

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER COMFANORTE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EJERCICIO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
REEXPRESADO EL AÑO 2024
EN CIFRAS EN PESOS

MOVIMIENTOS PATRIMONIALES	OBRAS BENEFICIO SOCIAL	SUPERÁVIT	RESERVAS	REMANENTES ACUMULADOS	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2023	30,806,434,323	4,413,875,106	2,976,178,580	41,115,575,411	79,312,063,420
Remanentes del Ejercicio				2,985,852,106	2,985,852,106
Traslado de Reserva Legal Inversiones			159,157,672		159,157,672
Activos adquiridos con Fondos de Ley		2,098,879,592			2,098,879,592
Aumento del saldo para obras y programas	2,044,039,815		(2,044,039,815)		-
Donaciones recibidas		2,004,502			2,004,502
Traslado de reservas a remanentes acumulados			670,154,824	(670,154,824)	-
Ajuste valor razonable Equipo de la Clínica				(692,462,688)	(692,462,688)
Ajustes de ejercicios anteriores				(58,703,258)	(58,703,258)
AUMENTO O DISMINUCIÓN PATRIMONIAL 2024	2,044,039,815	2,100,884,094	(1,214,727,319)	1,564,531,336	4,494,727,926
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2024	32,850,474,138	6,514,759,200	1,761,451,261	42,680,106,747	83,806,791,346
Remanentes del Ejercicio				3,943,661,667	3,943,661,667
Traslado de Reservas a Remanentes Acumulados			(489,570,293)	489,570,293	-
Activos adquiridos con Fondos de Ley		8,389,434,747			8,389,434,747
Aumento del saldo para obras y programas	2,782,756,310			(2,782,756,310)	
Traslado de excedentes del 55% a Obras S.S.	7,000,000,000				7,000,000,000
Traslado de Reserva Legal a Inversiones			108,962,641		108,962,641
AUMENTO O DISMINUCIÓN PATRIMONIAL 2025	9,782,756,310	8,389,434,747	(380,607,652)	1,650,475,650	19,442,059,055
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2025	42,633,230,448	14,904,193,947	1,380,843,609	44,330,582,397	103,248,850,401
VARIACIÓN PATRIMONIAL DOS AÑOS 2025-2024	11,826,796,125	10,490,318,841	(1,595,334,971)	3,215,006,986	23,936,786,981


 MARIA TERESA CARVAJAL AGUIRRE
 Directora Administrativa


 KAREN LIZETH SANCHEZ DURAN
 Contador Público
 T.P 267323T


 FRANKLIN JAIR RINCON OVALLES
 Revisor Fiscal
 T.P 245770-T

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER COMFANORTE
ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO DE ENERO A DICIEMBRE 2025- 2024
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOMBRE DE CUENTA	ENE A DIC 2025	ENE A DIC 2024	ENE A DIO 2024 REEXPRESADO	VARIACIONES 2025.2024	
				ABSOLUTA (\$)	RELATIVA (%)
1-ACTIVIDAD OPERATIVA					
EFFECTIVO RECIBIDO DE:					
Aportes	128,688,069,847	120,701,746,983	120,701,746,983	7,986,322,864	7%
Otros Servicios	21,207,490,316	19,969,382,477	18,930,410,406	2,277,079,910	12%
TOTAL EFFECTIVO RECIBIDO	149,895,560,163	140,671,129,460	139,632,157,388	10,263,402,775	7%
EFFECTIVO PAGADO POR:					
Apropiaciones de Ley y Transferencias	(30,555,517,326)	(28,631,188,430)	(28,631,188,430)	(1,924,328,896)	7%
Subsidios Pagados	(49,613,862,602)	(47,268,610,045)	(47,268,610,045)	(2,345,252,557)	5%
Servicios Sociales y administrativos	(54,413,716,073)	(45,063,200,486)	(44,354,913,122)	(10,058,802,952)	23%
TOTAL EFFECTIVO PAGADO	(134,583,096,002)	(120,962,998,961)	(120,254,711,597)	(14,328,384,405)	12%
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:					
Financieros Recibidos	961,310,692	1,075,215,138	1,075,215,138	(113,904,446)	-11%
Financieros Pagados	(450,257,796)	(541,426,669)	(541,426,669)	91,168,873	-17%
Impuestos Pagados	(627,969,876)	(386,295,948)	(386,295,948)	(241,673,928)	63%
TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	(116,916,980)	147,492,521	147,492,521	(264,409,501)	-179%
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD OPERATIVA	15,195,547,181	19,856,623,020	19,524,938,313	(4,329,391,132)	-22%
2- ACTIVIDAD DE INVERSION					
Compras de activos fijos	(8,988,397,170)	(5,880,585,726)	(5,880,585,726)	(3,107,811,444)	53%
Venta de activos fijos	27,583,668	1,230,000	1,230,000	26,353,668	2143%
Intangibles	-	(265,000,000)	(265,000,000)	265,000,000	-100%
Inversiones	(99,912,233)	159,158,456	159,158,456	(259,070,689)	-163%
Inversiones cuentas en participación	(1,431,625,313)	(8,790,498,445)	(8,790,498,445)	7,358,873,132	-84%
Crédito social	(568,246,093)	(712,980,840)	(712,980,840)	144,734,747	-20%
Préstamos a empleados	(2,521,071)	16,926,557	16,926,557	(19,447,628)	-115%
Embargos Judiciales	(1,774,400)	271,500,000	271,500,000	(273,274,400)	-101%
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE INVERSION	(11,064,892,612)	(15,200,249,998)	(15,200,249,998)	4,135,357,386	-27%
3-ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
Traslados por Apropiaciones de Ley	30,555,517,326	28,631,188,430	28,631,188,430	1,924,328,896	7%
Traslados de subsidios por pagar a excedentes del 55% art.5 Ley 7	6,124,021,828	5,889,913,439	5,889,913,439	234,108,389	4%
Financiación compra de activos con fondos de ley	8,389,434,747	2,100,884,094	2,100,884,094	6,288,550,653	299%
Aplicaciones de los Fondos de Ley	(43,226,941,692)	(39,266,864,686)	(39,266,864,686)	(3,960,077,006)	10%
Nuevas Obligaciones Financieras	-	152,125,364	152,125,364	(152,125,364)	-100%
Pago de Obligaciones Financieras	(615,472,388)	(787,901,027)	(787,901,027)	172,428,639	-22%
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE FINANCIACION	1,226,559,822	(3,280,654,386)	(3,280,654,386)	4,507,214,208	-137%
4-AUMENTO O DISMINUCION DE EFECTIVO	5,357,214,391	1,374,718,636	1,044,033,929	4,313,180,462	413%
5- EFECTIVO A PRINCIPIO DE AÑO	67,393,086,531	66,018,367,896	66,349,052,603	1,044,033,929	2%
6- EFECTIVO AL FINAL DE AÑO	72,750,300,923	67,393,086,532	67,393,086,532	5,357,214,391	8%

Cúcuta
Edificio Comfanorte
Av. 1 Calle 9 Barrio Latino
PBX 6075823455

Villa del Rosario
Calle 8 No. 8-45
Barrio Gramalote
Cel. 317 8926971

Pamplona
Calle 6 No. 3-69
Barrio El Carmen
Teléfono 6075689105

Ocaña
Carrera 11 No. 12-40
Barrio El Tamaco
Teléfono 6075610235

Tibú
Carrera 6 No. 2-95
Barrio Miraflores
Teléfono 6075663399

7- CONCILIACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO TOTAL	SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2025	SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2024	ENE A DIO 2024 REEXPRESADO	VARIACIONES 2025.2024	
				ABSOLUTA (\$)	RELATIVA (%)
DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO					
Efectivos y Equivalentes de Efectivo corrientes	22,759,468,402	17,466,588,290	17,466,588,290	5,292,880,112	30%
CDT como equivalentes al efectivo	14,524,111,986	7,728,762,100	7,728,762,100	6,795,349,886	88%
Fondos de Ley con Destinación Específica (Restringido)	10,512,721,537	10,961,562,429	10,961,562,429	(448,840,892)	-4%
Fondos y/o Convenios de Cooperación (Restringido)	1,961,029,334	227,419,551	227,419,551	1,733,609,783	762%
Transferencias Recibidas por Excedentes del 55%	8,433,848,868	17,230,798,303	17,230,798,303	(8,796,949,435)	-51%
Saldo para Obra y Programas de Beneficio Social	11,534,715,482	10,894,210,654	10,894,210,654	640,504,827	6%
Efectivo por el Contrato de Mandato EPS Liquidación	3,024,405,314	2,883,745,204	2,883,745,204	140,660,110	5%
TOTALES	72,750,300,923	67,393,086,532	67,393,086,532	5,357,214,391	8%
8- CONCILIACION DEL REMANENTES NETOS DE LOS EJERCICIOS 2025 Y 2024	DICIEMBRE 31 DE 2025	DICIEMBRE 31 DE 2024	ENE A DIO 2024 REEXPRESADO	VARIACIONES 2025.2024	
				ABSOLUTA (\$)	RELATIVA (%)
REMANENTE DEL EJERCICIO					
	3,943,661,667	3,704,537,880	2,985,852,105	193,735,127	5.23
PARTIDAS QUE NO GENERAN ENTRADA NI SALIDA DE EFECTIVO					
Depreciación del Año	1,755,722,839	1,789,272,323	1,789,272,323	(33,549,484)	-2%
Amortización del año	7,933,334	41,916,666	41,916,666	(33,983,333)	-81%
Deterioro de activos	189,351,728	981,351,321	981,351,321	(791,999,593)	-81%
Pérdida por Bajas de Activos	29,668,732	17,004,307	17,004,307	12,664,425	74%
Afectaciones por Provisiones por Contingencias	(336,900)	1,115,460	1,115,460	(1,452,360)	-130%
Utilidad en Venta de Activos	(27,583,668)	(1,230,000)	(1,230,000)	(26,353,668)	2143%
Subsidios no Cobrados	(32,625,768)	(77,270,974)	(77,270,974)	44,645,206	-58%
Ajustes de Ejercicios Anteriores	(745,100,949)	(32,288,084)	(58,703,258)	(686,397,691)	1169%
Ajustes centro de costos IPS al SF	-	(692,462,688)	(692,462,688)	692,462,688	-100%
Rendimientos Fiducia Crédito Social	(234,093,379)	(208,874,874)	(208,874,874)	(25,218,505)	12%
Recuperaciones de Deterioro	(122,383,745)	(237,857,678)	(237,857,678)	115,473,933	-49%
TOTALES	820,562,223	1,580,675,778	1,554,260,604	(733,708,381)	-47%
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN	4,764,213,890	5,285,213,658	4,540,112,709	224,101,181	5%
VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO					
				-	#DIV/0!
Deudores	(663,050,294)	(337,801,988)	(337,801,988)	(325,248,307)	96%
Inventarios	(94,454,344)	25,051,320	25,051,320	(119,505,665)	-477%
Otros Activos	0	265,000,000	265,000,000	(265,000,000)	-100%
Cuentas por Pagar	10,557,343,131	14,332,856,292	15,077,957,241	(4,520,614,109)	-30%
Impuestos Gravámenes y Tasas	47,046,083	161,794,323	161,794,323	(114,748,239)	-71%
Beneficios a Empleados por Pagar	(104,807,349)	572,986,173	572,986,173	(677,793,522)	-118%
Ingresos Recibidos por Anticipo	689,256,064	(449,476,759)	(449,476,759)	1,138,732,823	-253%
TOTAL VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO	10,431,333,291	14,570,409,361	15,315,510,310	(4,884,177,019)	-32%
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LA ACTIVIDAD OPERATIVA	15,195,547,181	19,855,623,019	19,855,623,019	(4,660,075,838)	-23%


MARIA TERESA CARVAJAL AGUIRRE
Directora Administrativa


KAREN LIZETH SANCHEZ DURAN
Contador Público
T.P 267323T


FRANKLIN JAIR RINCON OVALLES
Revisor Fiscal
T.P 245770-T

Cúcuta
Edificio Comfanorte
Av. 1 Calle 9 Barrio Latino
PBX 6075823455

Villa del Rosario
Calle 8 No. 8-45
Barrio Gramalote
Cel. 317 8926971

Pamplona
Calle 6 No. 3-69
Barrio El Carmen
Teléfono 6075689105

Ocaña
Carrera 11 No. 12-40
Barrio El Tamaco
Teléfono 6075610235

Tibú
Carrera 6 No. 2-95
Barrio Miraflores
Teléfono 6075663399



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER COMFANORTE

ESTADO RESULTADO INTEGRAL
CIFRAS EN PESOS

NOMBRE DE CUENTA	Nota	dic-25	dic-24	dic-24 Re-expresado	VARIACION ABSOLUTA	%
Ingreso de actividades ordinarias	26	148,327,730,020	140,596,091,386	140,243,345,089	8,084,384,932	6%
Costo de venta y prestación del servicio	27	88,910,122,228	84,238,480,807	84,597,756,755	4,312,365,473	5%
UTILIDAD BRUTA		59,417,607,792	56,357,610,579	55,645,588,333	3,772,019,459	7%
Gastos operacionales de la administración y servicios sociales	28	26,288,920,463	25,266,696,017	25,299,723,647	989,196,816	4%
Apropiaciones y transferencias de ley	29	30,579,785,901	28,649,478,478	28,649,478,478	1,930,307,423	7%
RESULTADO DE LA OPERACIÓN		2,548,901,428	2,441,436,084	1,696,386,209	852,515,219	50%
Otros ingresos	30	1,894,125,948	1,836,074,865	1,836,074,865	58,051,083	3%
Otros gastos	31	499,365,709	572,973,069	572,973,069	(73,607,360)	-13%
RESULTADO DEL EJERCICIO		3,943,661,667	3,704,537,880	2,959,488,004	984,173,663	33%


MARIA TERESA CARVAJAL AGUIRRE
Directora Administrativa


KAREN LIZETH SANCHEZ DURAN
Contador Público
T.P 267323T


FRANKLIN JAIR RINCON OVALLES
Revisor Fiscal
T.P 245770-T

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER COMFANORTE

ESTADO SITUACION FINANCIERA

CIFRAS EN PESOS



NOMBRE DE CUENTA	Nota	dic-25	dic-24	dic-24 Re-expresado	VARIACION ABSOLUTA	%
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalente del efectivo	5	22,759,468,402	17,466,588,290	17,466,588,290	5,292,880,112	30%
Activos financieros - Inversiones	6	14,524,111,986	7,728,762,100	7,728,762,100	6,795,349,886	88%
Cuentas por cobrar	7	4,899,808,336	13,255,878,346	13,255,878,346	(8,356,070,011)	-63%
Inventarios	8	180,844,106	86,389,762	86,389,762	94,454,344	109%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		42,364,232,830	38,537,618,498	38,537,618,498	3,826,614,332	10%
					-	0%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Activos financieros - Inversiones	6	2,500,820,436	2,291,945,562	2,291,945,562	208,874,874	9%
Cuentas por cobrar	7	9,825,838,658	-	-	9,825,838,658	0%
Propiedad, planta y equipo y propiedad de	9	60,170,865,433	52,967,859,834	52,967,859,834	7,203,005,599	14%
Intangibles	10	2,500,000	10,433,334	10,433,334	(7,933,334)	-76%
Fondos con destinación específica y otros	11	35,529,425,937	42,260,441,544	42,260,441,544	(6,731,015,607)	-16%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		108,029,450,464	97,530,680,274	97,530,680,274	10,498,770,190	11%
TOTAL ACTIVO		150,393,683,294	136,068,298,772	136,068,298,772	14,325,384,522	11%

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER COMFANORTE

ESTADO SITUACION FINANCIERA

CIFRAS EN PESOS



NOMBRE DE CUENTA	Nota	dic-25	dic-24	dic-24 Re-expresado	VARIACION ABSOLUTA	%
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
Obligaciones financieras	12	58,361,007	615,472,388	615,472,388	(557,111,381)	-91%
Proveedores	13	207,854,788	172,729,767	172,729,767	35,125,021	20%
Cuentas por pagar	14	16,024,352,983	13,023,356,389	13,768,457,338	2,255,895,645	16%
Impuestos gravámenes y tasas	15	315,193,234	268,147,151	268,147,151	47,046,083	18%
Beneficios a empleados	16	3,362,039,337	3,466,846,686	3,466,846,686	(104,807,349)	-3%
Pasivos estimados y provisiones	17	107,880,720	108,217,620	108,217,620	(336,900)	-0.3%
Diferidos	18	3,756,113,640	3,066,857,576	3,066,857,576	689,256,064	22%
Otros pasivos	19	2,088,228,254	1,744,683,813	1,744,683,813	343,544,441	20%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		25,920,023,964	22,466,311,390	23,211,412,338	2,708,611,625	12%
PASIVO NO CORRIENTE						
Obligaciones financieras	12	5,314,775	63,675,782	63,675,782	(58,361,007)	-92%
Fondos con destinación específica y otros	20	21,219,494,155	28,986,419,305	28,986,368,232	(7,766,874,078)	-27%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		21,224,808,930	29,050,095,087	29,050,044,014	(7,825,235,085)	-27%
TOTAL PASIVO		47,144,832,893	51,516,406,477	52,261,456,352	(5,116,623,459)	-10%

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER COMFANORTE

ESTADO SITUACION FINANCIERA

CIFRAS EN PESOS



NOMBRE DE CUENTA	Nota	dic-25	dic-24	dic-24 Re-expresado	VARIACION ABSOLUTA	%
PATRIMONIO						
Obras y programas de beneficio social	21	42,633,230,448	32,850,474,138	32,850,474,138	9,782,756,310	30%
Superavit	22	14,904,193,947	6,514,759,200	6,514,759,200	8,389,434,747	128.8%
Reservas	23	1,380,843,609	1,761,451,261	1,761,451,261	(380,607,652)	-22%
Resultado del ejercicio	24	3,943,661,667	3,704,537,880	2,985,852,105	957,809,562	32%
Resultado de ejercicios anteriores	25	40,386,920,729	39,720,669,816	39,694,305,715	692,615,014	2%
TOTAL PATRIMONIO		103,248,850,401	84,551,892,295	83,806,842,419	19,442,007,982	23%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		150,393,683,294	136,068,298,772	136,068,298,772	14,325,384,522	11%
CUENTAS DE ORDEN						
Deudoras	32	96,626,652	94,903,887	94,903,887	1,722,765	2%
Acreedoras	33	6,462,484,288	5,767,847,498	5,767,847,498	694,636,790	12%


MARIA TERESA CARVAJAL AGUIRRE
 Directora Administrativa


KAREN LIZETH SANCHEZ DURAN
 Contador Público
 T.P 267323T


FRANKLIN JATIN RINCON OVALLES
 Revisor Fiscal
 T.P 245770-T