

ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2019
COMPARATIVO DICIEMBRE 2018

COMFENALCO CARTAGENA

SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ASAMBLEA DE AFILIADOS- JUNIO 30 DE 2020



COMFENALCO CARTAGENA
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2019-2018
En miles de pesos

	NOTAS	2019	2018	% VAR.
INGRESOS				
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
APORTES		159,393,920	146,470,422	8.82%
EDUCACION FORMAL		17,712,552	17,619,468	0.53%
EDUCACION PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO		7,751,018	7,279,938	6.47%
CULTURA		841,226	852,394	-1.31%
VIVIENDA		445,734	533,232	-16.41%
RECREACION, DEPORTE Y TURISMO		11,656,639	9,194,392	26.78%
CREDITO SOCIAL		13,991,838	12,792,224	9.38%
PROGRAMAS Y CONVENIOS ESPECIALES		320,361	3,521,876	-90.90%
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	17	212,113,288	198,263,946	6.99%
C O S T O DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS				
SUBSIDIO EN DINERO		63,249,848	58,164,886	8.74%
SUBSIDIO EN ESPECIE		55,826	46,145	20.98%
SERVICIOS SOCIALES		33,382,504	33,579,049	-0.59%
TOTAL COSTOS	18	96,688,178	91,790,080	5.34%
REMANENTE BRUTO		115,425,109	106,473,866	8.41%
GASTOS				
OPERACIONALES DE ADMON. Y SERVICIOS SOCIALES		61,893,915	59,093,232	4.74%
APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS		35,604,468	32,742,052	8.74%
TOTAL GASTOS	18	97,498,383	91,835,284	6.17%
REMANENTE DE OPERACIÓN POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		17,926,727	14,638,582	22.46%
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	17	17,198,859	6,373,000	169.87%
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	18	4,948,275	663,895	645.34%
OTROS REMANENTES DE OPERACIÓN		12,250,584	5,709,105	114.58%
REMANENTE ANTES DE IMPUESTOS		30,177,311	20,347,687	48.31%
IMPUESTO DE RENTA Y PATRIMONIO	18	166,407	211,090	-21.17%
REMANENTE DEL EJERCICIO		30,010,904	20,136,597	49.04%

JAIME TRUCCO DEL CASTILLO
Director Administrativo

ELQUIN HENAO GOMEZ
Contador
TP-37268-7

DIDIER SANCHEZ REINOSO
Revisor Fiscal
TP-70547-T



COMFENALCO CARTAGENA
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A DICIEMBRE 2019-2018
en miles de pesos

	NOTAS	2019	2018	% VAR.
ACTIVOS				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	2	24,628,201	21,113,460	16.65%
ACTIVOS FINANCIEROS-INVERSIONES	3	76,946,773	79,845,752	-3.63%
CUENTAS POR COBRAR	4	99,013,608	95,129,799	4.08%
INVENTARIOS	5	13,012	3,494	272.46%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	168,366,266	166,350,935	1.21%
INTANGIBLES	7	8,228,560	9,413,445	-12.59%
FONDOS CON DESTINACION . ESPECIFICA Y OTROS ACTIVOS	8	67,849,473	54,707,040	24.02%
TOTAL ACTIVO		445,045,893	426,563,925	4.33%
PASIVOS				
OBLIGACIONES FINANCIERAS	9	43,369	19,250,000	-99.77%
CUENTAS POR PAGAR	10	33,946,985	31,083,678	9.21%
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	11	459,809	810,920	-43.30%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	2,602,340	2,489,577	4.53%
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	13	5,647,339	1,811,668	211.72%
DIFERIDOS	14	3,375,825	2,753,040	22.62%
FONDOS CON DESTINACION . ESPECIFICA Y OTROS PASIVOS	15	27,993,075	27,581,241	1.49%
TOTAL PASIVO		74,068,742	85,780,124	-13.65%
PATRIMONIO				
OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL		95,559,883	94,442,093	1.18%
SUPERAVIT		47,050,243	46,867,796	0.39%
RESERVAS		91,407,517	72,388,711	26.27%
REMANENTES DEL EJERCICIO		30,010,904	20,136,597	49.04%
EFFECTO POR CONVERGENCIAS A LAS NIIF		106,948,604	106,948,604	0.00%
TOTAL PATRIMONIO NETO	16	370,977,151	340,783,801	8.86%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		445,045,893	426,563,924	4.33%

JAIME TRUCCO DEL CASTILLO
Director Administrativo

ELQUIN HENAO GOMEZ
Contador
TP-37268-7

DIDIER SANCHEZ REINOSO
Revisor Fiscal
TP-70547-T



COMFENALCO CARTAGENA
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA CLASIFICADO
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 2019-2018
en miles de pesos

	NOTAS	2019	2018	% VAR.
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	2	24,628,201	21,113,460	16.65%
ACTIVOS FINANCIEROS-INVERSIONES	3	10,461,917	3,945,859	165.14%
CUENTAS POR COBRAR	4	73,553,666	70,588,360	4.20%
INVENTARIOS	5	13,012	3,494	272.46%
FONDOS CON DESTINACION . ESPECIFICA Y OTROS ACTIVOS	8	67,849,473	54,707,040	24.02%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		176,506,269	150,358,213	17.39%
ACTIVO NO CORRIENTE				
ACTIVOS FINANCIEROS-INVERSIONES	3	66,484,856	75,899,893	-12.40%
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	4	25,459,942	24,541,439	3.74%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	168,366,266	166,350,935	1.21%
INTANGIBLES	7	8,228,560	9,413,445	-12.59%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		268,539,624	276,205,712	-2.78%
TOTAL ACTIVOS		445,045,893	426,563,925	4.33%
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
OBLIGACIONES FINANCIERAS	9	43,369	19,250,000	-99.77%
CUENTAS POR PAGAR	10	33,946,985	31,083,678	9.21%
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	11	459,809	810,920	-43.30%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	2,602,340	2,489,577	4.53%
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	13	912,802	-	100.00%
DIFERIDOS	14	3,375,825	2,753,040	22.62%
FONDOS CON DESTINACION . ESPECIFICA Y OTROS PASIVOS	15	27,993,075	27,581,241	1.49%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		69,334,205	83,968,456	-17.43%
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	13	4,734,537	1,811,668	161.34%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		4,734,537	1,811,668	161.34%
TOTAL PASIVOS		74,068,742	85,780,124	-13.65%
PATRIMONIO				
OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL		95,559,883	94,442,093	1.18%
SUPERAVIT		47,050,243	46,867,796	0.39%
RESERVAS		91,407,517	72,388,710	26.27%
REMANENTES DEL EJERCICIO		30,010,904	20,136,597	49.04%
EFFECTO POR CONVERGENCIAS A LAS NIIF		106,948,604	106,948,604	0.00%
TOTAL PATRIMONIO	16	370,977,151	340,783,801	8.86%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		445,045,893	426,563,925	4.33%

JAIME TRUCCO DEL CASTILLO
Director Administrativo

ELQUIN HENAO GOMEZ
Contador
TP-37268-7

DIDIER SANCHEZ REINOSO
Revisor Fiscal
TP-70547-T



COMFENALCO CARTAGENA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PERIODO ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2019-2018
en miles de pesos

	NOTA	2019	2018	% VAR.
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES				
REMANENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		30,010,904	20,136,597	49.04%
Movimientos para conciliar el efectivo:				
DEPRECIACION		4,416,033	4,414,580	0%
AMORTIZACION		1,182,614	1,172,461	1%
RETIROS O BAJAS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		422,457	95,962	340%
EFECTIVO GENERADO POR OPERACIONES		36,032,007	25,819,600	39.55%
VARIACIONES EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES				
DEUDORES		-3,883,810	-7,979,440	-51.33%
INVENTARIOS		-9,519	-502	1795.12%
FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA Y OTROS ACTIVOS		-13,142,433	-6,856,662	91.67%
PROVEEDORES		-30,130	-46,688	-35.46%
CUENTAS POR PAGAR		2,893,437	2,498,510	15.81%
IMPUESTOS		-351,111	119,286	-394.34%
PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR		112,763	121,603	-7.27%
PASIVOS ESTIMADOS		-449,037	-489,442	-8.26%
INGRESOS DIFERIDOS		622,785	-1,100,760	-156.58%
FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA Y OTROS PASIVOS		411,834	-6,783,208	-106.07%
EFECTIVO NETO GENERADO POR OPERACIONES		22,206,786	5,302,297	318.81%
ACTIVIDADES DE INVERSION				
ADQUISICION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		6,674,593	2,734,835	144.06%
ADICION DE CARGOS DIFERIDOS		-1,184,884	-1,053,094	12.51%
ADQUISICION DE INVERSIONES		-2,898,979	4,692,708	-161.78%
OTRAS CUENTAS DE PATRIMONIO		-182,447	-3,379,548	-94.60%
AUMENTO DE PASIVOS DE LARGO PLAZO		-2,922,869	0	100.00%
EFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDAD DE INVERSION		-514,586	2,994,901	-117.18%
ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
OBLIGACIONES FINANCIERAS		-19,206,631	-2,873,978	568.29%
EFECTIVO UTILIZADO O RECIBIDO EN ACTIVIDAD DE FINANCIACION		-19,206,631	-2,873,978	568.29%
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO		3,514,741	-566,582	-720.34%
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO INICIAL		21,113,460	21,680,042	-2.61%
EFECTIVO FINAL	21	24,628,201	21,113,460	16.65%

JAIME TRUCCO DEL CASTILLO
Director Administrativo

ELQUIN HENAO GOMEZ
Contador
TP-37268-7

DIDIER SANCHEZ REINOSO
Revisor Fiscal
TP-70547-T



COMFENALCO CARTAGENA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2019-2018
En miles de pesos

	Notas	Obras y Programas de Beneficio Social	Superávit	Reserva Legal	Reservas Para Obras y Programas Sociales	Remanente o Déficit del Presente Ejercicio	Remanente o Déficit de Ejercicios Anteriores	Total
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018		\$ 94,442,093	\$46,867,796	\$ 3,851,592	\$ 68,537,119		\$ 127,085,201	\$ 340,783,801
Obras y Programas de Beneficio Social		1,117,790						1,117,790
Superávit			182,446					182,446
Reservas Para Obras y Programas Sociales					19,018,807			19,018,807
Remanente del Presente Ejercicio						30,010,904		30,010,904
Remanente o Déficit de Ejercicios Anteriores							-20,136,597	-20,136,597
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	20	\$ 95,559,883	\$47,050,242	\$ 3,851,592	\$ 87,555,926	\$ 30,010,904	\$ 106,948,604	\$ 370,977,151

JAIME TRUCCO DEL CASTILLO
Director Administrativo

ELQUIN HENAO GOMEZ
Contador
TP-37268-7

DIDIER SANCHEZ REINOSO
Revisor Fiscal
TP-70547-T



COMFENALCO CARTAGENA
INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVO A DICIEMBRE DE 2019-2018

INDICADOR	2019	2018
RAZON CORRIENTE	2.55	1.79
CAPITAL DE TRABAJO	107,172,064	66,389,757
ENDEUDAMIENTO	16.64%	20.11%
ROE	8.09%	5.91%
MARGEN NETO	13.09%	9.84%
MARGEN OPERACIONAL	8.45%	7.38%
EBITDA	25,796,276	22,499,471
MARGEN EBITDA (EBITDA/ING. OPERACIONAL)	12.16%	11.35%
REMANENTE OPERACIONAL / APORTES 4%	11.25%	9.99%

JAIME TRUCCO DEL CASTILLO
Director Administrativo

ELQUIN HENAO GOMEZ
Contador
TP-37268-7

DIDIER SANCHEZ REINOSO
Revisor Fiscal
TP-70547-T