CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CESAR
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
COMPARATIVO A DICIEMBRE 2025-2024
(Cifras Expresadas en miles de pesos Colombianos)

PARTIDAS FLUJO DE EFECTIVO	DICIEMBRE 31/2025	DICIEMBRE 31/2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Remanente del ejercicio	$ 6.882.968	$ 8.336.179
Depreciaciones	$ 2.343.436	$ 1.780.030
Deterioro de cuentas por cobrar	-$ 214.415	$ 54.760
Amortización acumulada	$ 18.545	$ 29.760
Cuentas comerciales por cobrar	-$ 2.765.368	-$ 3.428.548
Inventarios	-$ 150.608	$ 0
Fondos con destinación especifica (activos)	-$ 2.263.643	-$ 7.629.263
Convenios de cooperación (activos)	$ 9.672.873	$ 817.730
Obligaciones Financieras	$ 373.387	-$ 379.208
Cuentas por pagar y subsidio por pagar	-$ 6.914.621	$ 11.288.157
Impuestos Gravámenes y Tasas	$ 0	$ 0
Beneficios a Empleados	-$ 765.709	$ 1.268.150
Ingresos recibidos por anticipado	-$ 727.228	$ 303.997
Consignaciones por identificar	$ 876.982	$ 1.195.585
Ingresos recibidos para terceros	$ 640.503	$ 335.743
Fondos con destinación especifica (pasivos)	$ 8.319.237	$ 1.187.354
Flujos netos de efectivo de actividad de operación	$ 15.326.339	$ 15.160.424
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Propiedad Planta y Equipos	-$ 5.035.285	-$ 22.968.398
Leasing Financiero	$ 1.610.939	$ 14.062.566
Flujos netos de efectivo de actividad de Inversión	-$ 3.424.346	-$ 8.905.832
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Cuentas comerciales por cobrar no corrientes	$ 800.616	$ 280.426
Convenios de cooperación (activos)	$ 0	$ 2.808.921
Obligaciones Financieras	-$ 8.708.918	-$ 8.395.758
Cuentas por pagar	-$ 562.158	$ 846.736
Provisiones y Contingencias	$ 2.249.612	$ 334.029
Consignaciones por identificar (pasivos)	$ 0	$ 30.187
Excedentes del 55% No transferidos	$ 0	-$ 4.379.651
Fondos con destinación especifica (pasivos)	-$ 15.922	$ 1.645.194
Convenios de cooperación (pasivos)	-$ 3.305.347	-$ 4.802.983
Administración servicios sociales(patrimonio)	$ 2.973.235	$ 5.052.822
Reserva Legal	$ 1.019.371	$ 185.053
Remanentes ejercicios anteriores-acumulados	-$ 350.000	-$ 261.007
Flujos netos de efectivo de actividad de Financiamiento	-$ 5.899.511	-$ 6.656.031
VARIACIÓN DEL EFECTIVO	$ 6.002.482	-$ 401.439
EFECTIVO INICIAL	$ 15.331.638	$ 15.733.078
EFECTIVO ACTUAL	$ 21.334.120	$ 15.331.638

Frank David Montero Villegas
Director Administrativo

Wilgenes Alberto Salgado Coronado
Contador
T.P. 137532 - T

Angela Maria Sanguino Guzman
Revisora Fiscal
TP 41362 - T