

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " C O M F A O R I E N T E "

NIT. 890500675-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2025-2024

(EN PESOS)

| | 2025 | 2024 | VARIACION |
|---|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 1 ACTIVO CORRIENTE | | | |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | | | |
| 1105 C A J A | 43.771.939,00 | 15.958.561,00 | 27.813.378,00 |
| 1110 B A N C O S | 1.798.908.169,00 | 1.498.981.715,00 | 299.926.454,00 |
| 1120 CUENTAS DE AHORRO | 80.861.920.353,00 | 79.369.564.117,00 | 1.492.356.236,00 |
| 11 TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 82.704.600.461,00 | 80.884.504.393,00 | 1.820.096.068,00 |
| | NOTA 4 | | |
| 12 ACTIVOS FINANCIERO - INVERSIONES | | | |
| 1255 OBLIGATORIAS | 1.771.523.998,00 | 1.671.523.998,00 | 100.000.000,00 |
| 12 TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS - INVERSIONES | 1.771.523.998,00 | 1.671.523.998,00 | 100.000.000,00 |
| | NOTA 5 | | |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | | | |
| 1305 PROGRAMAS DEL SECTOR SALUD | 7.598.540.835,00 | 7.300.852.305,00 | 297.688.530,00 |
| 1312 CLIENTES DE SERVICIOS | 7.434.209.965,00 | 6.634.891.156,00 | 799.318.809,00 |
| 1317 CREDITOS SOCIALES | 2.593.691.672,00 | 2.225.988.840,00 | 367.702.832,00 |
| 1345 INGRESOS POR COBRAR | 107.817.216,00 | 135.151.281,00 | -27.334.065,00 |
| 1365 CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS | 1.041.710,00 | 1.159.410,00 | -117.700,00 |
| 1380 DEUDORES VARIOS | 0,00 | 192.685.000,00 | -192.685.000,00 |
| 1399 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | -1.300.423.337,00 | -1.840.309.676,00 | 539.886.339,00 |
| 13 TOTAL CUENTAS POR COBRAR | 16.434.878.061,00 | 14.650.418.316,00 | 1.784.459.745,00 |
| | NOTA 6 | | |
| 14 INVENTARIOS | | | |
| 1410 PRODUCTOS EN PROCESO | 622.593,00 | 368726 | 253.867,00 |
| 1435 MERCANCIA PARA VENTA | 3.870.936,00 | 1206112 | 2.664.824,00 |
| 14 TOTAL INVENTARIOS | 4.493.529,00 | 1.574.838,00 | 2.918.691,00 |
| | NOTA 7 | | |
| 18 OTROS ACTIVOS | | | |
| 1810 FONDO DE LEY DESTINACION ESPECIFICA | 21.267.636.028,00 | 16.925.242.580,00 | 4.342.393.448,00 |
| 1812 FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION | 50.009.620,00 | 177.527.743,00 | -127.518.123,00 |
| 1830 SALDO PARA OBRAS Y PROGRAMAS BENEF. SOCIALES | 17.743.383.662,00 | 14.763.881.667,00 | 2.979.501.995,00 |
| 1850 EXCEDENTES DEL 55% | 18.917.529.542,00 | 14.056.041.236,00 | 4.861.488.306,00 |
| 18 TOTAL OTROS ACTIVOS | 57.978.558.852,00 | 45.922.693.226,00 | 12.055.865.626,00 |
| | NOTA 11 | | |
| TOTAL CORRIENTE | 158.894.054.901,00 | 143.130.714.771,00 | 15.763.340.130,00 |
| NO CORRIENTE | | | |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | | | |
| 1317 CREDITOS SOCIALES | 1.237.846.155,00 | 1.307.629.116,00 | -69.782.961,00 |
| 1335 DEPOSITOS EN GARANTIA | 1.667.788,00 | 1.667.788,00 | 0,00 |
| 13 TOTAL CUENTAS POR COBRAR | 1.239.513.943,00 | 1.309.296.904,00 | -69.782.961,00 |
| | NOTA 6 | | |

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " C O M F A O R I E N T E "

NIT. 890500675-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2025-2024

(EN PESOS)

| | 2025 | 2024 | VARIACION |
|--|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | | |
| 1504 TERRENOS | 50.414.792.792,00 | 50.414.792.792,00 | 0,00 |
| 1508 CONSTRUCCIONES Y EDIFIC EN CURSO | 263.468.127,00 | 0,00 | |
| 1516 CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES | 54.677.486.509,00 | 54.672.686.509,00 | 4.800.000,00 |
| 1520 MAQUINARIA Y EQUIPO | 1.929.316.597,00 | 1.791.719.401,00 | 137.597.196,00 |
| 1524 EQUIPO DE OFICINA | 5.286.152.441,00 | 5.497.780.221,00 | -211.627.780,00 |
| 1528 EQUIPO DE COMPUTACION/COMUNICACION | 5.354.455.271,00 | 4.481.293.047,00 | 873.162.224,00 |
| 1532 EQUIPO MEDICO- | 703.582.387,00 | 424.830.837,00 | 278.751.550,00 |
| 1536 EQUIPO DE HOTELES,RESTAURANTE Y CAFETERIA | 1.101.609.332,00 | 956.239.408,00 | 145.369.924,00 |
| 1540 FLOTA Y EQUIPO TRANSPORTE | 28.220.000,00 | 28.220.000,00 | 0,00 |
| 1570 LEASING FINANCIEROS | 408.000.000,00 | 408.000.000,00 | 0,00 |
| 1592 DEPRECIACION ACUMULADA | -12.581.441.060,00 | -11.479.448.900,00 | -1.101.992.160,00 |
| 15 TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 107.585.642.396,00 | 107.196.113.315,00 | 389.529.081,00 |
| | NOTA 8 | | |
| 16 ACTIVOS INTANGIBLES | | | |
| 1635 LICENCIAS Y SOFTWARE | 2.338.951.440,00 | 2.322.101.040,00 | 16.850.400,00 |
| 1698 AMORTIZACION ACUMULADA | -862.232.698,00 | -576.937.851,00 | -285.294.847,00 |
| 16 TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES | 1.476.718.742,00 | 1.745.163.189,00 | -268.444.447,00 |
| | NOTA 9 | | |
| 17 TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | | |
| 1710 CARGOS DIFERIDOS | 68.901.000,00 | 0,00 | 68.901.000,00 |
| 17 TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 68.901.000,00 | 0,00 | 68.901.000,00 |
| | NOTA 10 | | |
| 18 OTROS ACTIVOS | | | |
| 1810 FONDO DE LEY DESTINACION ESPECIFICA | 1.230.443.565,00 | 1.442.307.303,00 | -211.863.738,00 |
| 18 TOTAL OTROS ACTIVOS | 1.230.443.565,00 | 1.442.307.303,00 | -211.863.738,00 |
| | NOTA 11 | | |
| TOTAL NO CORRIENTE | 111.601.219.646,00 | 111.692.880.711,00 | -91.661.065,00 |
| 1 TOTAL A C T I V O | 270.495.274.547,00 | 254.823.595.482,00 | 15.671.679.065,00 |
| CUENTAS DE ORDEN | | | |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 3.905.667.432,00 | 4.480.598.177,00 | -574.930.745,00 |



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " C O M F A O R I E N T E "

NIT. 890500675-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2025-2024

(EN PESOS)

| | 2025 | 2024 | VARIACION |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 2 PASIVO | | | |
| CORRIENTE | | | |
| 21 OBLIGACIONES FINANCIERAS | | | |
| 2105 BANCOS NACIONALES | 7.333.333.333,00 | 9.166.666.667,00 | -1.833.333.334,00 |
| 2115 CORPORACIONES FINANCIERAS | 0,00 | 10.943.632,00 | -10.943.632,00 |
| 21 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS | 7.333.333.333,00 | 9.177.610.299,00 | -1.844.276.966,00 |
| | NOTA 12 | | |
| 22 PROVEEDORES | | | |
| 2205 NACIONALES | 44.676.232,00 | 30.619.432,00 | 14.056.800,00 |
| 22 TOTAL PROVEEDORES | 44.676.232,00 | 30.619.432,00 | 14.056.800,00 |
| | NOTA 13 | | |
| 23 CUENTAS POR PAGAR | | | |
| 2302 SUBSIDIOS POR PAGAR | 5.179.043.949,00 | 6.361.195.593,00 | -1.182.151.644,00 |
| 2305 PROGRAMAS SECTOR SALUD | 55.792.666.970,00 | 45.739.860.549,00 | 10.052.806.421,00 |
| 2310 CONTRIBUCION SUPERSUBSIDIO FAMILIAR. | 997.581.103,00 | 901.977.676,00 | 95.603.427,00 |
| 2335 COSTOS Y GASTO POR PAGAR | 5.585.523.019,00 | 4.559.361.212,00 | 1.026.161.807,00 |
| 2365 RETENCION EN LA FUENTE E IMP.TIMBRE | 425.538.595,00 | 187.700.804,00 | 237.837.791,00 |
| 2367 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO | 48.025.036,00 | 56.416.793,00 | -8.391.757,00 |
| 2368 IMP DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO | 40.430.372,00 | 31.166.243,00 | 9.264.129,00 |
| 2370 RETENCION Y APORTES DE NOMINA | 233.974.494,00 | 238.262.576,00 | -4.288.082,00 |
| 2380 ACREEDORES VARIOS | 5.020.991.466,00 | 4.958.760.507,00 | 62.230.959,00 |
| 23 TOTAL CUENTAS POR PAGAR | 73.323.775.004,00 | 63.034.701.953,00 | 10.289.073.051,00 |
| | NOTA 14 | | |
| 24 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS | | | |
| 2408 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR | 46.013.484,00 | 3.462.868,00 | 42.550.616,00 |
| 2412 DE INDUSTRIA Y COMERCIO | 5.434.000,00 | 5.921.000,00 | -487.000,00 |
| 2495 OTROS | 7.769.591,00 | 5.748.809,00 | 2.020.782,00 |
| 24 TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS | 59.217.075,00 | 15.132.677,00 | 44.084.398,00 |
| 25 BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR | | | |
| 2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS | 2.111.919.968,00 | 1.743.109.839,00 | 368.810.129,00 |
| 2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS | 250.035.158,00 | 206.897.948,00 | 43.137.210,00 |
| 2525 VACACIONES CONSOLIDADAS | 458.530.512,00 | 363.038.356,00 | 95.492.156,00 |
| 2530 PRESTACIONES EXTRALEGALES | 352.766.355,00 | 282.214.978,00 | 70.551.377,00 |
| 25 TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR | 3.173.251.993,00 | 2.595.261.121,00 | 577.990.872,00 |
| | NOTA 15 | | |
| 26 PROVISIONES | | | |
| 2605 PARA COSTO Y GASTOS | 796.850.362,00 | 809.981.998,00 | -13.131.636,00 |
| 2621 PROV. POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 248.421.665,00 | 175.461.516,00 | 72.960.149,00 |
| 2635 PROVISION PARA CONTIGENCIAS | 613.813.459,00 | 431.086.445,00 | 182.727.014,00 |
| 2645 PROVISION SECTOR SALUD | 4.622.178.629,00 | 7.764.529.828,00 | -3.142.351.199,00 |
| 26 TOTAL PROVISIONES | 6.281.264.115,00 | 9.181.059.787,00 | -2.899.795.672,00 |
| | NOTA 16 | | |
| 27 DIFERIDOS | | | |
| 2705 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 1.372.041.432,00 | 999.498.047,00 | 372.543.385,00 |
| 27 TOTAL D I F E R I D O S | 1.372.041.432,00 | 999.498.047,00 | 372.543.385,00 |
| | NOTA 17 | | |

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " C O M F A O R I E N T E "

NIT. 890500675-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2025-2024

(EN PESOS)

| | 2025 | 2024 | VARIACION |
|---|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 28 FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA | | | |
| 2810 DEPOSITOS RECIBIDOS | 709.314.519,00 | 667.101.803,00 | 42.212.716,00 |
| 2815 INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS | 137.526.566,00 | 122.160.080,00 | 15.366.486,00 |
| 2845 EXCEDENTES DEL 55% | 14.518.546.209,00 | 10.024.662.164,00 | 4.493.884.045,00 |
| 2856 FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION | 52.376.209,00 | 76.415.005,00 | -24.038.796,00 |
| 2861 ASIGNAC. OTROS RECURSOS POR PAGAR FOVIS | 517.808.785,00 | 1.007.758.797,00 | -489.950.012,00 |
| 2862 RECURSOS POR PAGAR FOSYGA | 177.978.901,00 | 169.020.798,00 | 8.958.103,00 |
| 2864 RECURSOS POR PAGAR FONIAEZ | 256.535.932,00 | 251.375.147,00 | 5.160.785,00 |
| 2868 ASIGNAC. Y OTROS REC. X PAGAR FOSFEC | 5.236.275.602,00 | 4.131.582.670,00 | 1.104.692.932,00 |
| 2895 DIVERSOS | 0,00 | 40.355.084,00 | -40.355.084,00 |
| 28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA | 21.606.362.723,00 | 16.490.431.548,00 | 5.115.931.175,00 |
| | NOTA 18 | | |
| TOTAL CORRIENTE | 113.193.921.907,00 | 101.524.314.864,00 | 11.669.607.043,00 |
| NO CORRIENTE | | | |
| 21 OBLIGACIONES FINANCIERAS | | | |
| 2115 CORPORACIONES FINANCIERAS | 92.667.594,00 | 167.822.670,00 | -75.155.076,00 |
| 21 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS | 92.667.594,00 | 167.822.670,00 | -75.155.076,00 |
| | NOTA 12 | | |
| 26 PROVISIONES | | | |
| 2605 PARA COSTO Y GASTOS | 9.988.531,00 | 12.881.351,00 | -2.892.820,00 |
| 2635 PROVISION PARA CONTINGENCIAS | 4.814.412.581,00 | 4.058.247.378,00 | 756.165.203,00 |
| 2645 PROVISION SECTOR SALUD | 5.779.949.832,00 | 4.022.268.815,00 | 1.757.681.017,00 |
| 26 TOTAL PROVISIONES | 10.604.350.944,00 | 8.093.397.544,00 | 2.510.953.400,00 |
| | NOTA 16 | | |
| 28 FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA | | | |
| 2851 FONDO SUBSIDIO FLIAR DE VIVIENDA | 150.516.203,00 | 257.512.197,00 | -106.995.994,00 |
| 2852 FONDO DE SOLID. GARANTIA FOSYGA | 2.896.989.080,00 | 2.532.892.742,00 | 364.096.338,00 |
| 2853 FONDO DE EDUCACION LEY 115/94 | 4.161.797.037,00 | 2.471.932.531,00 | 1.689.864.506,00 |
| 2854 FONIÑEZ NUM.8 ART 16 LEY 789/02 | 1.106.239.178,00 | 819.529.498,00 | 286.709.680,00 |
| 2858 FOSFEC LEY 1636/2013 | 4.747.866.301,00 | 4.226.969.789,00 | 520.896.512,00 |
| 2861 ASIGNAC. OTROS RECURSOS POR PAGAR FOVIS | 6.237.827.236,00 | 5.126.926.738,00 | 1.110.900.498,00 |
| 28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA | 19.301.235.035,00 | 15.435.763.495,00 | 3.865.471.540,00 |
| | NOTA 19 | | |
| TOTAL NO CORRIENTE | 29.998.253.573,00 | 23.696.983.709,00 | 6.301.269.864,00 |
| 2 TOTAL PASIVO | 143.192.175.480,00 | 125.221.298.573,00 | 17.970.876.907,00 |



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " C O M F A O R I E N T E "


NIT. 890500675-6


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO


A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2025-2024

(EN PESOS)

| | 2025 | 2024 | VARIACION |
|--|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 3 PATRIMONIO | | | |
| 31 OBRAS Y PROGRAMAS BENEFICIO SOCIALES | | | |
| 3105 PARA ADMON SERV. SOCIALES | 21.654.369.438,00 | 19.980.439.810,00 | 1.673.929.628,00 |
| 3110 PARA PROGRAMAS DE SALUD | 8.768.619.642,00 | 8.441.882.532,00 | 326.737.110,00 |
| 31 TOTAL OBRAS Y PROGRAMAS BENEFICIO SOCIALES | 30.422.989.080,00 | 28.422.322.342,00 | 2.000.666.738,00 |
| 32 SUPERAVIT | | | |
| 3220 ACTIVOS FIJOS ADQUIRIDOS FONDOS D.ESPECIFICA | 14.723.940.850,00 | 14.723.940.850,00 | 0,00 |
| 32 TOTAL SUPERAVIT | 14.723.940.850,00 | 14.723.940.850,00 | 0,00 |
| 33 RESERVAS | | | |
| 3305 RESERVAS OBLIGATORIAS | 1.771.523.998,00 | 1.671.523.998,00 | 100.000.000,00 |
| 3315 PARA ADMINISTRACION Y SERV.SOCIALES | 6.614.366.489,00 | 4.509.869.744,00 | 2.104.496.745,00 |
| 33 TOTAL RESERVAS | 8.385.890.487,00 | 6.181.393.742,00 | 2.204.496.745,00 |
| 36 RESULTADO DEL EJERCICIO | | | |
| 3605 REMANENTE DEL EJERCICIO | 9.494.755.354,00 | 10.263.200.956,00 | 10.263.200.956,00 |
| 3610 DEFICITS DEL EJERCICIO | -11.893.953.196,00 | -9.708.387.269,00 | -9.708.387.269,00 |
| 36 TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO | -2.399.197.842,00 | 554.813.687,00 | -2.954.011.529,00 |
| 37 RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES | | | |
| 3705 REMANENTES ACUMULADOS | 14.950.579.163,00 | 12.593.919.447,00 | 2.356.659.716,00 |
| 3710 DEFICITS ACUMULADO | -13.343.618.221,00 | -7.436.608.709,00 | -5.907.009.512,00 |
| 3715 EFECTOS POR CONVERGENCIA A LAS NIIF | 20.678.300.637,00 | 20.678.300.637,00 | 0,00 |
| 37 TOTAL RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES | 22.285.261.579,00 | 25.835.611.375,00 | -3.550.349.796,00 |
| 38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES | | | |
| 3810 DE PROP. PLANTA Y EQUIPO | 53.884.214.913,00 | 53.884.214.913,00 | 0,00 |
| 38 TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 53.884.214.913,00 | 53.884.214.913,00 | 0,00 |
| 3 TOTAL PATRIMONIO | 127.303.099.067,00 | 129.602.296.909,00 | -2.299.197.842,00 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 270.495.274.547,00 | 254.823.595.482,00 | 15.671.679.065,00 |
| CUENTAS DE ORDEN | | | |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0,00 | 155.359.799,00 | -155.359.799,00 |


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
Director Administrativo


CARLOS ARTURO URBINA ALBARRACIN
Revisor-Fiscal
T.P 79413-T
(Ver opinión adjunta)


BLANCA MLEIDY QUINTERO GALVIZ
Contador Público
T.P 166348-T