

EMPRESA MUNICIPAL DE RENOVACIÓN URBANA E.I.C.


Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 29/02/2020 y 28/02/2019

	02/29/2020	02/28/2019
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo	62,873,756	266,825,412
Inversiones de administración de liquidez	1,260,523	1,220,678
Cuentas por cobrar	475,562,450	1,258,689,945
Otros Activos	6,427,485,292	4,351,122,215
<b>Total activos corrientes</b>	<b>6,967,182,021</b>	<b>5,877,858,250</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Cuentas por cobrar	143,586,364	0
Propiedades, planta y equipo	17,620,749	30,060,173
Inversiones de administración de liquidez	255,067,000	255,067,000
Otros activos no corrientes	503,676,092	1,220,480,825
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>919,950,205</b>	<b>1,505,607,998</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>7,887,132,226</b>	<b>7,383,466,248</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Cuentas por pagar	137,661,340	110,798,164
Beneficios a los empleados	161,292,244	179,025,331
Provisiones	96,745,879	28,997,581
Otros Pasivos	5,831,592,495	4,374,374,365
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>6,227,291,958</b>	<b>4,693,195,441</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
Otros pasivos no corrientes	0	0
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>6,227,291,958</b>	<b>4,693,195,441</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital fiscal	50,615,310	50,615,310
Resultados de ejercicios anteriores	1,809,650,119	1,638,817,093
Resultados del ejercicio	-200,425,161	1,000,838,404
Impactos Transición Al Nuevo Marco De Regulación	0	0
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1,659,840,268</b>	<b>2,690,270,807</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>7,887,132,226</b>	<b>7,383,466,248</b>
<b>Activo Contingente</b>	<b>3,531,456,895</b>	<b>2,575,816,196</b>
<b>Pasivo Contingente</b>	<b>1,477,768,548</b>	<b>1,575,016,765</b>

Conforme lo establece el Nuevo Marco Normativo Resolución 414 de 2015, los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros, que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Entidad.

  
**YECID GENARO CRUZ RAMIREZ**  
 Representante Legal

  
**GERMÁN ALBERTO QUESADA VARGAS**  
 Contador Público  
 T. P. No. 80889 - T





**EMPRESA MUNICIPAL DE RENOVACION URBANA E.I.C.**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES**  
**A FEBRERO 28 DE 2020**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

La **EMPRESA MUNICIPAL DE RENOVACION URBANA E.I.C. (EMRU)**, es una empresa industrial y comercial del Municipio de Cali, vinculada al Departamento Administrativo de Planeación Municipal, dotada de personería jurídica, autonomía administrativa y financiera y capital independiente, creada según Decreto No. 084 BIS de marzo 4 de 2002.

La EMRU tiene como objeto social principal el de adelantar planes, programas y acciones para el mejoramiento y reemplazo de partes subdesarrolladas (deterioradas física y socialmente) de la ciudad, con el fin de crear las condiciones necesarias para el mejoramiento funcional de las actividades socioeconómicas de la ciudad.

En cumplimiento a lo ordenado en el numeral 2.2 del artículo 1° de la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017, que expresa lo siguiente:

**“2.2 Notas a los informes financieros y contables mensuales**

Las notas a los informes financieros y contables mensuales se presentarán cuando, durante el correspondiente mes, surjan hechos económicos que no sean recurrentes y que tengan un efecto material en la estructura financiera de la entidad; en algunas circunstancias será necesario que se revelen en forma detallada las partidas más representativas que afectaron los informes financieros y contables del mes. Las notas a los informes financieros y contables mensuales no son las exigidas por los marcos normativos para la preparación y presentación de la información financiera de propósito general.”

Se presentan los hechos económicos que nos son recurrentes y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la Entidad.

**EMPRESA MUNICIPAL DE RENOVACIÓN URBANA E.I.C.**  
**Estado de Situación Financiera Individual**  
Periodos contables terminados el 29/02/2020 y 28/02/2019

	29/02/2020	28/02/2019	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	62.873.756	266.825.412	-203.951.656	-76,44%
Inversiones de administración de liquidez	1.260.523	1.220.678	39.846	3,26%
Cuentas por cobrar	475.562.450	1.258.689.945	-783.127.495	-62,22%
Otros Activos	6.427.485.292	4.351.122.215	2.076.363.077	47,72%
<b>Total activos corrientes</b>	<b>6.967.182.021</b>	<b>5.877.858.250</b>	<b>1.089.323.771</b>	<b>18,53%</b>

Se presenta una variación significativa de \$2.076.3 millones que equivalente al 47.72%, es debido a la variación neta de los Recursos recibidos en Administración de \$1.323 millones, a la reclasificación del Activo no Corriente de \$676 millones y el aumento del saldo a favor por Renta de \$84 millones.

**EMPRESA MUNICIPAL DE RENOVACIÓN URBANA E.I.C.**  
**Estado de Situación Financiera Individual**  
Periodos contables terminados el 29/02/2020 y 28/02/2019

	29/02/2020	28/02/2019	VARIACION	%
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Cuentas por pagar	137,661,340	110,798,164	26,863,176	24.25%
Beneficios a los empleados	161,292,244	179,025,331	-17,733,087	-9.91%
Provisiones	96,745,879	28,997,581	67,748,298	233.63%
Otros Pasivos	5,831,592,495	4,374,374,365	1,457,218,131	33.31%
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>6,227,291,958</b>	<b>4,693,195,441</b>	<b>1,534,096,518</b>	<b>32.69%</b>



En Otros Pasivos, la variación de \$1.457.2 millones es consecuente a lo mencionado anteriormente respecto a los Recursos recibidos en Administración y sus correspondientes intereses ganados.

**EMPRESA MUNICIPAL DE RENOVACIÓN URBANA E.I.C.**

**Estado de Situación Financiera Individual**

Periodos contables terminados el 29/02/2020 y 28/02/2019

	29/02/2020	28/02/2019	VARIACION	%
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital fiscal	50.615.310	50.615.310	0	0,00%
Resultados de ejercicios anteriores	1.809.650.119	1.638.817.093	170.833.026	10,42%
Resultados del ejercicio	-200.425.161	1.000.838.404	-1.201.263.565	-120,03%
Impactos Transición Al Nuevo Marco De Regulación	0	0	0	0,00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.659.840.268</b>	<b>2.690.270.807</b>	<b>-1.030.430.539</b>	<b>-38,30%</b>

La variación en Resultados del Ejercicio, se presenta a la disminución de la facturación de Planes Parciales por valor de \$981 millones y \$412 millones de Transferencia recibida en el primer trimestre del 2019.

**EMPRESA MUNICIPAL DE RENOVACIÓN URBANA E.I.C.**

**Estado del Resultado Integral Individual**

Periodos contables terminados el 29/02/2020 y 28/02/2019


(Cifras en pesos colombianos)

	01/01/2020 a 29/02/2020	01/01/2019 a 28/02/2019	VARIACION	%
Ingresos por Prestación de Servicios	70.233.517	1.047.364.190	-977.130.673	-93,29%
Devol. Reb. Y Dscptos. En Vtas De Serv.(Db)	0	0	0	0,00%
<b>Utilidad bruta</b>	<b>70.233.517</b>	<b>1.047.364.190</b>	<b>-977.130.673</b>	<b>-93,29%</b>
Gastos de Administración y Operación	-264.717.286	-450.645.400	185.928.114	-41,26%
Otros gastos operacionales (Deterioro-Deprec)	-1.652.436	-2.401.836	749.400	-31,20%
<b>Utilidad operacional</b>	<b>-196.136.205</b>	<b>594.316.954</b>	<b>-790.453.159</b>	<b>-133,00%</b>
Transferencias y Subvenciones	0	412.000.000	-412.000.000	-100,00%
Ingresos financieros	444.629	254.194	190.435	74,92%
Gastos financieros	0	0	0	0,00%
Otros ingresos y gastos no operacionales	-4.733.585	-5.732.744	999.159	-17,43%
<b>Resultado del período antes de impuestos</b>	<b>-200.425.161</b>	<b>1.000.838.404</b>	<b>-1.201.263.565</b>	<b>-120,03%</b>

La disminución que se refleja en los Ingresos por Prestación de Servicios de \$977,1 millones se presenta por no contar con facturación de Planes Parciales en este primer trimestre de 2020.

En Gastos de Administración y Operación se presenta una disminución de \$185,9 millones por la rebaja en los gastos generales principalmente en los pagos de prestación de servicios, que baja en \$198,9 millones equivalentes a -65,86%.

  
**YECID GENARO CRUZ RAMIREZ**  
Representante Legal

  
**GERMÁN ALBERTO QUESADA VARGAS**  
Contador Público  
T. P. No. 80889 - T