

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2019-2018

Estado de Situación Financiera
Estado de Resultados
Estado de Cambios en el Patrimonio

Bogotá D.C., 5 de marzo de 2020

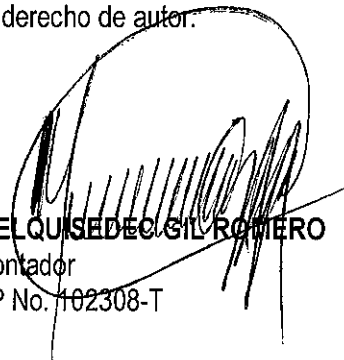
A los señores miembros del Consejo Directivo del CLUB MILITAR DE OFICIALES

El suscrito representante legal y contador del CLUB MILITAR DE OFICIALES certifican que los estados financieros de la entidad al 31 de diciembre de 2019 han sido tomados fielmente de los libros, cumpliendo con lo establecido en el Nuevo Marco Técnico Normativo aplicable a las Entidades de Gobierno mediante la Resolución 533 de 2015 y sus adiciones o modificaciones, y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los estados financieros de la entidad al 31 de diciembre de 2019, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esa fecha.
2. Todos los hechos económicos realizados por la entidad, durante el año terminado al 31 de diciembre de 2019, han sido reconocidos en los estados financieros.
3. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la entidad al 31 de diciembre de 2019.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con las normas de información financiera adoptadas en Colombia y establecidas por la Contaduría General de la Nación a través de la Resolución 533 de 2015 y sus adiciones o modificaciones para las entidades de gobierno.
5. Todos los hechos económicos que afectan la entidad han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
6. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración y funcionarios, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros.
7. No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajuste o revelación en los estados financieros.
8. La entidad ha cumplido con las normas de Seguridad Social vigentes en nuestro país y el pago oportuno de los mismos, incluyendo los aportes parafiscales correspondientes.
9. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.


Vicealmirante (RA) DANIEL IRIARTE ALVIRA
Representante Legal




MELQUISEDEO GIL ROMERO
Contador
TP No. 102308-T

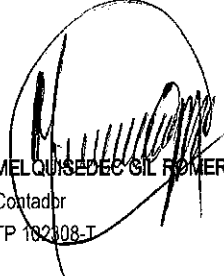
CLUB MILITAR DE OFICIALES
NIT 860.016.951-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE
(Expresado en miles de pesos colombianos)



ACTIVOS	Nota	2019	2018	Variación	%
Activo Corriente					
Efectivo y equivalentes al efectivo	8.1	8.905.297	8.880.864	24.433	0,28%
Cuentas por cobrar por cuotas y prestación de servicios, neto	8.2	2.908.372	3.478.733	- 570.361	-16,40%
Otras cuentas por cobrar		174.506	645.422	- 470.917	-72,96%
Inventarios	8.3	1.568.299	1.115.189	453.111	40,63%
Total Activo Corriente:		13.556.474	14.120.208	- 563.734	-3,99%
Activo no Corriente					
Propiedades, planta y equipo	8.4	119.821.560	120.496.527	- 674.967	-0,56%
Plan de activos para beneficios postempleo	8.5	34.883.712	31.129.902	3.753.811	12,06%
Otros activos de largo plazo	8.6	1.269.968	1.447.858	- 177.891	-12,29%
Total Activo no Corriente:		155.975.240	153.074.287	2.900.953	1,90%
TOTAL ACTIVOS		169.531.714	167.194.495	2.337.219	1,40%
PASIVOS					
Pasivo Corriente					
Cuentas por pagar	8.7	1.267.791	6.024.714	- 4.756.923	-78,96%
Recursos a favor de terceros	8.8	180.783	255.070	- 74.287	-29,12%
Pasivos por impuestos y retenciones	8.9	883.131	1.016.184	- 133.054	-13,09%
Beneficios a los empleados, corto plazo	8.10	1.709.275	1.656.820	52.455	3,17%
Ingresos recibidos por anticipado	8.11	259.572	291.402	- 31.829	-10,92%
Total Pasivo Corriente:		4.300.552	9.244.190	- 4.943.638	-53,48%
Pasivo No Corriente					
Beneficios a los empleados, largo plazo	8.10	34.883.712	34.581.135	302.577	0,87%
Provisiones por litigios y demandas	8.12	4.272.831	286.411	3.986.420	1391,85%
TOTAL PASIVOS		43.457.095	44.111.736	- 654.641	-1,48%
PATRIMONIO					
Capital fiscal		46.629.492	46.629.434	58	0,00%
Resultados del ejercicio		6.000.129	9.857.558	- 3.857.429	-39,13%
Resultados acumulados		81.614.303	8.642.732	72.971.570	844,31%
Impactos por la transición al nuevo marco normativo	8.13	-	62.627.157	- 62.627.157	-100,00%
Ganancias o pérdidas por beneficios postempleo	8.10	- 8.169.305	- 4.674.122	- 3.495.183	74,78%
TOTAL PATRIMONIO		126.074.619	123.082.759	2.991.859	2,43%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		169.531.714	167.194.495	2.337.218	1,40%

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros


Vicealmirante (RA) DANIEL IRIARTE ALVIRA
Representante Legal


MELQUISEDEC GIL ROMERO
Contador
TP 182308-T


ISMENIA PINEDA ORJUELA
Revisor Fiscal
TP 157805-T
(Ver dictamen adjunto)

CLUB MILITAR DE OFICIALES

NIT 860.016.951-1

ESTADO DE RESULTADOS


AL 31 DE DICIEMBRE DE


(Expresado en miles de pesos colombianos)




	Nota	2019	2018	Variación	%
Ingresos de Actividades Ordinarias					
Ingresos por venta de servicios	8.14	12.871.291	13.753.430	- 882.139	-6,41%
Cuotas de sostenimiento		26.648.547	27.352.541	- 703.994	-2,57%
Costos de operación	8.15	- 9.008.424	- 9.299.707	291.284	-3,13%
Resultado bruto		30.511.414	31.806.264	- 1.294.849	-4,07%
Otros ingresos	8.14	864.043	546.070	317.974	58,23%
Gastos administrativos	8.16	- 24.613.499	- 21.815.379	- 2.798.121	12,83%
Resultado por actividades de operación		6.761.958	10.536.955	- 3.774.996	-35,83%
Gastos financieros, neto	8.17	- 761.829	- 679.397	- 82.433	12,13%
Resultado del ejercicio		6.000.129	9.857.558	- 3.857.429	-39,13%

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros


Vicealmirante (RA) DANIEL IRIARTE ALVIRA
Representante Legal


MELOQUISEDEC GIL ROMERO
Contador
TP 102308-T


ISMENIA PINEDA ORJUELA
Revisor Fiscal
TP 157805-T
(Ver dictamen adjunto)

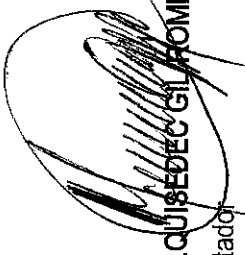
CLUB MILITAR DE OFICIALES
NIT 860.016.951-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Expresado en miles de pesos colombianos)




	Capital fiscal	Resultados acumulados	Resultado del ejercicio	Impactos transición NMTN	Ganancia/pérdida beneficios empleados	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2018	46.629.434	8.642.732	9.857.558	62.627.157	4.674.122	123.082.759
Incremento capital fiscal por donaciones	58	-	-	-	-	58
Efecto aplicación nuevo marco técnico normativo	-	62.627.157	-	62.627.157	-	-
Resultado del periodo	-	9.857.558	3.857.429	-	-	6.000.129
Corrección de errores (reconocimiento PP&E)	-	486.856	-	-	-	486.856
Ganancias o pérdidas por beneficios postempleo	-	-	-	-	3.495.183	3.495.183
Saldo al 31 de diciembre de 2019	46.629.492	81.614.303	6.000.129	-	8.169.305	126.074.619

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros (ver nota 8.13 - reclasificación cuenta efectos por transición marco normativo)


Vicealmirante (RA) DANIEL IRIARTE ALVIRA
 Representante Legal


MELQUISEDEC GIL ROMERO
 Contador
 TP 102308-T


ISMENIA PINEDA ORJUELA
 Revisor Fiscal
 TP 157805-T
 (Ver dictamen adjunto)