



**COMFACESAR**

Estamos cumpliendo sueños



**COMFACESAR**

Estamos cumpliendo sueños

## ESTADOS FINANCIEROS 2020

---

COMFACESAR, Teléfonos: 5857777- 5743795 FAX: 5745833  
Carrera 9 # 16 A - 48, NIT. 892399989-8 - Valledupar, Cesar, Colombia  
[www.comfacesar.com](http://www.comfacesar.com)



VIGILADO SuperSubsidio 

## BALANCE GENERAL

### ACTIVO

Del 31 de Diciembre de 2020 con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2019  
(Cifras expresadas en miles de pesos)

ACTIVO	NOTA	2020	2019	% VARIAC.
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO	3	11,194,169	7,667,869	45,99%
ACTIVOS FINANCIEROS - INVERSIONES	4	4,533,833	4,700,974	-3,56%
CUENTAS POR COBRAR	5	15,437,908	16,501,222	-6,44%
INVENTARIOS	6	7,300,047	4,575,944	59,53%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>38,465,957</b>	<b>33,446,009</b>	<b>15,01%</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	7	70,049,058	70,990,727	-1,33%
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	5	179,822	128,822	39,59%
INTANGIBLES	8	241,695	463,866	-47,90%
BIENES DE ARTE Y CULTURA	9	572,373	572,373	0,00%
FONDOS DE LEY CON DESTIN. ESPECIFICA	9	12,109,562	18,305,336	-33,85%
FONDOS Y/O CONV. DE COOPERACION	9	3,647,897	3,405,310	7,12%
SALDO PARA OBRAS Y P.DE B.SOCIAL	10	29,944	21,275	40,74%
EXCEDENTES DEL 55%	11	1,893,049	0	100%
<b>DIVERSOS</b>		<b>20,000</b>	<b>20,000</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>88,743,400</b>	<b>93,907,709</b>	<b>-5,49%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>127,209,357</b>	<b>127,353,718</b>	<b>-0,11%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>32</b>	<b>3,413,857</b>	<b>3,413,857</b>	<b>0,00%</b>



**COMFACESAR**

Estamos cumpliendo sueños

## BALANCE GENERAL

### PASIVOS Y PATRIMONIO

Del 31 de Diciembre de 2020 con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2019  
(Cifras expresadas en miles de pesos)

PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	2020	2019	% VARIAC.
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
OBLIGACIONES FINANCIERAS	12	5,730,478	5,682,584	0,84%
CUENTAS POR PAGAR	13	20,906,031	18,081,863	15,62%
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	14	11,850	99,636	-88,11%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	15	1,432,889	924,691	54,96%
DIFERIDO	17	369,198	375,751	-1,74%
FDOS CON DEST. ESPEC. Y OTROS PASIVOS	18	3,751,800	4,509,033	-16,79%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>32,202,246</b>	<b>29,673,558</b>	<b>8,52%</b>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>		<b>40,125,523</b>	<b>47,071,206</b>	<b>-14,76%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>72,327,769</b>	<b>76,744,764</b>	<b>-5,76%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL	19	38,185,954	36,911,238	3,45%
SUPERAVIT	20	9,648,224	9,648,224	0,00%
RESERVAS	21	4,032,181	2,306,639	74,81%
RESULTADO DEL EJERCICIO	23	4,063,824	2,804,886	44,88%
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		<b>-1,214,270</b>	<b>-1,154,598</b>	<b>5,17%</b>
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	24	165,675	92,565	78,98%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>54,881,588</b>	<b>50,608,954</b>	<b>8,44%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>127,209,357</b>	<b>127,353,718</b>	<b>-0,11%</b>





**COMFACESAR**

Estamos cumpliendo sueños

## INDICADORES FINANCIEROS

INDICADOR	2020	2019
Capital de Trabajo	6,263,711	3,772,451
Razón Corriente	1,19	1,13
Prueba Acida	0,97	0,97
Nivel de Endeudamiento	56,86	60,26
Rentabilidad Neta	3,32	2,16





**COMFACESAR**

Estamos cumpliendo sueños

## ESTADO DE RESULTADO

Del 31 de Diciembre de 2020 con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2019  
(Cifras expresadas en miles de pesos)

<b>INGRESOS</b>	<b>NOTA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>% VARIAC.</b>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
APORTES		107,465,968	109,749,572	-2,08%
SERVICIOS SOCIALES		10,314,202	16,640,167	-38,02%
TRANSF EXCEDENTES DEL 55%		3,951,066	0	100%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>25</b>	<b>121,731,236</b>	<b>126,389,739</b>	<b>-3,69%</b>
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>26</b>	<b>721,456</b>	<b>3,605,281</b>	<b>-79,99%</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>122,452,692</b>	<b>129,995,020</b>	<b>-5,80%</b>
<b>EGRESOS</b>				
<b>COSTOS</b>				
SUBSIDIO		42,744,526	41,491,212	3,02%
SERVICIOS SOCIALES		17,812,613	22,730,665	-21,64%
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>27</b>	<b>60,557,139</b>	<b>64,221,877</b>	<b>-5,71%</b>
<b>GASTOS</b>				
GASTOS DE ADMINISTRACION	28	8,571,253	8,728,217	-1,80%
SERVICIOS SOCIALES	29	22,985,103	20,498,609	12,13%
TRANSFERENCIAS Y APROPIACIONES	30	24,318,678	31,904,135	-23,78%
GASTOS NO OPERACIONALES	31	1,956,695	1,837,296	6,50%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>57,831,729</b>	<b>62,968,257</b>	<b>2,14%</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>118,388,868</b>	<b>127,190,134</b>	<b>-6,92%</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>4,063,824</b>	<b>2,804,886</b>	<b>44,88%</b>



**COMFACESAR**

Estamos cumpliendo sueños

## ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Del 31 de Diciembre de 2020 con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos)

CONCEPTO	2020	2019	VARIACION	%
OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL	38.185.954	36.911.238	1.274.716	3,45%
SUPERAVIT	9.648.224	9.648.224	-	0,00%
<b>RESERVAS</b>				
RESERVA LEGAL	1.170.689	975.317	195.372	20,03%
RESERVA PARA OBRA Y PROG. BENEFICIO SOCIAL	2.861.492	1.331.322	1.530.170	114,94%
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>4.032.181</b>	<b>2.306.639</b>	<b>1.725.542</b>	<b>74,81%</b>
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.063.824	2.804.886	1.258.938	44,88%
REMANENTES DE EJECICIOS ANTERIORES	(1.214.270)	(1.154.598)	(59.672)	5,17%
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	165.675	92.565	73.110	78,98%
	-	-		
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>54.881.588</b>	<b>50.608.954</b>	<b>4.272.634</b>	<b>8,44%</b>

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

(Cifras expresadas en miles de pesos)

CONCEPTOS	ACUMULADO
<b>SALDO INICIAL DE EFECTIVO</b>	<b>10.147.476</b>
<b>INGRESOS DE EFECTIVO</b>	
RECAUDOS APORTES	107.144.869
EDUCACION	1.590.740
BIBLIOTECA	59.636
FORMACION Y CAPACITACION	242.213
RECREACION Y TURISMO	557.128
INGRESO ADMON	112.322
INGRESO POR VIVIENDA	443.451
NO OPERACIONALES CONCESIONARIO	122.285
NO OPERACIONALES SALUD	69.350
CREDITOS BANCARIOS	8.900.000
DEUDORES	3.483.153
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	146.103
OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	7.801.448
<b>TOTAL INGRESO DE EFECTIVO</b>	<b>130.672.698</b>
<b>DISPONIBLE DE EFECTIVO</b>	<b>140.820.174</b>
<b>SALIDAS DE EFECTIVO</b>	
PAGOS DE SUBSIDIO MONETARIO	31.297.911
EDUCACION	5.586.914
FORMACION Y CAPACITACION	3.176.999
RECREACION Y TURISMO	7.824.906
CREDITO SOCIAL	5.686.404
ABONO CAPITAL E INTERESES	12.535.709
IPS	535.277
ADMON	17.605.405
OTROS EGRE EFECTIVOS	42.824.205
<b>TOTAL EGRESOS DE EFECTIVO</b>	<b>127.073.730</b>
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO</b>	<b>13.746.444</b>