

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

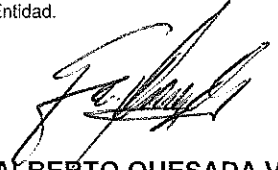
**Estado de Situación Financiera Individual**

Periodos contables terminados el 31/05/2020 y 31/05/2019

	05/31/2020	05/31/2019
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo	693,673,091	46,292,844
Inversiones de administración de liquidez	1,256,930	1,231,255
Cuentas por cobrar	475,698,135	1,178,924,921
Otros Activos	6,459,211,791	4,456,522,764
<b>Total activos corrientes</b>	<b>7,629,839,947</b>	<b>5,682,971,784</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Cuentas por cobrar	143,586,364	0
Propiedades, planta y equipo	15,142,095	26,457,419
Inversiones de administración de liquidez	255,067,000	255,067,000
Otros activos no corrientes	503,676,092	1,206,874,163
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>917,471,551</b>	<b>1,488,398,582</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>8,547,311,498</b>	<b>7,171,370,366</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Cuentas por pagar	155,279,543	55,917,628
Beneficios a los empleados	175,588,408	229,992,301
Provisiones	84,766,766	0
Otros Pasivos	5,865,340,485	4,481,345,784
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>6,280,975,202</b>	<b>4,767,255,713</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>6,280,975,202</b>	<b>4,767,255,713</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	406,070,867	714,682,250
Impactos Transición Al Nuevo Marco De Regulación	0	0
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2,266,336,296</b>	<b>2,404,114,653</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>8,547,311,498</b>	<b>7,171,370,366</b>
<b>Activo Contingente</b>	<b>3,804,184,242</b>	<b>4,231,456,895</b>
<b>Pasivo Contingente</b>	<b>1,477,768,548</b>	<b>1,477,768,548</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 RENOVACIÓN URBANA E.I.C.**

**Estado del Resultado Integral Individual**

Periodos contables terminados el 31/05/2020 y 31/05/2019

(Cifras en pesos colombianos)

	01/01/2020 a 31/05/2020	01/01/2019 a 31/05/2019
Ingresos por Prestación de Servicios	70,233,517	1,168,435,015
Devol. Reb. Y Dscptos. En Vtas De Serv.(Db)	0	0
<b>Utilidad bruta</b>	<b>70,233,517</b>	<b>1,168,435,015</b>
Gastos de Administración y Operación	(747,290,672)	(1,264,474,973)
Otros gastos operacionales (Deterioro-Deprec)	(4,131,090)	(6,004,590)
<b>Utilidad operacional</b>	<b>(681,188,245)</b>	<b>(102,044,548)</b>
Transferencias y Subvenciones	1,100,000,000	824,000,000
Ingresos financieros	647,483	310,696
Gastos financieros	0	0
Otros ingresos y gastos no operacionales	(13,388,371)	(7,583,898)
<b>Resultado del periodo antes de impuestos</b>	<b>406,070,867</b>	<b>714,682,250</b>
Gasto por impuesto a las ganancias	0	0
<b>Resultado del periodo</b>	<b>406,070,867</b>	<b>714,682,250</b>

Ganancias en inversiones de administración de  
liquidez a valor razonable con cambios en  
el otro resultado integral

0 0


**Total otro resultado integral que se reclasificará a  
resultados en periodos  
posteriores**

0 0

<b>Resultado integral del periodo</b>	<b>406,070,867</b>	<b>714,682,250</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.

  
**YEID 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 MAYO 31 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 31/05/2020 y 31/05/2019

	31/05/2020	31/05/2019	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	693.673.091	46.292.844	647.380.247	1398,45%
Inversiones de administración de liquidez	1.256.930	1.231.255	25.675	2,09%
Cuentas por cobrar	475.698.135	1.178.924.921	-703.226.786	-59,65%
Otros Activos	6.459.211.791	4.456.522.764	2.002.689.027	44,94%
<b>Total activos corrientes</b>	<b>7.629.839.947</b>	<b>5.682.971.784</b>	<b>1.946.868.163</b>	<b>34,26%</b>

En cuenta de Efectivo y equivalentes al efectivo, hay un incremento del 1.398,45% por el manejo de las Transferencias recibidas del Municipio de Cali para atender los gastos de funcionamiento de la Entidad.

Se presenta una variación significativa de \$2.002,6 millones que equivalente al 44.94%, es debido a la variación neta de los Recursos recibidos en Administración de \$1.249,5 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 31/05/2020 y 31/05/2019

	31/05/2020	31/05/2019	VARIACION	%
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Cuentas por pagar	155.279.543	55.917.628	99.361.915	177,69%
Beneficios a los empleados	175.588.408	229.992.301	-54.403.893	-23,65%
Provisiones	84.766.766	0	84.766.766	0,00%
Otros Pasivos	5.865.340.485	4.481.345.784	1.383.994.701	30,88%
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>6.280.975.202</b>	<b>4.767.255.713</b>	<b>1.513.719.489</b>	<b>31,75%</b>

En Otros Pasivos, la variación de \$1.383,9 millones es consecuente a lo mencionado anteriormente en Otros Activos, respecto a los Recursos recibidos en Administración y sus correspondientes intereses ganados.

EMPRESA MUNICIPAL DE RENOVACIÓN URBANA E.I.C.

Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados el 31/05/2020 y 31/05/2019


(Cifras en pesos colombianos)

	01/01/2020 a 31/05/2020	01/01/2019 a 31/05/2019	VARIACION	%
Ingresos por Prestación de Servicios	70.233.517	1.168.435.015	-1.098.201.498	-93,99%
Devol. Reb. Y Dscptos. En Vtas De Serv.(Db)	0	0	0	0,00%
<b>Utilidad bruta</b>	<b>70.233.517</b>	<b>1.168.435.015</b>	<b>-1.098.201.498</b>	<b>-93,99%</b>
Gastos de Administración y Operación	-747.290.672	-1.264.474.973	517.184.301	-40,90%
Otros gastos operacionales (Deterioro-Deprec)	-4.131.090	-6.004.590	1.873.500	-31,20%
<b>Utilidad operacional</b>	<b>-681.188.245</b>	<b>-102.044.548</b>	<b>-579.143.697</b>	<b>567,54%</b>
Transferencias y Subvenciones	1.100.000.000	824.000.000	276.000.000	33,50%
Ingresos financieros	647.483	310.696	336.787	108,40%
Gastos financieros	0	0	0	0,00%
Otros ingresos y gastos no operacionales	-13.388.371	-7.583.898	-5.804.472	76,54%
<b>Resultado del periodo antes de impuestos</b>	<b>406.070.867</b>	<b>714.682.250</b>	<b>-308.611.383</b>	<b>-43,18%</b>

En Ingresos por Prestación de Servicios se presenta una reducción de \$1.098,2 millones resultado de que, en este primer trimestre del 2020 no se factura ingresos por Planes Parciales.

La disminución que se refleja en los Gastos de Administración y Operación de \$517,1 millones se presenta por la rebaja en los gastos generales de \$524,9 millones que equivalen a un 58,77%, presentándose principalmente en los pagos por honorarios a los contratistas de prestación de servicios que rebajan un 58,30%.

  
**YEID GENARO CRUZ RAMIREZ**  
Representante Legal

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