
Resultado integral total del año		<u>2,004,606,512</u>	<u>3,511,371,587</u>

Jairo Pinzon Guerra

JAIRO PINZON GUERRA
Gerente
79.329.994 Bogotá

Dayana Gaitan Rodriguez

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

Jose R. Rodriguez C.

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

**ASESORIAS CONTABLES Y
TRIBUTARIAS JALAM SAS**



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

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



FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

	Período 2025	período 2024
Recibidos por Venta de Bienes	-	-
Recibidos por Venta de Servicios	47,885,310,258	39,134,753,225
Recibidos por Otros ingresos	607,585,586	348,196,306
Pagado por costos de prestación de servicios	- 4,967,669,918	- 21,070,544,276
Pagado por gastos de administración	- 16,769,149,838	- 2,482,537,289
Pagado por otros Gastos	- 186,390,921	- 3,406,321,025
Pagado por impuesto a las ganancias	- 3,281,965,857	- 560,665,840
Pagado por gastos financieros	- 208,378,182	- 456,082,385
Pagado por anticipos y avances	- 30,164,893,936	- 5,551,600
Recibido Anticipo sobre Convenios y Acuerdos	23,591,566,555	2,439,827,847
Recibido por devolución anticipos convenios	-	-
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	16,506,013,747	13,941,074,962

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Adquisición de Propiedad planta y equipo	- 5,417,420,703	- 7,587,491,396
Adquisición de Intangibles	- 19,600,000	- 19,244,500
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	- 5,437,020,703	- 7,606,735,896

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	- 52,500,000	-
PRESTAMOS RECIBIDOS ENTIDADES FINANCIERAS	342,500,000	-
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	- 1,437,679,034	- 4,020,218,618
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	- 1,147,679,034	- 4,020,218,618

INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO

EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	20,709,274,459	18,395,154,011
EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	30,630,588,469	20,709,274,458

Efectivo Disponible para la Entidad	30,630,588,469	20,709,274,459
Efectivo de uso Restringido	-	-
TOTAL EFECTIVO DEL EJERCICIO	30,630,588,469	20,709,274,459

JAIRO PINZÓN GUERRA
Gerente
C.C. 79.329.994

DAYANA GAITÁN RODRIGUEZ
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
SAS



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 PUBLICOS DE CAJICA S.A.E.S.P
Estados de Cambios en el Patrimonio
Años que terminaron en diciembre 31 de 2024 y 31 diciembre 2025
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	Capital Emitido	Reservas Reservas	Impactos por Transicion	Resultados del ejercicio	Resultados Acumulados	participaciones no controladoras	Total patrimonio
Saldos al 30 de diciembre de 2024	6,114,332,000	23,293,119,951	0	3,511,371,587	4,503,302,847		37,422,126,386
Distribución de resultados		3,511,371,587		(3,511,371,587)			0
Ajustes a periodos anteriores					0		0
Resultados del ejercicio 2025			-	2,004,606,512	0		2,004,606,512
Traslado de Impactos por Transicion			-		0		0
Saldos al 31 diciembre de 2025	6,114,332,000	26,804,491,539	0	2,004,606,512	4,503,302,847	0	39,426,732,898

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

JAIRO PINZÓN GUERRA

Gerente

79.329.994 de Bogotá



DAYANA GAITÁN RODRIGUEZ

Contador Público

T.P. No. 205.703- T

JOSÉ R. RODRIGUEZ C.

Revisor Fiscal

T.P. No. 103.205- T

ASESORIAS CONTABLES Y TRIBUTARIAS JALAM SAS

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