



EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EMCALI EICE E.S.P.  
Estado de Situación Financiera Separado  
Períodos contables terminados al 30/04/2023 y 31/03/2023  
(Valores expresados en pesos colombianos)

|                                                                                      | Periodo Actual<br>A 30 de Abril<br>2023 | Periodo Anterior<br>A 31 de Marzo<br>2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                                                       |                                         |                                           |
| <b>CORRIENTE</b>                                                                     | <b>1.990.305.628.305</b>                | <b>1.892.393.491.626</b>                  |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                                         | <b>3.376.294.897</b>                    | <b>3.359.976.332</b>                      |
| Caja                                                                                 | 14.810.108                              | 9.517.774                                 |
| Depósitos en Instituciones Financieras                                               | 3.361.484.789                           | 3.350.458.558                             |
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                                            | <b>579.868.615.274</b>                  | <b>538.844.540.400</b>                    |
| Venta de Bienes                                                                      | 263.119.668                             | 253.684.502                               |
| Prestación de servicios                                                              | 4.254.447.501                           | 4.113.731.433                             |
| Prestación de servicios públicos                                                     | 516.018.197.558                         | 507.486.706.317                           |
| Otras cuentas por cobrar                                                             | 59.332.850.547                          | 26.990.418.148                            |
| <b>PRESTAMOS POR COBRAR</b>                                                          | <b>199.367.751</b>                      | <b>203.936.797</b>                        |
| Préstamos concedidos                                                                 | 199.367.751                             | 203.936.797                               |
| <b>INVENTARIOS</b>                                                                   | <b>7.998.470.599</b>                    | <b>14.008.710.413</b>                     |
| Mercancías en existencia                                                             | 4.120.082.480                           | 5.536.367.233                             |
| Materias Primas                                                                      | 525.483.104                             | 2.909.815.138                             |
| Materiales y suministros                                                             | 3.981.753.534                           | 6.191.376.561                             |
| Deterioro acumulado de inventarios (CR)                                              | (628.848.519)                           | (628.848.519)                             |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                                                                 | <b>1.398.862.879.784</b>                | <b>1.335.976.327.684</b>                  |
| Plan de Activos para Beneficios Posempleo                                            | 869.231.511                             | 869.231.511                               |
| Bienes y servicios pagados por anticipado                                            | 81.808.519.690                          | 72.591.399.080                            |
| Avances y anticipos entregados                                                       | 78.139.593.111                          | 78.807.666.723                            |
| Derechos de compensaciones por Impuestos y Contribuciones                            | 151.404.164.779                         | 146.402.974.129                           |
| Recursos entregados en administración                                                | 764.779.494.978                         | 730.266.260.159                           |
| Depósitos entregados en garantía                                                     | 321.861.875.715                         | 307.038.796.082                           |
| <b>NO CORRIENTE</b>                                                                  | <b>6.037.889.567.809</b>                | <b>6.018.668.809.667</b>                  |
| <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                                          | <b>447.805.881.300</b>                  | <b>449.661.019.393</b>                    |
| Inversiones en Entidades en Liquidación                                              | 115.486.210                             | 115.486.210                               |
| Inversiones de administración de liquidez al costo                                   | 329.014.344.251                         | 329.014.344.251                           |
| Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial | 372.127                                 | 372.127                                   |
| Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial   | 119.152.877.117                         | 121.008.015.210                           |
| Deterioro acumulado de inversiones (CR)                                              | (477.198.405)                           | (477.198.405)                             |
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                                            | <b>107.970.988.235</b>                  | <b>108.321.924.759</b>                    |
| Venta de Bienes                                                                      | 1.714.553.967                           | 1.800.642.585                             |
| Prestación de servicios                                                              | 250.725.699                             | 257.673.547                               |
| Prestación de servicios públicos                                                     | 101.250.573.153                         | 101.551.800.288                           |
| Cuentas por cobrar de difícil recaudo                                                | 256.563.187.419                         | 257.062.316.999                           |
| Otras cuentas por cobrar                                                             | 15.035.211.860                          | 14.994.845.117                            |
| Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)                                       | (266.843.263.863)                       | (267.345.353.777)                         |

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

Estado de Situación Financiera Separado

Períodos contables terminados al 30/04/2023 y 31/03/2023

(Valores expresados en pesos colombianos)

|                                                               | Periodo Actual<br>A 30 de Abril<br>2023 | Periodo Anterior<br>A 31 de Marzo<br>2023 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>PRESTAMOS POR COBRAR</b>                                   | <b>82.006.066</b>                       | -                                         |
| Préstamos concedidos                                          | 82.006.066                              | -                                         |
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                           | <b>3.853.957.232.346</b>                | <b>3.850.062.831.336</b>                  |
| Terrenos                                                      | 486.265.041.900                         | 486.265.041.900                           |
| Construcciones en curso                                       | 344.255.254                             | 330.227.598                               |
| Maquinaria, planta y equipo en montaje                        | 532.925.987.128                         | 519.958.179.682                           |
| Bienes Muebles en Bodega                                      | 8.195.974.538                           | 8.413.764.977                             |
| Propiedades Planta y Equipo no Explotados                     | 53.663.515.009                          | 42.599.320.250                            |
| Edificaciones                                                 | 414.585.693.736                         | 414.509.675.195                           |
| Repuestos                                                     | 39.640.886.368                          | 46.291.426.312                            |
| Plantas, ductos y túneles                                     | 698.559.774.837                         | 698.559.774.837                           |
| Redes, líneas y cables                                        | 2.943.942.366.154                       | 2.943.929.534.293                         |
| Maquinaria y equipo                                           | 17.296.120.054                          | 17.078.329.615                            |
| Muebles, enseres y equipo de oficina                          | 4.766.356.882                           | 4.766.356.882                             |
| Equipos de comunicación y computación                         | 33.224.435.173                          | 33.224.435.173                            |
| Equipos de transporte, tracción y elevación                   | 36.288.462.463                          | 36.288.462.463                            |
| Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo ( CR ) | (1.415.373.061.682)                     | (1.401.783.122.373)                       |
| Deterioro acumulado de Propiedad Planta y equipo              | (368.575.468)                           | (368.575.468)                             |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                                          | <b>1.628.073.459.862</b>                | <b>1.610.623.034.179</b>                  |
| Plan de activos para Beneficios posempleo                     | 1.436.669.205.028                       | 1.418.797.472.026                         |
| Propiedades de Inversión                                      | 32.655.159.988                          | 32.655.159.988                            |
| Depreciación acumulada de propiedades de inversión ( CR )     | (931.255.788)                           | (918.164.103)                             |
| Activos intangibles                                           | 123.336.494.933                         | 123.336.494.933                           |
| Amortización acumulada de activos intangibles ( CR )          | (87.864.230.739)                        | (87.456.015.105)                          |
| Activos por impuestos diferidos                               | 124.208.086.440                         | 124.208.086.440                           |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                           | <b>8.028.195.196.114</b>                | <b>7.911.062.301.293</b>                  |
| <b>PASIVOS</b>                                                |                                         |                                           |
| <b>CORRIENTE</b>                                              | <b>1.250.290.097.720</b>                | <b>1.270.268.091.918</b>                  |
| <b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>                                    | <b>43.275.077.511</b>                   | <b>77.884.343.682</b>                     |
| Financiamiento interno de largo plazo                         | 43.275.077.511                          | 77.884.343.682                            |
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                      | <b>944.538.294.640</b>                  | <b>925.933.443.126</b>                    |
| Adquisición de bienes y servicios nacionales                  | 563.779.737.343                         | 515.312.135.860                           |
| Recursos a favor de terceros                                  | 118.319.311.982                         | 128.590.866.790                           |
| Descuentos de nómina                                          | 2.766.447.160                           | 275.778.460                               |
| Retención en la fuente e impuesto de timbre                   | 2.431.693.635                           | 1.821.356.698                             |
| Impuestos, contribuciones y tasas                             | 148.904.258.274                         | 185.017.002.186                           |
| Impuesto al valor agregado-IVA                                | 4.175.205.144                           | (385.338.637)                             |
| Créditos judiciales                                           | 6.348.284.418                           | 5.220.136.516                             |
| Otras cuentas por pagar                                       | 97.813.356.684                          | 90.081.505.253                            |
| <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                             | <b>210.860.470.222</b>                  | <b>223.776.637.618</b>                    |
| Beneficios a los empleados a corto plazo                      | 46.168.317.479                          | 39.252.406.448                            |
| Beneficios a los empleados a Largo Plazo                      | 23.481.996.775                          | 37.540.596.327                            |
| Beneficios posempleo -Pensiones                               | 141.210.155.968                         | 146.983.634.843                           |

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

Estado de Situación Financiera Separado

Períodos contables terminados al 30/04/2023 y 31/03/2023

(Valores expresados en pesos colombianos)

|                                                                                                            | Periodo Actual<br>A 30 de Abril<br>2023 | Periodo Anterior<br>A 31 de Marzo<br>2023 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>PROVISIONES</b>                                                                                         | <b>43.662.446.184</b>                   | <b>35.115.072.292</b>                     |
| Litigios y demandas                                                                                        | 2.477.430.291                           | 535.688.191                               |
| Provisiones diversas                                                                                       | 41.185.015.893                          | 34.579.384.101                            |
| <b>OTROS PASIVOS</b>                                                                                       | <b>7.953.809.163</b>                    | <b>7.558.595.200</b>                      |
| Recursos recibidos en administración                                                                       | 3.654.091.833                           | 3.642.949.249                             |
| Depósitos recibidos en garantía                                                                            | 1.943.643.266                           | 1.559.571.887                             |
| Ingresos recibidos por anticipado                                                                          | 41.700.000                              | 41.700.000                                |
| Otros Pasivos Diferidos                                                                                    | 2.314.374.064                           | 2.314.374.064                             |
| <b>NO CORRIENTE</b>                                                                                        | <b>2.235.130.357.221</b>                | <b>2.165.647.567.717</b>                  |
| <b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>                                                                                 | <b>733.462.423.707</b>                  | <b>688.316.804.717</b>                    |
| Financiamiento interno de largo plazo                                                                      | 733.462.423.707                         | 688.316.804.717                           |
| <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                                                                          | <b>808.719.704.545</b>                  | <b>784.431.669.586</b>                    |
| Beneficios a los empleados a Largo Plazo                                                                   | 60.081.559.195                          | 35.807.801.425                            |
| Beneficios posempleo -Pensiones                                                                            | 748.638.145.350                         | 748.623.868.161                           |
| <b>PROVISIONES</b>                                                                                         | <b>29.786.011.751</b>                   | <b>29.697.015.129</b>                     |
| Litigios y demandas                                                                                        | 29.786.011.751                          | 29.697.015.129                            |
| <b>OTROS PASIVOS</b>                                                                                       | <b>663.162.217.218</b>                  | <b>663.202.078.285</b>                    |
| Ingresos Recibidos por Anticipado                                                                          | 9.766.061.311                           | 9.805.922.378                             |
| Pasivos por impuestos diferidos                                                                            | 653.396.155.907                         | 653.396.155.907                           |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                                                                                       | <b>3.485.420.454.941</b>                | <b>3.435.915.659.635</b>                  |
| <b>PATRIMONIO</b>                                                                                          | <b>4.542.774.741.173</b>                | <b>4.475.146.641.658</b>                  |
| Capital fiscal                                                                                             | 114.550.297.569                         | 114.550.297.569                           |
| Reservas                                                                                                   | 466.561.974.906                         | 466.561.974.906                           |
| <b>Resultados de ejercicios anteriores</b>                                                                 | <b>3.669.289.634.309</b>                | <b>3.670.417.441.668</b>                  |
| Utilidades o Excedentes acumulados                                                                         | 1.418.038.291.271                       | 1.419.166.098.630                         |
| Impactos por la transición al nuevo marco de regulación                                                    | 2.768.794.280.348                       | 2.768.794.280.348                         |
| Variación Neta Impuesto Diferido                                                                           | (28.520.568.463)                        | (28.520.568.463)                          |
| Pérdidas o Deficit acumulados                                                                              | (489.022.368.847)                       | (489.022.368.847)                         |
| <b>Resultado del Ejercicio</b>                                                                             | <b>73.963.854.803</b>                   | <b>23.386.085.805</b>                     |
| Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas | 52.660.355.549                          | 52.353.950.675                            |
| Ganancias o pérdidas por Beneficios Posempleo                                                              | 165.748.624.037                         | 147.876.891.035                           |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                                                                           | <b>8.028.195.196.114</b>                | <b>7.911.062.301.293</b>                  |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                                                                           | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  |
| Activos contingentes                                                                                       | 270.307.299.545                         | 268.208.542.130                           |
| Deudoras de control                                                                                        | 587.399.496.863                         | 587.370.776.814                           |
| Deudoras por contra (cr)                                                                                   | (857.706.796.408)                       | (855.579.318.944)                         |
| <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                                                                         | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  |
| Pasivos contingentes                                                                                       | 826.403.918.109                         | 817.528.186.512                           |
| Acreedoras de control                                                                                      | 219.249.540.653                         | 211.460.160.217                           |
| Acreedoras por contra (db)                                                                                 | (1.045.653.458.762)                     | (1.028.988.346.729)                       |

FULVIO LEONARDO SOTO RUBIANO  
REPRESENTANTE LEGAL

C.C.No. 94.326.150

(Ver Certificación Anexa)

GABRIEL OLAYA GONZALEZ  
CONTADOR PUBLICO  
TP. 17596-T