



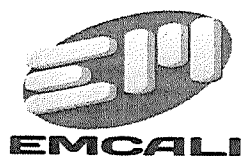
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EMCALI EICE E.S.P.
Estado de Situación Financiera Individual
Períodos contables terminados al 31/12/2023 y 31/12/2022
(Valores expresados en pesos colombianos)

		Periodo Actual A 31 de Diciembre 2023	(1) Reexpresado 1 de Enero de 2023	Periodo Anterior A 31 de Diciembre 2022
	Notas			
ACTIVOS				
CORRIENTE		1.690.174.968.334	1.790.851.335.620	1.790.851.335.620
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	1.908.165.518	3.322.823.308	3.322.823.308
Caja		1.188.677	1.062.759	1.062.759
Depósitos en Instituciones Financieras	5.1	87.464.895	3.321.760.549	3.321.760.549
Efectivo de uso restringido	5.1	1.819.511.946	-	-
CUENTAS POR COBRAR	7	564.626.180.926	531.455.975.860	531.455.975.860
Venta de Bienes	7.1	294.637.857	218.577.779	218.577.779
Prestación de servicios	7.2	1.654.642.571	4.606.699.915	4.606.699.915
Prestación de servicios públicos	7.3	512.118.835.744	497.728.423.433	497.728.423.433
Otras cuentas por cobrar	7.4	50.558.064.754	28.902.274.733	28.902.274.733
PRESTAMOS POR COBRAR	8	169.176.845	208.879.726	208.879.726
Préstamos concedidos	8.1	169.176.845	208.879.726	208.879.726
INVENTARIOS	9	25.974.255.606	10.786.345.197	10.786.345.197
Mercancías en existencia	9.1	8.162.378.570	5.536.367.233	5.536.367.233
Materias Primas	9.1	730.930.021	186.177.081	186.177.081
Materiales y suministros	9.1-9.2	17.232.276.841	5.692.649.402	5.692.649.402
Deterioro acumulado de inventarios (CR)	9.1-9.3	(151.329.826)	(628.848.519)	(628.848.519)
OTROS ACTIVOS	16	1.097.497.189.439	1.245.077.311.529	1.245.077.311.529
Plan de Activos para Beneficios Posempleo	22.4	146.781.687.897	869.231.511	869.231.511
Bienes y servicios pagados por anticipado	16.1.1	54.578.207.191	57.086.401.183	57.086.401.183
Avances y anticipos entregados	16.1.2	70.928.162.612	79.151.037.371	79.151.037.371
Derechos de compensaciones por Impuestos y Contribuciones	16.1.3	144.338.249.192	108.952.605.027	108.952.605.027
Recursos entregados en administración	16.1.4	625.967.618.372	887.183.638.247	887.183.638.247
Depósitos entregados en garantía	16.1.5	54.903.264.175	111.834.398.190	111.834.398.190
NO CORRIENTE		6.156.611.649.018	5.664.636.294.114	5.916.077.294.114
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	443.627.822.619	449.661.019.393	449.661.019.393
Inversiones en Entidades en Liquidación	6.2	115.486.210	115.486.210	115.486.210
Inversiones de administración de liquidez al costo	6.1	329.014.344.251	329.014.344.251	329.014.344.251
Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	6.2.1	468.359	372.127	372.127
Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial	6.2.2	114.974.722.204	121.008.015.210	121.008.015.210
Deterioro acumulado de inversiones (CR)	6	(477.198.405)	(477.198.405)	(477.198.405)



EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EMCALI EICE E.S.P.
Estado de Situación Financiera Individual
Períodos contables terminados al 31/12/2023 y 31/12/2022
(Valores expresados en pesos colombianos)

		Período Actual A 31 de Diciembre 2023	(1) Reexpresado 1 de Enero de 2023	Periodo Anterior A 31 de Diciembre 2022
	Notas			
CUENTAS POR COBRAR	7	181.977.509.281	120.077.158.712	120.077.158.712
Venta de Bienes	7.1	1.337.654.134	2.145.211.326	2.145.211.326
Prestación de servicios	7.2	148.819.527	268.879.955	268.879.955
Prestación de servicios públicos	7.3	109.617.820.461	112.646.110.814	112.646.110.814
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	7.5	328.404.734.744	259.115.522.197	259.115.522.197
Otras cuentas por cobrar	7.4	15.371.823.669	15.088.486.271	15.088.486.271
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	7.1-7.3- 7.4-7.5	(272.903.343.254)	(269.187.051.851)	(269.187.051.851)
 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	 3.633.831.400.357	 3.617.511.062.709	 3.868.952.062.709
Terrenos	10.2	486.265.041.900	486.265.041.900	486.265.041.900
Construcciones en curso	10.2-10.3	733.283.201	330.227.598	330.227.598
Maquinaria, planta y equipo en montaje	10.2-10.4	606.915.913.291	507.776.831.492	507.776.831.492
Bienes Muebles en Bodega	10.1	4.246.417.197	8.425.471.276	8.425.471.276
Propiedades Planta y Equipo no Explotados	10.2	136.809.989.599	32.842.898.829	32.842.898.829
Edificaciones	10.2	415.231.671.083	414.509.675.195	414.509.675.195
Repuestos	10.1	35.455.450.908	46.291.426.312	46.291.426.312
Plantas, ductos y túneles	10.2	717.149.436.936	698.559.774.837	698.559.774.837
Redes, líneas y cables	10.2	3.007.834.213.597	2.943.929.534.293	2.943.929.534.293
Maquinaria y equipo	10.1	20.585.814.867	17.078.329.615	17.078.329.615
Muebles, enseres y equipo de oficina	10.1	4.786.801.607	4.754.650.583	4.754.650.583
Equipos de comunicación y computación	10.1	39.468.877.459	33.224.435.173	33.224.435.173
Equipos de transporte, tracción y elevación	10.1	39.555.192.971	36.288.462.463	36.288.462.463
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	10	(1.513.854.704.259)	(1.360.956.121.389)	(1.360.956.121.389)
Deterioro acumulado de Propiedad Planta y equipo	10.5.1	(367.352.000.000)	(251.809.575.468)	(368.575.468)
 OTROS ACTIVOS		 1.897.174.916.761	 1.477.387.053.300	 1.477.387.053.300
Plan de activos para Beneficios posempleo	22.4	1.453.558.991.532	1.284.297.573.486	1.284.297.573.486
Depósitos entregados en Garantía		60.102.379.578	-	-
Propiedades de Inversión	13-13.1	28.821.036.503	32.655.159.988	32.655.159.988
Depreciación acumulada de propiedades de inversión (CR)	13-13.1	(969.825.023)	(878.889.049)	(878.889.049)
Activos intangibles	14	123.336.494.933	123.336.494.933	123.336.494.933
Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	14	(91.111.493.844)	(86.231.372.498)	(86.231.372.498)
Activos por impuestos diferidos	35.1	323.437.333.082	124.208.086.440	124.208.086.440
TOTAL ACTIVO		7.846.786.617.352	7.455.487.629.734	7.706.928.629.734



EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EMCALI EICE E.S.P.
Estado de Situación Financiera Individual
Periodos contables terminados al 31/12/2023 y 31/12/2022
(Valores expresados en pesos colombianos)

		Periodo Actual A 31 de Diciembre 2023	(1) Reexpresado 1 de Enero de 2023	Periodo Anterior A 31 de Diciembre 2022
	Notas			
PASIVOS				
CORRIENTE		1.404.471.396.294	1.125.489.735.762	1.165.702.118.994
PRÉSTAMOS POR PAGAR	20	369.280.486.374	76.149.646.550	76.149.646.550
Financiamiento interno de largo plazo	20	369.280.486.374	76.149.646.550	76.149.646.550
CUENTAS POR PAGAR	21	856.680.917.976	862.902.721.750	903.115.104.982
Adquisición de bienes y servicios nacionales	21.1	465.356.042.970	435.189.330.680	435.189.330.680
Recursos a favor de terceros	21.2	143.366.723.063	129.063.406.666	129.063.406.666
Descuentos de nómina	21	2.006.068.662	4.828.452	4.828.452
Retención en la fuente e impuesto de timbre	21.3	12.363.957.231	8.695.637.504	8.695.637.504
Impuestos, contribuciones y tasas	21.3	77.841.423.869	186.528.545.660	186.528.545.660
Impuesto al valor agregado-IVA	21.3	1.945.459.859	2.600.740.594	2.600.740.594
Créditos judiciales	21.4	40.224.747.413	5.887.169.913	5.887.169.913
Otras cuentas por pagar	21.5	113.576.494.909	94.933.062.281	135.145.445.513
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	168.952.716.942	178.792.267.773	178.792.267.773
Beneficios a los empleados a corto plazo	22.1	42.722.562.998	32.940.870.356	32.940.870.356
Beneficios a los empleados a Largo Plazo	22.2	8.771.280.445	4.499.098.674	4.499.098.674
Beneficios posempleo -Pensiones	22.3	117.458.873.499	141.352.298.743	141.352.298.743
PROVISIONES	23	5.166.095.462	492.462.243	492.462.243
Litigios y demandas	23.1	5.165.337.441	485.977.756	485.977.756
Provisiones diversas	23	758.021	6.484.487	6.484.487
OTROS PASIVOS	24	4.391.179.540	7.152.637.446	7.152.637.446
Recursos recibidos en administración	24.1	2.889.951.219	3.474.047.465	3.474.047.465
Depósitos recibidos en garantía	24	1.455.614.839	1.322.515.917	1.322.515.917
Ingresos recibidos por anticipado	24.2	41.700.000	41.700.000	41.700.000
Otros Pasivos Diferidos	24.3	3.913.482	2.314.374.064	2.314.374.064
NO CORRIENTE		2.145.824.873.835	2.223.965.099.168	2.223.965.099.168
PRESTAMOS POR PAGAR	20	351.480.647.639	702.961.295.374	702.961.295.374
Financiamiento interno de largo plazo	20	351.480.647.639	702.961.295.374	702.961.295.374
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	1.098.501.723.603	828.570.029.412	828.570.029.412
Beneficios a los empleados a Largo Plazo	22.2	83.265.045.788	56.650.041.203	56.650.041.203
Beneficios posempleo -Pensiones	22.3	1.015.236.677.815	771.919.988.209	771.919.988.209
PROVISIONES	23	34.841.116.546	29.112.112.892	29.112.112.892
Litigios y demandas	23.1	34.841.116.546	29.112.112.892	29.112.112.892
OTROS PASIVOS	24	661.001.386.047	663.321.661.490	663.321.661.490
Ingresos Recibidos por Anticipado	24.2	9.447.172.779	9.925.505.583	9.925.505.583
Pasivos por impuestos diferidos	35.2	651.554.213.268	653.396.155.907	653.396.155.907
TOTAL PASIVOS		3.550.296.270.129	3.349.454.834.930	3.389.667.218.162



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

Estado de Situación Financiera Individual
Períodos contables terminados al 31/12/2023 y 31/12/2022
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	Periodo Actual A 31 de Diciembre 2023	(1) Reexpresado 1 de Enero de 2023	Periodo Anterior A 31 de Diciembre 2022
PATRIMONIO	27	4.296.490.347.223	4.106.032.794.804	4.317.261.411.572
Capital fiscal	27.1	625.349.826.556	114.550.297.569	114.550.297.569
Reservas	27.2	466.561.974.906	466.561.974.906	466.561.974.906
Resultados de ejercicios anteriores	27.3	2.845.107.792.594	3.459.189.579.157	3.365.586.641.533
Utilidades o Excedentes acumulados	27.3	593.856.449.556	1.207.938.236.119	1.114.335.298.495
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	27.3.1	2.768.794.280.348	2.768.794.280.348	2.768.794.280.348
Variación Neta Impuesto Diferido	27	(28.520.568.463)	(28.520.568.463)	(28.520.568.463)
Pérdidas o Deficit acumulados	27	(489.022.368.847)	(489.022.368.847)	(489.022.368.847)
Resultado del Ejercicio (2)	27.4	87.036.032.149	0	304.831.554.392
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de	27.5.1	34.179.790.989	52.353.950.675	52.353.950.675
Ganancias o pérdidas por Beneficios Posempleo	27.5.2	238.254.930.029	13.376.992.497	13.376.992.497
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		7.846.786.617.352	7.455.487.629.734	7.706.928.629.734
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	26.1	0	0	0
Activos contingentes	25.1	277.243.025.614	263.411.071.764	263.411.071.764
Deudoras de control		260.906.571.794	587.285.860.106	587.285.860.106
Deudoras por contra (cr)		(538.149.597.408)	(850.696.931.870)	(850.696.931.870)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	26.2	0	0	0
Pasivos contingentes	25.2	846.744.261.302	808.715.705.549	808.715.705.549
Acreedoras de control		298.367.307.893	214.078.585.063	214.078.585.063
Acreedoras por contra (db)		(1.145.111.569.195)	(1.022.794.290.612)	(1.022.794.290.612)

ROGER MINA CARBONERO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.No. 1.130.626.393

(Ver Certificación Anexa)

GABRIEL OLAYA GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 17596-T

(1) En atención a lo indicado en el Numeral 1.3.7. de la Norma Técnica de Presentación de Estados Financieros, en los casos de Reexpresión.

(2) En cumplimiento de lo prescrito en el Numeral 3 del Instructivo Nro. 2 de Cierre Contable 2022 del 1 de Diciembre de 2022, emitido por la Contaduría General de la Nación