



INDICADORES FINANCIEROS DE CONVERGENCIA A NIIF CGN
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI
A 31 DE MARZO DE 2022

Valores expresados en pesos colombianos

VARIABLES UTILIZADAS	FORMULA	EMCALI SEPARADO	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ENERGIA	TELECOMUNICACIONES
INGRESOS TOTALES EFECTIVO		731.222.766.201	94.389.092.433	91.299.735.446	506.527.879.250	39.006.059.073
INVERSIONES		3.278.404.560	389.460.856	2.230.250.214	638.071.348	20.622.142
ACTIVOS CORRIENTES		423.903.029.766	3.304.383.575	1.175.491.829	389.176.969.144	30.246.185.217
ELIMINACIONES INTRANEGOCIOS (13849021)		0	0	568.616.542.900	0	83.718.506.226
PASIVOS CORRIENTES		849.725.617.017	154.879.077.843	195.851.538.531	403.440.960.282	95.554.040.360
ACTIVO TOTAL		7.655.778.890.554	1.673.598.715.419	2.901.862.890.694	2.506.585.700.926	1.240.430.418.236
ACTIVOS OPERACIONALES (1640+1642+1645+1650+1655+1675)		4.075.927.913.818	834.315.807.766	1.958.398.581.024	641.119.634.864	642.093.890.162
PASIVO TOTAL		3.241.467.072.952	730.577.144.864	1.153.132.017.849	1.541.679.866.518	482.776.878.442
PASIVO NO CORRIENTE		2.391.741.455.935	575.698.067.021	957.280.479.318	1.138.238.906.237	387.222.838.082
ELIMINACIONES INTRANEGOCIOS (24909021)		0	0	0	666.698.834.722	0
PASIVO FINANCIERO		813.234.188.731	157.979.120.233	631.916.480.936	23.338.587.562	0
PATRIMONIO		4.414.311.817.602	943.021.570.555	1.748.730.872.845	964.905.834.408	757.653.539.795
GASTOS FINANCIEROS (5802,5804)		11.963.463.740	2.305.745.503	9.057.828.218	555.339.998	44.550.021
DEUDA		813.234.188.731	157.979.120.233	631.916.480.936	23.338.587.562	0
INTERESES DEUDA (-2314070102-2317030105)		7.761.458.861	1.507.743.353	6.030.973.412	222.742.096	0
INVENTARIOS		9.803.733.755	5.239.738.170	563.230.214	1.387.976.945	2.612.788.426
CUENTAS POR COBRAR SERV PUBLICOS		534.987.098.466	84.998.406.365	75.479.385.113	346.877.251.288	27.632.055.701
PASIVO A LARGO PLAZO		0	0	0	0	0
RESULTADO DEL PERIODO		95.774.570.762	13.440.429.413	16.163.662.872	91.710.560.407	-25.540.081.930
INGRESOS OPERACIONALES		663.989.985.989	92.670.427.262	90.019.491.822	443.848.279.241	37.451.787.667
COSTO DE VENTAS		488.685.523.867	50.363.493.503	38.861.028.618	357.068.021.341	42.392.980.406
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL DEL PERIODO		97.444.952.828	26.443.139.846	36.358.901.289	54.733.700.379	-20.090.788.686
GASTOS ADMINISTRATIVOS (51)		57.527.878.059	14.126.314.927	11.788.683.610	20.218.637.828	11.394.241.695
Pensiones de Jubilacion		22.327.668.486	6.286.173.185	3.266.780.180	6.129.951.388	6.644.763.732
DEPRECIACION Y AMORTIZACION (CTA 75)		39.790.787.522	6.422.353.755	18.295.583.634	7.387.432.500	7.685.417.633
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		13.117.681.869	1.041.253.814	925.571.479	10.415.303.824	735.552.752
No. DE DIAS CORRIDO		90	90	90	90	90

INDICADORES PLAN ESTRATEGICO GERENCIA FINANCIERA	Columna1	% RENTABILIDAD-EMCALI INDIVIDUAL	% RENTABILIDAD-ACUEDUCTO	% RENTABILIDAD-ALCANTARILLADO	% RENTABILIDAD-ENERGIA	% RENTABILIDAD-TELECOMUNICACIONES
MARGEN BRUTO	(VENTAS - COSTO DE VENTAS) / VENTAS	26,40%	45,65%	56,83%	19,55%	-13,19%
MARGEN OPERACIONAL	UTILIDAD OPERACIONAL / VENTAS	14,68%	28,53%	40,39%	12,33%	-53,64%
MARGEN NETO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO / VENTAS	14,42%	14,50%	17,96%	20,66%	-68,19%
			0,162045571	0,344623181		

CON CORPORATIVO						
EBITDA ACUMULADO		150.353.422.219	33.906.747.415	55.580.056.402	72.536.436.703	-11.669.818.301
MARGEN EBITDA ACUMULADO		23%	37%	62%	16%	-31%

INDICADORES FINANCIEROS	FORMULA	CONSOLIDADO	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ENERGIA	TELECOMUNICACIONES
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	1,91	1,56	1,85	2,31	0,93
PRUEBA ACIDA	(ACTIVOS CTES - INVENTARIOS) / PASIVOS CTES	1,90	1,52	1,84	2,31	0,90
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	775.501.419.172	86.548.087.827	165.736.979.283	530.246.072.380	-7.029.720.313

RENTABILIDAD PATRIMONIAL	(UTILIDAD NETA / PATRIMONIO-UTILIDAD NETA) * 100	2,22	1,45	0,93	10,50	(3,26)
ENDEUDAMIENTO TOTAL	(PASIVOS TOTALES / ACTIVOS TOTALES) * 100	42,34	43,65	39,74	61,51	38,92
PASIVO CP / PASIVO LP	(PASIVOS A CORTO PLAZO / PASIVO LARGO PLAZO) * 100	35,53	26,90	20,46	35,44	24,68
PASIVO FINANCIERO / PASIVO TOTAL	PASIVO FINANCIERO / PASIVO TOTAL	25,09	21,62	54,80	1,51	0,00
ROE ACUMULADO	UTILIDAD NETA / PATRIMONIO *100	2,17	1,43	0,92	9,50	-3,37
ROA ACUMULADO	(UTILIDAD NETA / ACTIVO TOTAL)*100	1,25	0,80	0,56	3,66	-2,06
GRADO DE ENDEUDAMIENTO	(SERVICIO DE LA DEUDA / INGRESOS OPERACIONALES) * 100	1,80	2,49	10,06	0,13	0,12
ROTACION DEL ACTIVO OPERACIONAL	VENTAS NETAS / ACTIVOS OPERACIONALES	0,16	0,11	0,05	0,69	0,06

GABRIEL OLAYA GONZALEZ
JEFE DE UNIDAD
TP. 17596-T