

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE RISARALDA
COMFAMILIAR RISARALDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL (CORRIENTE Y NO CORRIENTE)
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(Expresado en miles de pesos Colombianos)

	Notas	DIC. 2019	DIC_2018 Reexpresado	DIC. 2018 Presentado	VAR %	VAR \$
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes al efectivo	9.1	23.418.424	23.836.036	23.836.036	-1,8%	(417.612)
Efectivo en caja		490.625	432.700	432.700	13,4%	57.925
Saldo en Bancos		22.814.437	23.299.156	23.299.156	-2,1%	(484.719)
Equivalentes al efectivo		113.362	104.180	104.180	8,8%	9.182
Inversiones	9.2	2.489.831	4.571.367	4.571.367	-45,5%	(2.081.536)
Activos financieros al costo amortizado		2.489.831	4.571.367	4.571.367	-45,5%	(2.081.536)
Cuentas comerciales por cobrar y otras CXC	9.3	88.335.580	84.636.962	84.636.962	4,4%	3.698.618
Clientes por prestación de Servicios		99.442.990	94.419.213	94.419.213	5,3%	5.023.777
Otras cuentas por cobrar		18.973.680	16.514.131	16.514.131	14,9%	2.459.549
Deterioro de Cuentas por Cobrar		(30.081.090)	(26.296.382)	(26.296.382)	14,4%	(3.784.708)
Inventarios	9.4	6.843.476	6.500.584	6.500.584	5,3%	342.892
Inventario en Proceso		742.388	903.597	903.597	-17,8%	(161.209)
Materiales y sumin. a consumir en prest. de servic.		6.101.088	5.596.987	5.596.987	9,0%	504.101
Activos por impuestos	9.3	324.314	301.089	301.089	7,7%	23.225
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		121.411.625	119.846.038	119.846.038	1,3%	1.565.587
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedades, planta y equipo	9.5	217.629.968	200.994.427	200.994.427	8,3%	16.635.541
Terrenos y construcciones		180.595.786	171.381.434	171.381.434	5,4%	9.214.352
Maquinaria		17.815.470	13.590.237	13.590.237	31,1%	4.225.233
Equipo de oficina, enseres y accesorios		5.678.742	5.257.323	5.257.323	8,0%	421.419
Construcciones en Proceso		12.310.372	6.132.308	6.132.308	100,7%	6.178.064
Otras propiedades, planta y equipo		1.093.054	1.003.126	1.003.126	9,0%	89.928
Antic. para compra de Propiedad, Planta y Eq.		136.544	3.629.999	3.629.999	-96,2%	(3.493.455)
Activos intangibles distintos de la plusvalía	9.6	144.736	536.509	536.509	-73,0%	(391.773)
Programas de comput. y otros activos intangibles		144.736	536.509	536.509	-73,0%	(391.773)
Cuentas comerciales por cobrar y otras CXC	9.3	37.448.124	30.624.728	30.624.728	22,3%	6.823.396
Cuentas comerciales por cobrar y otras cxc		37.448.124	30.624.728	30.624.728	22,3%	6.823.396
Inversiones	9.2	34.500.633	27.782.578	27.782.578	24,2%	6.718.055
Activos financieros al costo amortizado		33.687.336	27.546.611	27.546.611	22,3%	6.140.725
Instrumentos de patrimonio al costo		813.297	235.967	235.967	244,7%	577.330
Efectivo y equivalentes al efectivo	9.1	25.859.068	25.026.307	25.026.307	3,3%	832.761
De uso restringido		25.859.068	25.026.307	25.026.307	3,3%	832.761
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		315.582.529	284.964.549	284.964.549	10,7%	30.617.980
TOTAL ACTIVO		436.994.154	404.810.587	404.810.587	8,0%	32.183.567

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE RISARALDA
COMFAMILIAR RISARALDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL (CORRIENTE Y NO CORRIENTE)
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(Expresado en miles de pesos Colombianos)

	Notas	DIC. 2019	DIC. 2018 Reexpresado	DIC. 2018 Presentado	VAR %	VAR \$
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
Cuentas por pagar comerciales y otras CXP	9.9	43.098.162	40.977.337	40.977.337	5,2%	2.120.825
Beneficios a empleados	9.10	5.076.996	4.752.230	4.752.230	6,8%	324.766
Pasivos financieros al costo amortizado	9.7-9.8	4.043.772	3.668.206	3.668.206	10,2%	375.566
Impuestos Corrientes y contribuciones	9.12	517.612	509.507	509.507	1,6%	8.105
Ingresos diferidos y otros pasivos	9.13	7.440.066	7.111.578	7.111.578	4,6%	328.488
TOTAL PASIVO CORRIENTE		60.176.608	57.018.858	57.018.858	5,5%	3.157.750
PASIVO NO CORRIENTE						
Pasivos financieros al costo amortizado	9.7-9.8	17.010.336	21.099.677	21.099.677	-19,4%	(4.089.341)
Fondos con destinación especif. y otros pasivos	9.14	27.702.028	24.004.345	24.004.345	15,4%	3.697.683
Beneficios a empleados	9.10	190.424	315.166	315.166	-39,6%	(124.742)
Otras Provisiones	9.11	10.761.486	8.707.813	8.707.813	23,6%	2.053.673
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		55.664.274	54.127.001	54.127.001	2,8%	1.537.273
TOTAL PASIVO		115.840.882	111.145.859	111.145.859	4,2%	4.695.023
PATRIMONIO						
Capital	9.15	187.465.351	160.781.995	164.633.978	16,6%	26.683.356
Obras y Programas de Beneficio Social		187.465.351	160.781.995	164.633.978	16,6%	26.683.356
Resultados del Ejercicio		27.318.437	30.535.339	26.683.356	-10,5%	(3.216.902)
Resultados de Ejercicios Anteriores	2.0	3.851.983	-	-	0,0%	3.851.983
Efectos por convergencia de las NIIF		93.285.101	93.285.101	93.285.101	0,0%	-
Otras Participaciones en el Patrimonio		8.117.855	8.102.993	8.102.993	0,2%	14.862
Superávit		8.117.855	8.102.993	8.102.993	0,2%	14.862
Otras reservas		1.114.545	959.300	959.300	16,2%	155.245
Reserva Legal		1.114.545	959.300	959.300	16,2%	155.245
TOTAL PATRIMONIO		321.153.272	293.664.728	293.664.728	9,4%	27.488.544
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		436.994.154	404.810.587	404.810.587	8,0%	32.183.567


MAURIER VALENCIA HERNANDEZ
 Director Administrativo


JOSE RAMON PUERTA ARIAS
 Contador T.P. N.96174-T


HERNAN CHAVARRIAGA WILKIN
 Revisor Fiscal T.P. N. 5586-T

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE RISARALDA

COMFAMILIAR RISARALDA

ESTADO DE RESULTADOS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Expresado en miles de pesos Colombianos)

	Notas	DIC. 2019	DIC_2018 Reexpresado	DIC. 2018 Presentado	VAR.
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Procedentes de la prestación de servicios	9.16	327.972.248	290.460.815	286.608.832	12,9%
En Salud		160.272.895	135.388.721	135.388.721	18,4%
En Aportes de empresas afiliadas		136.081.088	125.775.262	125.775.262	8,2%
En Servicios Sociales		27.973.011	25.444.849	25.444.849	9,9%
Recursos Ley 1929/18		3.645.254	3.851.983	-	-5,4%
COSTOS DE VENTAS Y PRESTAC. DE SERVICIOS	9.17	195.718.803	156.406.013	156.406.013	25,1%
En Salud		128.456.524	94.876.358	94.876.358	35,4%
En Subsidios		52.768.651	48.954.019	48.954.019	7,8%
En Servicios Sociales		14.493.628	12.575.636	12.575.636	15,3%
BENEFICIO BRUTO		132.253.445	134.054.802	130.202.819	-1,3%
OTROS INGRESOS	9.18	6.495.186	6.681.801	6.681.801	-2,8%
GASTOS DE ADMINISTRACION	9.19	109.787.496	104.434.307	104.434.307	5,1%
En Salud		30.054.640	32.132.732	32.132.732	-6,5%
En Apropriaciones sobre aportes		39.659.324	36.510.655	36.510.655	8,6%
En Servicios Sociales		29.251.825	25.795.469	25.795.469	13,4%
En Administración		10.821.707	9.995.451	9.995.451	8,3%
OTROS GASTOS	9.20	1.177.035	4.726.523	4.726.523	-75,1%
INGRESOS FINANCIEROS	9.21	1.701.265	1.328.234	1.328.234	28,1%
GASTOS FINANCIEROS	9.22	2.166.928	2.368.668	2.368.668	-8,5%
BENEFICIO DEL PERÍODO		27.318.437	30.535.339	26.683.356	-10,5%



MAURIER VALENCIA HERNANDEZ
Director Administrativo



JOSE RAMON PUERTA ARIAS
Contador T.P. N.96174-T



HERNAN CHAVARRIAGA WILKIN
Revisor Fiscal T.P. N. 5586-T

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE RISARALDA
COMFAMILIAR RISARALDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(Expresado en miles de pesos colombianos)

Descripción de movimientos	Obras de beneficio Social	Reserva Legal	Superavit de Capital	Remanentes Acumulados	Efectos por Convergencia NIIF	Total del Patrimonio
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	134.843.942	942.206	8.042.272	25.938.052	93.285.101	263.051.573
REMANENTES DISTRIBUIDOS AÑO	29.790.036	-	-	-	-	29.790.036
TRASLADO RESERVAS ESTATUTARIAS	-	17.094	-	-	-	17.094
DESTINACIÓN ESPECÍFICA	-	-	60.721	-	-	60.721
REMANENTES O (PÉRDIDAS) PRESENTE EJERCICIO	-	-	-	745.304	-	745.304
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	164.633.978	959.300	8.102.993	26.683.356	93.285.101	293.664.728
AJUSTE DE REEXPRESIÓN	(3.851.983)	-	-	3.851.983	-	-
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE 2018 REEXPRESADOS	160.781.995	959.300	8.102.993	30.535.339	93.285.101	293.664.728
REMANENTES DISTRIBUIDOS AÑO	26.683.356	-	-	-	-	26.683.356
TRASLADO RESERVAS ESTATUTARIAS	-	155.245	-	-	-	155.245
DESTINACIÓN ESPECÍFICA	-	-	14.862	-	-	14.862
REMANENTES O (PÉRDIDAS) PRESENTE EJERCICIO	-	-	-	635.081	-	635.081
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	187.465.351	1.114.545	8.117.855	31.170.420	93.285.101	321.153.272


MAURIER VALENCIA HERNANDEZ
 Director Administrativo


JOSE RAMON PUERTA ARIAS
 Contador T.P. N.96174-T


HERNAN CHAVABRIGA WILKIN
 Revisor Fiscal T.P. N. 5586-T

COMFAMILIAR RISARALDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en miles de pesos colombianos)

1- ACTIVIDAD OPERATIVA	Dic. 2019	Dic. 2018
EFFECTIVO RECIBIDO DE:		
Aportes	136.166.741	127.242.757
Salud	164.266.561	137.703.547
Servicios Sociales	20.012.054	19.620.419
Otros	5.351.473	4.508.963
TOTAL EFECTIVO RECIBIDO	325.796.830	289.075.685
EFFECTIVO PAGADO POR:		
Subsidios	(89.755.029)	(84.605.315)
Salud	(154.672.711)	(119.843.662)
Servicios Sociales	(40.623.467)	(40.807.969)
Administración	(9.715.763)	(9.296.265)
Otros	3.683.166	(3.615.609)
TOTAL EFECTIVO PAGADO	(291.083.804)	(258.168.820)
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN	34.713.026	30.906.865
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:		
Financieros y comisiones recibidas	3.130.005	3.293.516
Financieros pagados	(2.166.928)	(2.368.668)
Impuestos pagados	(2.758.291)	(25.316)
TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	(1.795.214)	899.532
EFFECTIVO NETO GENERADO POR ACTIVIDAD OPERATIVA	32.917.811	31.806.397
2- ACTIVIDAD DE INVERSIÓN		
Compra de propiedad, planta y equipo	(22.794.346)	(11.783.757)
Anticipos	(1.188.118)	(9.513.389)
Venta de propiedad, planta y equipo	(15.222)	76.111
Cuentas por cobrar Empleados (neto)	(351.301)	725.617
Intangibles adquiridos	(15.158)	(66.064)
Activos diversos	(5.427.611)	(242.175)
Compras De Inversiones	-	(47.237.734)
Ventas O Redención De Inversiones	-	46.860.884
Adquisición Diferidos	-	(981.950)
EFFECTIVO NETO GENERADO POR ACTIVIDAD DE INVERS.	(29.791.755)	(22.162.457)
3- EXCEDENTE O (REQUERIDO) DE LA ACTIVIDAD DE FINANCIACIÓN	3.126.056	9.643.940
4- ACTIVIDAD DE FINANCIACIÓN		
Pago de obligaciones financieras	(3.713.775)	(4.074.457)
Donaciones recibidas en efectivo	(3.837.121)	3.912.693
Reservas	155.245	17.094
Ajustes por adopción	3.851.983	-
EFFECTIVO NETO GENERADO POR ACTIVIDAD DE FINANC.	(3.543.668)	(144.670)
5- AUMENTO O (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO	(417.612)	9.499.270
6. EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	23.836.036	14.336.766
7. EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	23.418.424	23.836.036


MAURICIO VALENCIA HERNANDEZ
 Director Administrativo


JOSE RAMON PUERTA ARIAS
 Contador T.P. N.96174-T


HERNAN CHAVARRIAGA WILKIN
 Revisor Fiscal T.P. N. 5586-T