



**EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EMCALI EICE E.S.P.**  
 Estado de Situación Financiera Separado  
 Períodos contables terminados al 30/04/2021 y 31/12/2020  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

|   | Periodo Actual<br>A 30 de Abril<br>2021 | Periodo Anterior<br>A 31 de Diciembre<br>2020 |  | Periodo Actual<br>A 30 de Abril<br>2021 | Periodo Anterior<br>A 31 de Diciembre<br>2020 |
|---|---|---|--|---|---|
| <b>ACTIVOS</b>  |   |   | <b>ACTIVOS</b>   |   |   |
| <b>CORRIENTE</b>  | <b>2.924.462.895.307*</b>               | <b>2.777.392.270.111 *</b>                    | <b>NO CORRIENTE</b>  | <b>4.400.756.331.184</b>                | <b>4.409.745.300.844</b>                      |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>              | <b>1.861.335.218</b>                    | <b>1.928.248.382</b>                          | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>  | <b>407.867.208.057</b>                  | <b>409.031.667.420</b>                        |
| Caja  | 12.682.805                              | 72.622.903                                    | Inversiones de administración de liquidez al costo                                   | 329.014.344.251                         | 329.014.344.251                               |
| Efectivo de uso restringido                               | 1.848.652.413                           | 1.855.625.479                                 | Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial | 121.730.240                             | 121.730.240                                   |
|   |   |   | Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial   | 79.208.331.971                          | 80.372.791.334                                |
|   |   |   | Deterioro acumulado de inversiones (CR)  | (477.198.405)                           | (477.198.405)                                 |
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                 | <b>466.957.863.637</b>                  | <b>387.133.514.498</b>                        | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>  | <b>103.453.146.409</b>                  | <b>93.686.971.120</b>                         |
| Venta de Bienes   | 871.827.124                             | 1.035.781.990                                 | Venta de Bienes  | 5.583.437.255                           | 5.397.600.480                                 |
| Prestación de servicios                                   | 3.329.526.333                           | 2.416.826.874                                 | Prestación de servicios  | 334.931.385                             | 388.677.681                                   |
| Prestación de servicios públicos                          | 380.416.682.693                         | 357.223.236.585                               | Prestación de servicios públicos   | 117.372.395.803                         | 115.322.915.095                               |
| Otras cuentas por cobrar                                  | 82.339.827.486                          | 26.457.669.049                                | Cuentas por cobrar de difícil recaudo  | 184.471.067.569                         | 172.499.983.272                               |
| Cuentas por cobrar a costo amortizado                     | -                                       | -   | Otras cuentas por cobrar   | 13.444.206.101                          | 13.444.109.067                                |
|   |   |   | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar ( CR)                                      | (217.752.891.704)                       | (213.366.314.475)                             |
| <b>PRESTAMOS POR COBRAR</b>                               | <b>392.493.886</b>                      | <b>441.229.233</b>                            | Cuentas por cobrar a costo amortizado  | (0)                                     | -   |
| Préstamos concedidos                                      | 392.493.886                             | 441.229.233                                   | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar a costo amortizado ( CR )                  | 0                                       | -   |
| <b>INVENTARIOS</b>  | <b>11.883.698.107</b>                   | <b>15.931.598.746</b>                         | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>  | <b>3.681.473.653.544</b>                | <b>3.697.577.406.783</b>                      |
| Mercancías en existencia                                  | 6.864.935.893                           | 9.433.942.531                                 | Terrenos   | 486.105.041.899                         | 486.105.041.900                               |
| Materiales y suministros                                  | 5.361.962.206                           | 6.840.856.207                                 | Construcciones en curso  | 142.600.000                             | 142.600.000                                   |
| Deterioro acumulado de inventarios (CR)                   | (343.199.992)                           | (343.199.992)                                 | Maquinaria, planta y equipo en montaje   | 443.076.336.996                         | 434.533.534.021                               |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                                      | <b>2.443.367.504.460</b>                | <b>2.371.957.679.252</b>                      | Bienes Muebles en Bodega   | 8.079.535.018                           | 4.384.222.666                                 |
| Plan de Activos para Beneficios Posempleo                 | 1.424.258.685.770                       | 1.463.041.641.419                             | Edificaciones  | 386.167.484.455                         | 386.060.036.487                               |
| Bienes y servicios pagados por anticipado                 | 23.406.639.613                          | 15.578.286.564                                | Repuestos  | 24.782.681.406                          | 35.083.265.624                                |
| Avances y anticipos entregados                            | 28.302.501.177                          | 27.826.930.580                                | Plantas, ductos y túneles  | 580.646.060.051                         | 577.806.700.510                               |
| Derechos de compensaciones por Impuestos y Contribuciones | 92.896.495.287                          | 75.106.563.414                                |  |   |   |
| Recursos entregados en administración                     | 810.481.308.591                         | 728.356.704.322                               | Redes, líneas y cables   | 2.765.695.684.126                       | 2.737.545.340.208                             |
| Depósitos entregados en garantía                          | 64.021.874.022                          | 62.047.552.953                                |  |   |   |
|   | 6.864.935.893                           |   | Maquinaria y equipo  | 15.991.064.191                          | 15.370.245.520                                |
|   |   |   | Muebles, enseres y equipo de oficina   | 4.514.722.516                           | 4.485.291.614                                 |
|   |   |   | Equipos de comunicación y computación  | 23.497.923.421                          | 23.471.861.257                                |
|   |   |   | Equipos de transporte, tracción y elevación  | 36.183.234.692                          | 36.338.029.050                                |
|   |   |   | Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo ( CR )                        | (1.093.040.139.758)                     | (1.043.380.186.606)                           |
|   |   |   | Deterioro acumulado de Propiedad Planta y equipo                                     | (368.575.469)                           | (368.575.469)                                 |
|   |   |   | <b>OTROS ACTIVOS</b>   | <b>207.962.323.175</b>                  | <b>209.449.255.521</b>                        |
|   |   |   | Plan de activos para Beneficios posempleo  | -                                       | -   |
|   |   |   | Propiedades de Inversión   | 30.330.944.099                          | 30.330.944.099                                |
|   |   |   | Depreciación acumulada de propiedades de inversión ( CR )                            | (639.283.524)                           | (598.146.262)                                 |
|   |   |   | Activos intangibles  | 138.757.473.678                         | 138.689.263.684                               |
|   |   |   | Amortización acumulada de activos intangibles ( CR )                                 | (78.132.964.231)                        | (76.618.959.152)                              |
|   |   |   | Activos por impuestos diferidos  | 117.646.153.152                         | 117.646.153.152                               |
|   |   |   | <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>7.325.219.226.491</b>                | <b>7.187.137.570.955</b>                      |



**EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EMCALI EICE E.S.P.**  
 Estado de Situación Financiera Separado  
 Periodos contables terminados al 30/04/2021 y 31/12/2020  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

|  | Periodo Actual<br>A 30 de Abril<br>2021 | Periodo Anterior<br>A 31 de Diciembre<br>2020 |  | Periodo Actual<br>A 30 de Abril<br>2021 | Periodo Anterior<br>A 31 de Diciembre<br>2020 |
|--|---|---|--|---|---|
| <b>PASIVOS</b>                               |   |   |  |   |   |
| <b>CORRIENTE</b>                             | 1.824.733.058.304                       | 1.706.095.228.846                             | <b>NO CORRIENTE</b>  | 1.415.363.828.335                       | 1.458.682.011.160                             |
| <b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>                   | 68.010.396.397                          | 64.921.191.114                                | <b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>   | 805.472.729.870                         | 820.117.220.526                               |
| Financiamiento interno de largo plazo        | 68.010.396.397                          | 64.921.191.114                                | Financiamiento interno de largo plazo  | 805.472.729.870                         | 820.117.220.526                               |
| Financiamiento externo de largo plazo        | -                                       | -   |  |   |   |
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                     | 427.226.650.215                         | 381.273.055.717                               | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>  | 39.596.314.938                          | 52.587.250.935                                |
| Adquisición de bienes y servicios nacionales | 168.960.655.664                         | 154.424.482.477                               | Beneficios a los empleados a Largo Plazo   | 30.829.394.397                          | 43.820.330.394                                |
| Rekursos a favor de terceros                 | 104.353.258.569                         | 107.514.276.877                               | Beneficios posempleo -Pensiones  | 8.766.920.541                           | 8.766.920.541                                 |
| Descuentos de nómina                         | 5.264.972.562                           | 1.378.080.673                                 |  |   |   |
| Retención en la fuente e impuesto de timbre  | 3.437.842.747                           | 8.305.592.622                                 | <b>PROVISIONES</b>   | 5.276.287.731                           | 20.799.699.635                                |
| Impuestos, contribuciones y tasas            | 127.999.212.401                         | 94.570.080.141                                | Litigios y demandas  | 5.276.287.731                           | 20.799.699.635                                |
| Impuesto al valor agregado-IVA               | 4.597.760.454                           | 5.529.774.428                                 |  |   |   |
| Créditos judiciales                          | 2.072.493.487                           | 437.995.760                                   | <b>OTROS PASIVOS</b>   | 565.018.495.796                         | 565.177.840.064                               |
| Otras cuentas por pagar                      | 10.540.454.332                          | 9.112.772.739                                 | Rekursos recibidos en administración   | -                                       | -   |
|  |   |   | Ingresos Recibidos por Anticipado  | 10.722.726.923                          | 10.882.071.191                                |
|  |   |   | Pasivos por impuestos diferidos  | 554.295.768.873                         | 554.295.768.873                               |
| <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>            | 1.252.286.444.192                       | 1.242.528.642.841                             | <b>TOTAL PASIVOS</b>   | 3.240.096.886.639                       | 3.164.777.240.006                             |
| Beneficios a los empleados a corto plazo     | 47.272.235.165                          | 29.170.796.715                                |  |   |   |
| Beneficios a los empleados a Largo Plazo     | 22.130.195.063                          | 10.645.557.653                                | <b>PATRIMONIO</b>  | 4.085.122.339.852                       | 4.022.360.330.949                             |
| Beneficios posempleo -Pensiones              | 1.182.884.013.964                       | 1.202.712.288.473                             | Capital fiscal   | 113.978.968                             | 113.978.968                                   |
|  |   |   | Reservas   | 466.561.974.906                         | 466.561.974.906                               |
| <b>PROVISIONES</b>                           | 73.972.288.285                          | 14.267.276.706                                | Resultados de ejercicios anteriores  | 3.078.745.192.128                       | 3.033.564.640.713                             |
| Litigios y demandas                          | 29.767.690.551                          | 14.267.276.706                                | Utilidades o Excedentes acumulados   | 797.819.390.127                         | 752.406.827.351                               |
| Provisiones diversas                         | 44.204.597.734                          | -   | Impactos por la transición al nuevo marco de regulación  | 2.768.794.280.348                       | 2.768.794.280.346                             |
|  |   |   | Pérdidas o Deficit acumulados  | (487.868.478.347)                       | (487.636.466.984)                             |
| <b>OTROS PASIVOS</b>                         | 3.237.279.215                           | 3.105.062.468                                 | Resultado del Ejercicio  | 105.753.181.343                         | 49.388.768.206                                |
| Rekursos recibidos en administración         | 2.033.686.643                           | 2.033.542.376                                 | Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas | 35.685.854.480                          | 35.685.854.480                                |
| Depósitos recibidos en garantía              | 1.161.892.572                           | 1.029.820.092                                 | Ganancias o pérdidas por Beneficios Posempleo  | 398.262.158.027                         | 437.045.113.676                               |
| Ingresos recibidos por anticipado            | 41.700.000                              | 41.700.000                                    |  |   |   |
| Otros Pasivos Diferidos                      | -                                       | -   | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>   | 7.325.219.226.491                       | 7.187.137.570.955                             |
|  |   |   |  |   |   |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>             | 0                                       | 0   | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>   | 0                                       | 0   |
| Activos contingentes                         | 336.266.868.271                         | 332.403.848.344                               | Pasivos contingentes   | 741.751.860.721                         | 738.301.076.753                               |
| Deudoras de control                          | 543.386.247.878                         | 544.877.592.277                               | Acreedoras de control  | 285.766.890.638                         | 287.248.888.418                               |
| Deudoras por contra (cr)                     | (879.653.116.149)                       | (877.281.440.621)                             | Acreedoras por contra (db)   | (1.027.518.751.359)                     | (1.025.549.965.171)                           |

*Juan Diego*  
**JUAN DIEGO FLOREZ GONZALEZ**  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 C.C.No. 16.929.300 de Cali  
 (Ver Certificación Anexa)

*Gabriela*  
**GABRIELA OLAYA GONZALEZ**  
 CONTADOR PUBLICO  
 T.P. 17596-T