



INDICADORES FINANCIEROS MODELO DE CONVERGENCIA A NIIF CGN
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI
A 30 DE ABRIL DE 2022

Valores expresados en pesos colombianos

VARIABLES UTILIZADAS	FORMULA	EMCALI SEPARADO	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ENERGIA	TELECOMUNICACIONES
INGRESOS TOTALES		949.022.152.716	125.453.230.561	121.614.588.999	650.581.311.117	51.373.022.041
EFFECTIVO		3.313.178.526	398.689.798	2.239.259.339	646.715.441	28.513.948
INVERSIONES		424.660.271.065	3.276.013.060	1.165.343.772	388.309.415.616	31.909.498.615
ACTIVOS CORRIENTES		1.576.477.821.950	259.769.625.684	381.699.466.254	845.322.906.939	89.685.823.071
ELIMINACIONES INTRANEGOCIOS (13849021)		0	0	542.858.244.471	0	90.427.221.724
PASIVOS CORRIENTES		768.477.805.375	139.925.520.352	179.363.540.348	347.272.118.379	101.916.626.293
ACTIVO TOTAL		7.579.640.952.809	1.668.533.660.382	2.890.927.176.530	2.412.703.538.607	1.240.762.043.485
ACTIVOS OPERACIONALES (1640+1642+1645+1650+1655+1675)		4.077.497.639.126	834.275.912.487	1.958.397.793.826	642.779.304.607	642.044.628.205
PASIVO TOTAL		3.174.011.326.504	723.799.412.512	1.139.031.719.548	1.451.676.842.912	492.788.817.727
PASIVO NO CORRIENTE		2.405.533.521.129	583.873.892.159	959.668.179.200	1.104.404.724.532	390.872.191.433
ELIMINACIONES INTRANEGOCIOS (24909021)		0	4.134.640.131	0	629.150.826.065	0
PASIVO FINANCIERO		817.468.553.209	158.801.689.162	635.206.756.650	23.460.107.398	0
PATRIMONIO		4.405.629.626.305	944.734.247.870	1.751.895.456.982	961.026.695.695	747.973.225.759
GASTOS FINANCIEROS (5802,5804)		16.738.446.849	3.199.404.422	12.408.090.926	1.024.860.955	106.090.545
DEUDA		817.468.553.209	158.801.689.162	635.206.756.650	23.460.107.398	0
INTERESES DEUDA (-2314070102-2317030105)		11.995.823.340	2.330.312.281	9.321.249.126	344.261.933	0
INVENTARIOS		9.475.286.895	5.652.298.945	208.785.735	1.260.111.412	2.354.090.804
CUENTAS POR COBRAR SERV PUBLICOS		533.579.160.227	88.352.615.940	77.119.098.129	341.560.526.791	26.546.919.366
PASIVO A LARGO PLAZO			0	0	0	0
RESULTADO DEL PERIODO		86.606.179.510	16.076.019.929	19.224.681.350	87.242.153.999	-35.936.675.767
INGRESOS OPERACIONALES		877.789.913.403	122.915.099.602	119.692.303.526	586.040.621.147	49.141.889.128
COSTO DE VENTAS		655.840.434.270	68.153.487.707	54.281.439.795	474.673.710.599	58.731.796.168
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL DEL PERIODO		117.196.051.319	32.417.451.511	43.951.914.747	69.556.216.191	-28.729.531.130
GASTOS ADMINISTRATIVOS (51)		86.314.193.540	20.497.417.747	17.572.618.154	31.130.554.862	17.113.602.779
Pensiones de Jubilación		29.770.224.648	8.381.564.247	4.355.706.906	8.173.268.518	8.859.684.977
DEPRECIACION Y AMORTIZACION (CTA 75)		53.108.707.321	8.573.822.895	24.398.566.599	9.873.109.842	10.263.207.985
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		12.029.953.620	918.442.408	1.105.915.064	8.796.651.671	1.208.944.477
No. DE DIAS CORRIDO		120	120	120	120	120

INDICADORES PLAN ESTRATEGICO GERENCIA FINANCIERA	Columna1	% RENTABILIDAD-EMCALI-INDIVIDUAL	% RENTABILIDAD-ACUEDUCTO	% RENTABILIDAD-ALCANTARILLADO	% RENTABILIDAD-ENERGIA	% RENTABILIDAD-TELECOMUNICACIONES
MARGEN BRUTO	(VENTAS - COSTO DE VENTAS) / VENTAS	25,29%	44,55%	54,65%	19,00%	-19,51%
MARGEN OPERACIONAL	UTILIDAD OPERACIONAL / VENTAS	13,35%	26,37%	36,72%	11,87%	-58,46%
MARGEN NETO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO / VENTAS	9,87%	13,08%	16,06%	14,89%	-73,13%
			0,145505458	0,315473044		

CON CORPORATIVO						
EBITDA ACUMULADO		182.334.712.260	41.909.716.814	69.456.396.410	88.225.977.704	-17.257.378.668
MARGEN EBITDA ACUMULADO		21%	34%	58%	15%	-35%
		-3,68%	-5,75%	-5,61%	0,21%	-22,84%

INDICADORES FINANCIEROS	FORMULA	SEPARADO	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ENERGIA	TELECOMUNICACIONES
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	2,05	1,86	2,13	2,43	0,88
PRUEBA ACIDA	(ACTIVOS CTES - INVENTARIOS) / PASIVOS CTES	2,04	1,82	2,13	2,43	0,86
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	808.000.016.575	119.844.105.332	202.335.925.906	498.050.788.560	-12.230.803.222
RENTABILIDAD PATRIMONIAL	(UTILIDAD NETA / PATRIMONIO-UTILIDAD NETA) * 100	2,01	1,73	1,11	9,98	(4,58)
ENDEUDAMIENTO TOTAL	(PASIVOS TOTALES / ACTIVOS TOTALES) * 100	41,88	43,38	39,40	60,17	39,72
PASIVO CP / PASIVO LP	(PASIVOS A CORTO PLAZO / PASIVO LARGO PLAZO) * 100	31,95	23,97	18,69	31,44	26,07
PASIVO FINANCIERO / PASIVO TOTAL	PASIVO FINANCIERO / PASIVO TOTAL	25,76	21,94	55,77	1,62	0,00
ROE ACUMULADO	UTILIDAD NETA / PATRIMONIO *100	1,97	1,70	1,10	9,08	-4,80
ROA ACUMULADO	(UTILIDAD NETA / ACTIVO TOTAL)*100	1,14	0,96	0,67	3,62	-2,90
GRADO DE ENDEUDAMIENTO	(SERVICIO DE LA DEUDA / INGRESOS OPERACIONALES) * 100	1,91	2,60	10,37	0,17	0,22
ROTACION DEL ACTIVO OPERACIONAL	VENTAS NETAS / ACTIVOS OPERACIONALES	0,22	0,15	0,06	0,91	0,08

GABRIEL OLAYA GONZALEZ
JEFE DE UNIDAD
TP. 17596-T