



EMCALI

EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EMCALI EICE E.S.P.

Estado de Situación Financiera Separado

Periodos contables terminados al 31/12/2019 y 31/12/2018

(Valores expresados en pesos colombianos)

	Nota	Periodo Actual 2019	Periodo Anterior 2018	Reexpresado 2018
PASIVOS				
CORRIENTE				
PRÉSTAMOS POR PAGAR				
Financiamiento interno de largo plazo	13	68.739.166.965	69.383.091.962	69.383.091.962
Financiamiento externo de largo plazo	13	-	1.720.266.757	1.720.266.757
CUENTAS POR PAGAR				
Adquisición de bienes y servicios nacionales	14.1;14.2	155.216.765.735	173.459.256.883	173.459.256.883
Recursos a favor de terceros	14.1	104.181.614.214	93.000.996.046	93.000.996.046
Descuentos de nómina	14.1	1.407.972.600	969.229.947	969.229.947
Retención en la fuente e impuesto de timbre		8.212.712.123	6.839.664.061	6.839.664.061
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	14.1	98.192.469.412	183.964.028.164	183.964.028.164
Impuesto al valor agregado-IVA		4.738.492.006	5.398.504.371	5.398.504.371
Créditos judiciales	14.1	341.647.615	304.856.748	304.856.748
Otras cuentas por pagar	14.1	52.997.824.572	16.458.303.111	16.458.303.111
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
Beneficios a los empleados a corto plazo	15.1	26.731.176.022	25.571.908.891	25.571.908.891
Beneficios a los empleados a Largo Plazo	15.2	2.480.112.301	1.812.071.533	1.812.071.533
Beneficios posempleo -Pensiones	15.3	8.019.566.373	7.822.988.697	7.822.988.697
PROVISIONES				
Litigios y demandas	16.1	11.060.559.977	18.156.895.724	18.156.895.724
Provisiones diversas		0	5.183	5.183
OTROS PASIVOS				
Recursos recibidos en administración	17.1	81.228.630.463	65.118.089.736	65.118.089.736
Depósitos recibidos en garantía	17.2	2.850.686.987	4.271.082.059	4.271.082.059
Ingresos recibidos por anticipado	17.3	41.700.000	41.700.000	41.700.000
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
Activos contingentes	19.1.1	0	0	0
Deudoras de control	19.1.2	1.186.269.586.183	1.523.227.816.739	1.523.227.816.739
Deudoras por contra (cr)		(1.727.402.245.228)	(1.764.759.991.743)	(1.764.759.991.743)

	Nota	Periodo Actual 2019	Periodo Anterior 2018	Reexpresado 2018
PASIVOS				
NO CORRIENTE				
PRESTAMOS POR PAGAR				
Financiamiento interno de largo plazo	13	878.695.183.150	937.273.145.774	937.273.145.774
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
Beneficios a los empleados a Largo Plazo	15.2	1.240.834.772.306	1.160.047.950.605	1.160.047.950.605
Beneficios posempleo -Pensiones	15.3	46.451.657.852	49.079.213.553	49.079.213.553
PROVISIONES				
Litigios y demandas	16.1	17.207.646.903	9.448.114.908	9.448.114.908
OTROS PASIVOS				
Recursos recibidos en administración	17.1	599.572.560.031	1.748.231.107.602	1.749.548.255.207
Ingresos Recibidos por Anticipado	17.3	4.014.483.985	2.824.342.104	2.824.342.104
Pasivos por impuestos diferidos	25.2	11.360.403.995	11.838.736.799	11.838.736.799
		584.197.672.051	1.733.568.028.699	1.734.885.176.304
TOTAL PASIVOS				
		3.362.751.259.755	4.529.293.253.579	4.530.610.401.184
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS				
Capital fiscal	18.1	3.799.271.014.376	3.575.124.519.182	3.586.978.847.625
Reservas	18.2	113.978.968	113.978.968	113.978.968
		466.561.974.906	466.561.974.906	466.561.974.906
Resultados de ejercicios anteriores				
Utilidades o Excedentes acumulados	18.3	2.854.899.755.733	(31.542.923.510)	(31.542.923.510)
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		570.443.895.213	3.079.815.188.392	3.079.815.188.392
Pérdida o Deficit acumulados		2.768.794.280.346	-	-
		(484.338.419.825)	(3.111.358.111.902)	(3.111.358.111.902)
Resultado del Ejercicio				
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	18.4	183.003.464.572	99.476.778.939	115.300.146.020
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	18.5.1	-	2.768.794.280.346	2.768.794.280.346
Ganancias o pérdidas por planes de Beneficios a empleados	18.5.2	32.378.738.207	34.128.138.234	30.159.099.596
		262.313.101.990	237.592.291.299	237.592.291.299
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
		7.162.022.274.131	8.104.417.772.761	8.117.589.248.809
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
Pasivos contingentes	19.2	0	0	0
Acreedoras de control	19.2.1	607.802.383.545	240.827.090.421	240.827.090.421
Acreedoras por contra (db)	19.2.2	147.826.440.750	143.601.737.430	143.601.737.430
		(755.628.824.295)	(384.428.827.851)	(384.428.827.851)

JESUS DARIO GONZALEZ BOLAÑOS
REPRESENTANTE LEGAL (E)
C.C.Nº. 16.758.928 de Cali
(Ver Certificación Anexa)

FRANCISCA MIREYA CORTES CONTRADO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 42491-T



EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EMCALI EICE E.S.P.

Estado de Situación Financiera Separado

Períodos contables terminados al 31/12/2019 y 31/12/2018

(Valores expresados en pesos colombianos)

	Nota	Periodo Actual 2019	Periodo Anterior 2018	Reexpresado 2018		Nota	Periodo Actual 2019	Periodo Anterior 2018	Reexpresado 2018
ACTIVOS					ACTIVOS				
CORRIENTE		1.493.253.376.941	1.476.915.451.521	1.476.915.451.521	NO CORRIENTE		5.668.768.897.190	6.627.502.321.240	6.640.673.797.288
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	2.171.018.070	737.026.850.013	737.026.850.013	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	402.231.096.223	339.933.124.045	353.104.600.093
Caja		18.799.996	11.548.285	11.548.285	Inversiones de administración de liquidez al costo	6.1	329.014.344.251	242.095.736.260	242.095.736.260
Efectivo de uso restringido	5.1;5.3	2.152.218.074	463.439.444	463.439.444	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	6.2.1	122.794.721	124.549.068	124.549.068
Equivalentes al Efectivo	5.2	-	736.551.862.284	736.551.862.284	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial	6.2.2	73.571.155.656	97.853.451.068	111.024.927.116
					Deterioro acumulado de inversiones (CR)	6.2.1;6.2.2	(477.198.405)	(140.612.351)	(140.612.351)
CUENTAS POR COBRAR	7	398.187.669.491	376.436.742.116	376.436.742.116	CUENTAS POR COBRAR	7	54.485.361.931	38.279.057.387	38.279.057.387
Venta de Bienes	7.1	170.262.212	213.153.991	213.153.991	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	7.4	124.550.662.692	117.265.524.389	117.265.524.389
Prestación de servicios	7.2	2.569.521.268	2.214.321.472	2.214.321.472	Otras cuentas por cobrar	7.5	11.769.778.280	45.515.902	45.515.902
Prestación de servicios públicos	7.3	355.929.344.752	308.533.702.695	308.533.702.695	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	7.8.1	(105.627.964.075)	(96.245.022.049)	(96.245.022.049)
Otras cuentas por cobrar	7.5	32.527.608.377	35.015.019.198	35.015.019.198	Cuentas por cobrar a costo amortizado	7.6	77.753.534.738	70.394.116.180	70.394.116.180
Cuentas por cobrar a costo amortizado	7.6	6.990.932.882	30.460.544.760	30.460.544.760	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar a costo amortizado (CR)	7.8.2	(53.960.649.704)	(53.181.077.035)	(53.181.077.035)
PRESTAMOS POR COBRAR	8	492.824.340	539.901.437	539.901.437	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	3.687.114.755.830	3.745.593.922.353	3.745.593.922.353
Préstamos concedidos	8.1	492.824.340	539.901.437	539.901.437	Terrenos	10.2	483.686.825.956	499.568.342.316	499.568.342.316
INVENTARIOS	9	24.917.540.959	19.054.092.880	19.054.092.880	Construcciones en curso	10.3	901.778.444	901.778.444	901.778.444
Mercancías en existencia	9.1	18.675.321.988	10.754.740.192	10.754.740.192	Maquinaria, planta y equipo en montaje	10.4	418.268.770.889	344.503.445.937	344.503.445.937
Materiales y suministros	9.2	6.243.352.947	8.734.476.084	8.734.476.084	Bienes Muebles en Bodega	10.1	5.305.190.021	2.696.483.866	2.696.483.866
Deterioro acumulado de inventarios	9	(1.133.976)	(435.123.396)	(435.123.396)	Edificaciones	10.2	380.877.424.943	382.667.155.022	382.667.155.022
OTROS ACTIVOS	11	1.067.484.324.081	343.857.865.075	343.857.865.075	Repuestos	10.1	37.045.560.182	27.828.701.732	27.828.701.732
Bienes y servicios pagados por anticipado	11.2	26.479.014.893	50.196.088.354	50.196.088.354	Plantas, ductos y túneles	10.2	542.238.982.735	524.940.167.821	524.940.167.821
Avances y anticipos entregados	11.3	76.168.367.446	67.192.570.897	67.192.570.897	Redes, líneas y cables	10.2	2.640.384.673.996	2.612.780.382.918	2.612.780.382.918
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	11.4	69.985.451.107	64.862.387.675	64.862.387.675	Maquinaria y equipo	10.1	14.355.285.748	12.208.066.398	12.208.066.398
Recursos entregados en administración	11.5	824.986.906.588	70.241.344.301	70.241.344.301	Muebles, enseres y equipo de oficina	10.1	4.295.261.621	3.977.968.947	3.977.968.947
Depósitos entregados en garantía	11.6	69.864.584.047	91.365.473.848	91.365.473.848	Equipos de comunicación y computación	10.1	21.094.449.620	18.869.942.036	18.869.942.036
					Equipos de transporte, tracción y elevación	10.1	35.664.074.057	32.326.299.523	32.326.299.523
					Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	10.1;10.2	(891.124.522.382)	(712.864.812.607)	(712.864.812.607)
					Deterioro acumulado de Propiedad Planta y equipo	10.2	(5.879.000.000)	(4.810.000.000)	(4.810.000.000)
					OTROS ACTIVOS	11	1.524.937.683.206	2.503.696.217.455	2.503.696.217.455
					Plan de activos para Beneficios posempleo	11.1	1.322.867.759.300	1.228.467.824.547	1.228.467.824.547
					Propiedades de Inversión	11.7	32.569.374.422	13.946.289.883	13.946.289.883
					Depreciación acumulada de propiedades de inversión (CR)	11.7	(476.535.790)	(177.255.029)	(177.255.029)
					Activos intangibles	11.8	129.802.252.853	116.407.406.574	116.407.406.574
					Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	11.8	(72.114.956.652)	(67.709.202.450)	(67.709.202.450)
					Activos por impuestos diferidos	11.9; 25.1	112.289.789.073	1.212.761.153.930	1.212.761.153.930
TOTAL ACTIVO		7.162.022.274.131	8.104.417.772.761	8.117.589.248.809					

M. J. J.

S. M. J.