

CRUZ ROJA COLOMBIANA
892099160-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CUENTA	A DICIEMBRE 31/2018 NIIF	A DICIEMBRE 31/2019 NIIF	Variacion absoluta
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalente al efectivo			
Caja	94.218.658	95.039.428	820.770
Bancos	137.699.787	340.057.040	202.357.253
Nota 1 Total efectivo y equivalentes al efectivo	231.918.445	435.096.468	203.178.023
Deudores comerciales corrientes			
Cientes Nacionales	880.815.297	800.364.109	(80.451.188)
Deudas de difícil cobro	10.329.646	4.034.758	(6.294.888)
Deterioro de Cartera	0	0	0
Nota 2 Total cuentas comerciales corrientes	891.144.943	804.398.867	(86.746.076)
Inventarios			
Medicamentos Prod para la venta	26.468.386	75.385.271	48.916.885
Nota 3 Total Inventarios	26.468.386	75.385.271	48.916.885
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.149.531.774	1.314.880.606	165.348.832
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad planta y equipo			
Construcciones y Edificaciones	3.839.558.189	4.025.493.923	185.935.734
Maquinaria y Equipo	105.898.512	153.677.321	47.778.809
equipo computo y comunicacion	31.874.737	59.975.777	28.101.040
Equipo Medico Cientifico	232.004.496	241.691.096	9.686.600
Equipo de transporte	917.306.148	1.103.382.337	186.076.189
Construcciones en curso	0	0	0
DEPRECIACION ACUMULADA	(414.395.270)	(618.978.703)	(204.583.433)
Nota 4 Total Propiedad Planta y Equipo	4.712.246.812	4.965.241.751	252.994.939
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
TOTAL ACTIVOS	5.861.778.586	6.280.122.357	418.343.771
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVOS			
PASIVO COMERCIALES CORRIENTES			
Nota 5 Proveedores			
Proveedores	5.021.686	24.999.187	19.977.501
Total Proveedores	5.021.686	24.999.187	19.977.501
Cuentas por pagar			
Costos y gastos por pagar	169.054.383	275.148.998	106.094.615
Total cuentas por pagar	169.054.383	275.148.998	106.094.615
IMPUESTOS			
IMPUESTOS	315.000	20.651.300	20.336.300
Total pasivo por impuestos corrientes	315.000	20.651.300	20.336.300
Beneficios a empleados			
Retenciones y aportes de nomina	30.212.062	90.416.135	60.204.073
Nominas por pagar	0	0	0
Cesantias consolidadas	93.211.647	99.742.859	6.531.212
Intereses / cesantias	8.611.383	7.891.034	(720.349)
Prima Servicios	93.173.848	99.371.169	6.197.321
Vacaciones consolidadas	45.401.279	53.740.078	8.338.799
Total Beneficios a empleados	270.610.219	351.161.275	80.551.056
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	270.610.219	671.960.760	401.350.541
TOTAL PASIVO	445.001.288	671.960.760	226.959.472
FONDO SOCIAL			
Fondo social	609.208.000	609.208.000	0
Resultado del ejercicio	174.144.513	191.384.299	17.239.786
Apv Utilidades Retenidas	0	0	0
Excedentes o perdidas ejer. Ant.	4.633.424.785	4.807.569.298	174.144.513
TOTAL FONDO SOCIAL Nota 8	5.416.777.298	5.608.161.597	191.384.299
TOTAL PASIVO Y FONDO SOCIAL	5.861.778.586	6.280.122.357	418.343.771

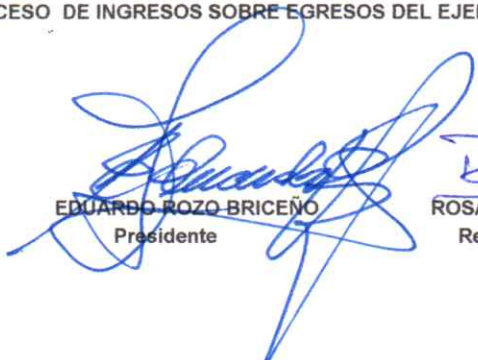
EDUARDO ROZO BRICENO
Presidente

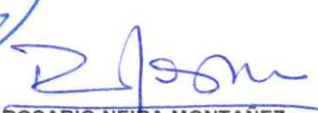
Rosario Neira Montañez
Revisor Fiscal
TP 58893 - T


ELENA MARIA SOTO E
Contador Publico
TP. 221074-T

CRUZ ROJA COLOMBIANA SECCIONAL META
NIT 892,099,160- 2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

	DE ENERO 01 AL 31 DE DIC 2018 NIIF	DE ENERO 01 AL 31 DE DIC 2019 NIIF	Variacion Absoluta
INGRESOS OPERACIONALES UNIDAD SALUD			
UND. FUNCIONAL URG-CONSULTA EXTERNA-AMBULA	3.428.658.836	3.677.407.355	248.748.519
Devoluciones	0	0	0
TOTAL INGRESOS UND. FUNC. URG-C. EXTERNA-AMB	3.428.658.836	3.677.407.355	248.748.519
			0
UND FUNCIONAL APOYO DIAGNOSTICO	2.565.480.850	2.719.476.032	153.995.182
TOTAL INGRESOS UND. FUNC. APOYO DIAGNOST.	2.565.480.850	2.719.476.032	153.995.182
			0
UNIDAD FUNCIONAL APOYO TERAPEUTICO	741.540.600	1.018.488.000	276.947.400
TOTAL UNIDAD FUNC. APOYO TERAPEUTICO	741.540.600	1.018.488.000	276.947.400
			0
INGRESOS OPERACIONALES MERCADEO			
Ventas	312.725.671	362.753.852	50.028.181
Devoluciones	0	0	0
TOTAL UNIDAD FUNC. DE MERCADEO	312.725.671	362.753.852	50.028.181
			0
Otros Ingresos de Operación	88.134.330	111.262.515	23.128.185
TOTAL INGRESOS	7.136.540.287	7.889.387.754	752.847.467
EGRESOS POR COSTOS EN UND. SALUD			
UNIDAD FUNCIONAL DE URG-CONS. EXTERNA	699.284.141	711.140.835	11.856.694
TOTAL COSTOS UND. URG. CONS. EXTERNA	699.284.141	711.140.835	11.856.694
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	1.751.075.072	1.803.057.026	51.981.954
TOTAL COSTOS UND. APOYO DIAGNOSTICO	1.751.075.072	1.803.057.026	51.981.954
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	677.778.102	918.966.391	241.188.289
TOTAL COSTOS UND. APOYO TERAPEUTICO	677.778.102	918.966.391	241.188.289
EGRESOS UNIDAD MERCADEO			
Costos de medicamentos	250.247.289	291.016.741	40.769.452
TOTAL COSTOS UNIDAD DE MERCADEO	250.247.289	291.016.741	40.769.452
EGRESOS COSTOS Y GASTOS MISIONALES Y ADMINISTRATIVOS			
Gasto de personal	3.543.227.356	3.924.059.015	380.831.659
Gastos Financieros	40.783.814	49.763.447	8.979.633
TOTAL EGRESOS MISIONALES Y ADMINISTRATIVOS	3.584.011.170	3.973.822.462	389.811.292
TOTAL EGRESOS	6.962.395.774	7.698.003.455	735.607.681
EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS DEL EJERCIC	174.144.513	191.384.299	17.239.786


EDUARDO ROZO BRICEÑO
 Presidente


ROSARIO NEIRA MONTAÑEZ
 Revisor Fiscal
 TP 58893 - T


ELENA MARIA SOTO
 Contador Publico
 TP 221074-T

CRUZ ROJA COLOMBIANA SECCIONAL META
NIT 892,099,160- 2
ANALISIS DE EXCESOS O DEFECTOS POR UNIDAD FUNCIONAL
2019

INGRESOS POR SALUD-MERCADEO-EDUCACION-MISIONAL-ADMON

	2018	2019
TOTAL INGRESOS UND. FUNC. URG-C. EXTERNA	3.428.658.836	3.677.407.355
TOTAL INGRESOS UND. FUNC. APOYO DIAGNOSTICO	2.565.480.850	2.719.476.032
TOTAL INGRESOS UND. FUNC. APOYO TERAPEUTICO	741.540.600	1.018.488.000
TOTAL INGRESOS UND. FUNC. DE MERCADEO	312.725.671	362.753.852
TOTAL INGRESOS UND. FUNC. ADMON	88.134.330	111.262.515
TOTAL INGRESOS	7.136.540.287	7.889.387.754

EGRESOS POR COSTOS POR UNIDADES FUNCIONALES

TOTAL EGRESOS POR COSTOS UND. FUNC- URG, E. EXTERNA	699.284.141	711.140.835
TOTAL EGRESOS POR COSTOS UND. FUNC- APOYO DIAGNOSTICO	1.751.075.072	1.803.057.026
TOTAL EGRESOS POR COSTOS EN UND. FUNC. APOYO TERAPEUTICO	677.778.102	918.966.391
TOTAL EGRESOS POR COSTOS EN UND. FUNC. DE MERCADEO	250.247.289	291.016.741
TOTAL EGRESOS POR COSTOS EN UND. ADMON	3.584.011.170	3.973.822.462
TOTAL COSTOS Y GASTOS	6.962.395.774	7.698.003.455

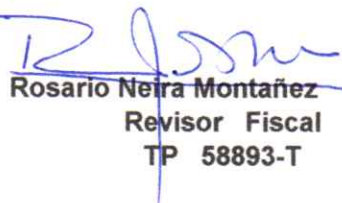
EXCESO O DEFECTO POR UNIDADES FUNCIONALES

EXCESO DE INGRESOS UND. FUNC. URG. C. EXTERNA	2.729.374.695	2.966.266.520
EXCESOS DE INGRESOS UND. FUNC. APOYO DIAGNOSTICO	814.405.778	916.419.006
EXCESO DE INGRESOS UND. FUNC. APOYO TERAPEUTICO	63.762.498	99.521.609
EXCESO DE INGRESOS UND. FUNC. DE MERCADEO	62.478.382	71.737.111
EXCESO DE INGRESOS UND. ADMON	(3.495.876.840)	(3.862.559.947)
EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS DEL EJERCICIO	174.144.513	191.384.299
RESULTADO DEL EJERCICIO		

CRUZ ROJA COLOMBIANA SECCIONAL META
ESTADO FLUJO EFECTIVO
AÑO 2018

RESULTADO DEL EJERCICIO		191.384.299
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		204.583.433
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	204.583.433	
DONACION INMUEBLE	0	
ASIGNACION PERMANENTE	0	
DETERIORO DE CARTERA	0	
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-99.121.534
DEUDORES CUENTAS COMR CORRIENTES.	-86.746.076	
OTROS DEUDORES	0	
INVENTARIOS	-48.916.885	
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	
FIDUCIAS -CONT. ECOPELROL	0	
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-8.979.633	
PROVEEDORES	19.977.501	
CUENTAS POR PAGAR	106.094.615	
IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	0	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	-80.551.056	
PASIVOS ESTIMADOS	0	
INGRESOS Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	
ACTIVIDADES DE INVERSION		-457.578.372
TERRENOS	0	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-185.935.734	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	-47.778.809	
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC	-28.101.040	
MAQUINARIA Y EQUIPO MED CIENTIFICO	-9.686.600	
EQUIPO DE TRANSPORTE	-186.076.189	
INCREMENTO NETO EN EL FLUJO EFECTIVO		-160.732.174
AJUSTES Y RECLASIFICACIONES CONTABLES (+/-)		0
FLUJO DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO		231.918.445
FLUJO DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO		435.096.468


Eduardo Rozo Briceño
 Presidente


Rosario Neira Montañez
 Revisor Fiscal
 TP 58893-T


Elena María Soto Estupiñán
 Contador Publico
 TP 221074 -T

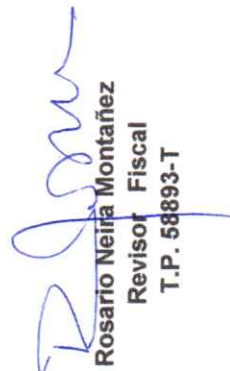
CRUZ ROJA COLOMBIANA SECCIONAL META
 NIT 892.099.160-2
 ESTADOS DE CAMBIOS EN FONDO SOCIAL 2019

	Fondo Social	Suoperavit x donacion	Apv NIIF utilidades retenidas	Resultado del ejercicio	exc, o defto ejerc, anteriores	Superavit por valorizacion
SALDO A 31 DIC DE 2018	609.208.000	-	-	174.144.513	4.633.424.785	-
MOVIMIENTO AÑO						
FONDO SOCIAL						
SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN						
SUPERAVIT POR DONACION						
AJUSTE POR CONVERS. NIIF A.F				17.239.786		
ASIGNACION PERMANENTE						
EXCED, O DEFECTO ACUMULADO					174.144.513	

RESULTADO DEL EJERCICIO

SALDO A 31 DIC DE 2019	609.208.000	-	-	191.384.299	4.807.569.298	-
-------------------------------	-------------	---	---	-------------	---------------	---


 Eduardo Rozo Briteño
 Presidente


 Rosario Neira Montañez
 Revisor Fiscal
 T.P. 58893-T


 Elena María Soto Estupiñán
 Contador Publico
 T.P. 221074-T

CRUZ ROJA COLOMBIANA SECCIONAL META
NIT. 892.099.160-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A DICIEMBRE 2018 y 2019

Nota 1. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes está compuesto por el dinero en caja, depósitos bancarios e inversiones de corto plazo (temporales) que son fácilmente convertibles en efectivo, estando sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor nominal.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Detalle cuentas	31/12/2018	31/12/2019	VARIACION ABSOLUTA
Caja	94.218.658	95.039.428	820.770
Cuentas corriente y ahorro	137.699.787	340.057.040	202.357.253
Total	231.918.445	435.096.468	203.178.023

El efectivo incluye los depósitos en cuentas bancarias y valores de inmediata realización de la unidad de negocio la cual se reconocen a su valor razonable, los valores de este rubro se encuentran compuestos por partidas depositadas en entidades financieras autorizadas en Colombia.

Al 31 de diciembre de 2018 los recursos recibidos fueron consignados en su totalidad en las cuentas de la entidad y conciliados los respectivos cierre de caja en tesorería; estos recursos están totalmente disponibles para ser utilizados en la operación comercial de la Institución.

Nota 2. Cuentas por cobrar a clientes y otras cuentas por cobrar

Los deudores son instrumentos financieros que están compuestos por derechos contractuales a recibir dinero en efectivo.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Detalle cuentas	31/12/2018	31/12/2019	Variación Absoluta
Cientes Nacionales	880.815.297	800.364.109	(80.451.188)
Deudas de difícil cobro	10.329.646	4.034.758	(6.294.888)
Deterioro cartera	0	0	0
Total	891.144.943	414.638.656	(86.746.076)

Cuentas por Cobrar a clientes son instrumentos financieros que se presentan al importe recuperable, entendido como el flujo de efectivo que se espera recaudar por la operación a precios del contrato o precio de transacción. En la medición posterior, al final de cada período del que se informa la Institución, mide las Cuentas por cobrar al costo menos pérdidas por deterioro.

El valor de las Cuentas por Cobrar a clientes, se origina en la facturación emitida mensualmente, clasificada por conceptos y por edades en el módulo de "facturación y cartera" y contabilizadas con datos consolidados a través de interface directa. La disminución se debe a que la Seccional Cundinamarca está efectuando abonos y por tal motivo no se realiza Deterioro de cartera pues las deudas no superan los 360 días y la cartera a saludcoop la cual es por concepto de incapacidades, tampoco se realiza deterioro a los créditos de los funcionarios, colaboradores y a las devoluciones de los proveedores, la clasificación para este deterioro se realiza teniendo en cuenta las disposiciones fiscales 5%-10%-15% según su vencimiento.

Nota 3. Inventarios

Detalle cuentas	31/12/2018	31/12/2019	Variación Absoluta
Medicamentos x venta	26.468.386	75.385.271	48.916.885
Total	26.468.386	75.385.271	48.916.885

Los saldos de los inventarios reflejados están debidamente conciliados con el inventario físico realizado a la fecha de cierre del período. El método de valuación utilizado es el promedio ponderado. Los inventarios fueron valorados al costo, teniendo en cuenta el valor neto realizable por corresponder a un producto disponible para la venta en la actividad de comercialización de la compañía.

Sobre estos inventarios no existe ninguna restricción.

Nota 4. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo corresponden a los activos tangibles que posee la entidad para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos y se esperan usar durante más de un período.

Adicionalmente, se comunica que Las construcciones en curso, incluyen los costos y gastos directos e indirectos causados desde su inicio hasta el momento en el que el activo se encuentra en condiciones de activación y utilización. Los activos fijos están valuados a su costo histórico y se deprecian mediante el método de línea recta, de acuerdo con el número

de años de vida útil de los activos que se plasmó en las políticas contables, la depreciación fue estimada y registrada por el método de línea recta.

Detalle cuentas	31/12/2018	31/12/2019	Variación Absoluta
Construcciones en curso	0	0	0
Construcciones y Edificaciones	3.839.558.189	4.025.493.923	185.935.734
Maquinaria y Equipo	105.898.512	153.677.321	47.778.809
Equipo Computo y comunicación	31.874.737	59.975.777	28.101.040
Maquinaria y Equipo médico-Científico	232.004.496	241.691.086	9.686.600
Equipo de Transporte	917.306.148	1.103.382.337	186.076.189
Depreciación Acumulada	(414.395.270)	(618.978.703)	(204.583.433)
Total	4.712.246.812	4.965.241.751	252.994.939

PASIVOS

Según el marco conceptual de las NIIF para Pymes, un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Una característica esencial de un pasivo es que la entidad tiene una obligación presente de actuar de una forma determinada. La obligación puede ser una obligación legal o una obligación implícita. Una obligación legal es exigible legalmente como consecuencia de la ejecución de un contrato vinculante o de una norma legal. Una obligación implícita es aquella que se deriva de las actuaciones de la entidad, cuando:

- Debido a un patrón establecido de comportamiento en el pasado, a políticas de la entidad que son de dominio público o a una declaración actual suficientemente específica, la entidad haya puesto de manifiesto.
- Como consecuencia de lo anterior, la entidad haya creado una expectativa válida, ante aquellos terceros con los que debe cumplir sus compromisos o responsabilidades.

Nota 5. Proveedores

Proveedores	31/12/2018	31/12/2019	Variación Absoluta
Proveedores	5.021.686	24.999.187	19.977.501

Total Proveedores	\$5.752.478	\$24.999.187	\$19.977.501
--------------------------	--------------------	---------------------	---------------------

Las cuentas por pagar a proveedores de la Cruz Roja Colombiana Seccional Meta, corresponden a la compra de los medicamentos, vacunas y otros suministros que se adquirieron con destino para el desarrollo a las actividades misionales. Estos valores son pagados a lo pactado de acuerdo con el proveedor, algunos por transferencia electrónica y otros por cheque.

Las cuentas por pagar a proveedores se reconocen en el momento en que se da la aceptación por parte de la Cruz Roja Colombiana Seccional Meta de los bienes adquiridos, y se asumen los riesgos y beneficios de estos. Los valores por pagar no tienen ningún tipo de interés contractual y se reconocen al valor nominal de la transacción que corresponde al precio de la factura de compra, también la Seccional se beneficia de los descuentos por pronto pago variable según el proveedor.

Nota 6. Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar son obligaciones presentes de la entidad con proveedores de productos y servicios externos y otros conceptos, surgidos a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de las mismas y para cancelarlas, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Cuentas Por Pagar	31/12/2018	31/12/2019	Variación Absoluta
Costos y Gastos por pagar	169.054.383	275.148.998	106.904.615
Total Cuentas Por Pagar	\$169.054.383	\$275.148.998	\$106.094.615

Nota 7. Beneficios a empleados

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes, a cambio de sus servicios, comprendiendo también indemnizaciones si hubiese el caso.

PASIVO BENEFICIOS A EMPLEADOS

Se presentan los saldos adeudados a los empleados y retenciones de nómina por conceptos relacionados y reconocidos de acuerdo a la sección 28 de las NIIF para pymes y cuyo vencimiento es inferior a un (1) año, El saldo representa la conciliación de estas obligaciones a la fecha de corte de este estado financiero, son beneficios a corto plazo y corresponden a los beneficios propios de ley:

Clase de obligación	31/12/2018	31/12/2019	Variación Absoluta
Retenciones y aportes de Nomina	30.212.062	90.416.135	60.204.073
Nomina por pagar	0	0	0
Cesantías Consolidadas	93.211.647	99.742.859	6.531.212
Intereses sobre Cesantías	8.611.383	7.891.034	(720.349)
Primas de servicios	93.173.848	99.371.169	6.197.321
Vacaciones consolidadas	45.401.279	53.740.078	8.338.799
Total por pagar	270.610.219	351.161.275	80.551.056

Nota 8. PATRIMONIO

La Cruz Roja Colombiana Seccional Meta, es una entidad sin ánimo de lucro, por lo anterior no registra ningún tipo de capital ni aportes de terceros dentro de su patrimonio. En virtud de su actividad misional la Cruz Roja Colombiana, también se evidencia los excedentes o pérdidas y el superávit por valorización Niif.

Patrimonio	31/12/2018	31/12/2019	Variación Absoluta
Fondo Social	609.208.000	609.208.000	
Resultado del ejercicio	174.144.513	191.384.299	17.239.786
Excedentes o pérdidas ejercicio anterior	4.633.424.785	4.807.569.298	174.144.513
Total Fondo Social	5.416.777.298	5.608.161.597	191.384.299

Resultados del Ejercicio

A 31 de Diciembre del 2019 la Cruz Roja Colombiana Seccional Meta, obtuvo y registra una utilidad a corte por un valor de Ciento Noventa y Un Millones Trescientos Ochenta y Cuatro Mil Doscientos Noventa y Nueve Pesos M/L. (\$191.384.299).

Nota 09. INGRESOS OPERACIONALES UNIDADES DE SALUD

El siguiente es el detalle a diciembre 31

INGRESOS	Año 2018	Año 2019
----------	----------	----------

UND. CONSULTA EXTERNA	3.428.658.836	3.677.407.355
UND. APOYO DIAGNOSTICO	2.656.480.850	2.719.476.032
UND. APOYO TERAPEUTICO	741.540.600	1.018.488.000
UND. DE MERCADEO	312.725.671	362.753.852
Otros ingresos	88.134.330	111.262.515
Total Ingresos	7.136.540.287	7.889.387.754

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de bienes y servicios en el curso normal de las operaciones de la Institución. Se reconocen cuando su valor se puede medir fiablemente. Son medidos al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir derivada de la transacción por acuerdo entre la entidad y el tercero, que corresponde al valor de la factura de venta.

La Cruz Roja Colombiana Seccional Meta, cierra periodo del 2019 con unos ingresos de \$7.889.387.754.

Nota 10. GASTOS Y COSTOS DE OPERACIÓN
GASTOS Y COSTOS

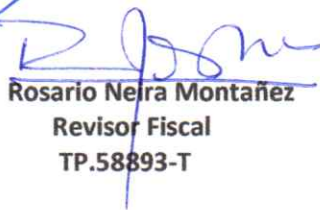
El siguiente es el detalle a diciembre 31 2019

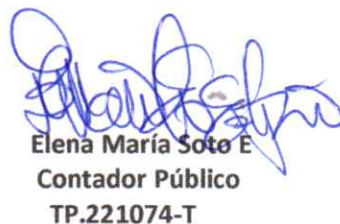
Detalle gastos y costos	Año 2018	Año 2019
Total gastos y costos	6.962.935.774	7.698.003.455

Incluye los gastos y costos de operación originados en las unidades de negocio y en la parte administrativa discriminados en el Estado de Resultados Integral.

Villavicencio, febrero 13 del 2020


Eduardo Rozo Briceño
 Presidente


Rosario Neira Montañez
 Revisor Fiscal
 TP.58893-T


Elena María Soto E
 Contador Público
 TP.221074-T