


EMPRESA MUNICIPAL DE RENOVACIÓN URBANA E.I.C.


Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/10/2020 y 31/10/2019

	10/31/2020	10/31/2019
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes al efectivo	1,872,707,823	562,313,739
Inversiones de administración de liquidez	1,285,701	1,247,448
Cuentas por cobrar	2,996,455,984	490,558,213
Otros Activos	10,153,684,117	9,413,667,057
Total activos corrientes	15,024,133,625	10,467,786,458
ACTIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por cobrar	143,586,364	0
Propiedades, planta y equipo	28,631,593	20,925,621
Inversiones de administración de liquidez	255,067,000	255,067,000
Otros activos no corrientes	503,676,092	1,139,239,359
Total activos no corrientes	930,961,049	1,415,231,980
TOTAL ACTIVO	15,955,094,674	11,883,018,438
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar	597,807,145	123,000,579
Beneficios a los empleados	176,197,597	240,873,558
Provisiones	0	0
Otros Pasivos	11,271,273,982	9,708,537,666
Total pasivos corrientes	12,045,278,724	10,072,411,803
PASIVOS NO CORRIENTES		
Otros pasivos no corrientes	0	0
Total pasivos no corrientes	0	0
TOTAL PASIVO	12,045,278,724	10,072,411,803
PATRIMONIO		
Capital fiscal	50,615,310	50,615,310
Resultados de ejercicios anteriores	1,809,650,119	1,638,817,093
Resultados del ejercicio	2,049,550,521	121,174,232
Impactos Transición Al Nuevo Marco De Regulación	0	0
TOTAL PATRIMONIO	3,909,815,950	1,810,606,635
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	15,955,094,674	11,883,018,438
Activo Contingente	3,574,331,721	4,231,456,895
Pasivo Contingente	1,477,768,548	1,477,768,548

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 BENARÓ 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 31/10/2020 y 31/10/2019

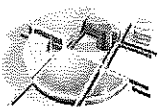
(Cifras en pesos colombianos)

	01/01/2020 a 31/10/2020	01/01/2019 a 31/10/2019
Ingresos por Prestación de Servicios	1,064,277,105	1,339,140,368
Devol. Reb. Y Dcstos. En Vtas De Serv.(Db)	0	0
Utilidad bruta	1,064,277,105	1,339,140,368
Gastos de Administración y Operación	(2,282,767,340)	(2,423,198,726)
Otros gastos operacionales (Deterioro-Deprec)	(9,267,572)	(11,536,388)
Utilidad operacional	(1,227,757,807)	(1,095,594,746)
Transferencias y Subvenciones	3,300,000,000	1,236,000,000
Ingresos financieros	1,269,864	1,149,705
Gastos financieros	0	(27,236)
Otros ingresos y gastos no operacionales	(23,961,536)	(20,353,491)
Resultado del periodo antes de impuestos	2,049,550,521	121,174,232
Gasto por impuesto a las ganancias	0	0
Resultado del periodo	2,049,550,521	121,174,232
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
Resultado integral del periodo	2,049,550,521	121,174,232

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 OCTUBRE 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 1º 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 31/10/2020 y 31/10/2019

	<u>31/10/2020</u>	<u>31/10/2019</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.872.707.823	562.313.739	1.310.394.084	233,04%
Inversiones de administración de liquidez	1.285.701	1.247.448	38.253	3,07%
Cuentas por cobrar	2.996.455.984	490.558.213	2.505.897.771	510,83%
Otros Activos	10.153.684.117	9.413.667.057	740.017.060	7,86%
Total activos corrientes	15.024.133.625	10.467.786.458	4.556.347.167	43,53%

La variación del 233,04% que se presenta en la cuenta de Efectivo y equivalentes al efectivo de \$1.310,3 es por el manejo de los recursos recibidos por las transferencias del Municipio de Cali y los pagos de las cuentas por cobrar de los contratos suscritos con algunas de las Dependencias Municipales.

En Cuentas por Cobrar hay un aumento de \$2.505,8 millones que corresponde a un 510,83% de variación porcentual y se presenta un incremento de \$2.458,7 por la facturación de contratos suscritos con algunas Dependencias del Municipio de Cali en el primer trimestre del 2020.

EMPRESA MUNICIPAL DE RENOVACIÓN URBANA E.I.C.
Estado de Situación Financiera Individual
Periodos contables terminados el 31/10/2020 y 31/10/2019

	<u>31/10/2020</u>	<u>31/10/2019</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
--	-------------------	-------------------	------------------	----------



PASIVOS CORRIENTES

Cuentas por pagar	597.807.145	123.000.579	474.806.565	386,02%
Beneficios a los empleados	176.197.597	240.873.558	-64.675.961	-26,85%
Provisiones	0	0	0	0,00%
Otros Pasivos	11.271.273.982	9.708.537.666	1.562.736.317	16,10%
Total pasivos corrientes	12.045.278.724	10.072.411.803	1.972.866.921	19,59%

Se presenta un incremento en Cuentas por Pagar de \$474,8 millones que representan un 386,02% por el aumento en la facturación de los contratistas de los contratos suscritos con las Dependencias del Municipio de Cali.

En Otros Pasivos, aunque se incrementa en \$1.562,7 no representa sino el 16,10% de los pasivos corrientes esto debido al aumento en meses anteriores, pero no se han presentado pagos por avances en los convenios vigentes.

EMPRESA MUNICIPAL DE RENOVACIÓN URBANA E.I.C.

Estado del Resultado Integral Individual
Periodos contables terminados el 31/10/2020 y 31/10/2019
(Cifras en pesos colombianos)

	01/01/2020 a 30/09/2020	01/01/2019 a 30/09/2019	VARIACION	%
Ingresos por Prestación de Servicios	1.064.277.105	1.339.140.368	-274.863.263	-20,53%
Devol. Reb. Y Dcstos. En Vtas De Serv.(Db)	0	0	0	0,00%
Utilidad bruta	1.064.277.105	1.339.140.368	-274.863.263	-20,53%
Gastos de Administración y Operación	-2.282.767.340	-2.423.198.726	140.431.386	-5,80%
Otros gastos operacionales (Deterioro-Deprec)	-9.267.572	-11.536.388	2.268.816	-19,67%
Utilidad operacional	-1.227.757.807	-1.095.594.746	-132.163.061	12,06%
Transferencias y Subvenciones	3.300.000.000	1.236.000.000	2.064.000.000	166,99%
Ingresos financieros	1.269.864	1.149.705	120.159	10,45%
Gastos financieros	0	-27.236	27.236	-100,00%
Otros ingresos y gastos no operacionales	-23.961.536	-20.353.491	-3.608.044	17,73%
Resultado del periodo antes de impuestos	2.049.550.521	121.174.232	1.928.376.289	1591,41%

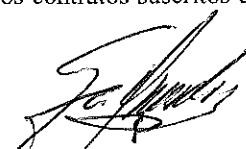
En Ingresos por Prestación de Servicios se presenta una reducción de \$274,8 millones resultado de que, en este primer trimestre del 2020 los ingresos por Planes Parciales disminuyen \$797,7 que equivalen a un -77,30%; pero aumenta en 1,908 %, o sea, \$580,5 millones los ingresos por contrato suscritos con algunas Dependencias del Municipio de Cali.

En Transferencias y Subvenciones su incremento de \$2.064 millones se presenta debido al aumento que el Municipio de Cali entrega una mayor partida para que la EMRU atienda sus gastos de funcionamiento.

La disminución que se refleja en los Gastos de Administración y Operación de \$140,4 millones se presenta por la rebaja en los gastos generales de \$210,6 millones que equivalen a un -12,73%, presentándose principalmente en los pagos por honorarios a los contratistas de prestación de servicios que rebajan un 7,87%, que corresponde a \$117,7 millones de disminución.

Se presenta un incremento en la cuenta Impuestos, Contribuciones y Tasas, de los gastos de Administración, por valor de \$39,6 millones que representan un 133,94%, estos impuestos son las deducciones que nos aplica el Municipio de Cali por la facturación que se le presenta en el avance de los contratos suscritos con algunas de la Dependencias municipales.


YECID GENARO CRUZ RAMIREZ
Representante Legal


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