



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARANCABERMEJA - CAFABA**  
**NIT. 890.270.275-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2025**  
 EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	Variacion \$	Variacion %
<b>1-ACTIVO</b>				
<b>11-EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>				
1105-CAJA	3.005.205	3.990.457 -	985.252	-24,7%
1110-BANCOS	422.998.218	966.759.105 -	543.760.887	-56,2%
1120-CUENTAS DE AHORRO	6.088.068.129	7.853.953.722 -	1.765.885.593	-22,5%
<b>11-TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>\$ 6.514.071.552</b>	<b>\$ 8.824.703.284</b>	<b>-\$ 2.310.631.732</b>	<b>-26,2%</b>
<b>12-ACTIVOS FINANCIEROS- INVERSIONES</b>				
1205- INVERSIONES A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	2.161.155.435	39.551.209	2.121.604.226	5364,2%
1210-INVERSIONES A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (	3.017.512	3.017.512	-	0,0%
1225-INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS	-	-	-	0,0%
1255-OBLIGATORIAS	-	-	-	0,0%
<b>12-TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS- INVERSIONES</b>	<b>\$ 2.164.172.947</b>	<b>\$ 42.568.721</b>	<b>\$ 2.121.604.226</b>	<b>4984,0%</b>
<b>13-CUENTAS POR COBRAR</b>				
1312 CLIENTES DE SERVICIOS	256.551.682	69.648.926	186.902.756	258,3%
1315 CLIENTES NEGOCIOS ESPECIALES (LEY 789/02)	-	40.032.960 -	40.032.960	-100,0%
1317 CREDITO SOCIAL	1.215.893.021	1.122.560.017	93.333.004	8,3%
1320 CUENTAS POR COBRAR PARTES	381.216.500	381.216.500	-	0,0%
1330 ANTICIPOS Y AVANCES	9.963.405	163.021.404 -	153.057.999	-93,9%
1335 DEPOSITOS	-	-	-	-
1345 INGRESOS POR COBRAR	6.519.117	5.705.012	814.105	14,3%
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	56.049.426	37.243.835	18.805.591	50,5%
1360 RECLAMACIONES	-	-	-	-
1365 CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	485.795.045	485.745.927	49.118	0,0%
1370 RECURSOS EN ADMINISTRACION	1.808.275.241	3.352.224.084 -	1.543.948.843	-46,1%
1375 DOCUMENTOS POR COBRAR	-	-	-	-
1380 DEUDORES VARIOS	129.391.402	1.128.034.611 -	998.643.209	-88,5%
1390 DEUDAS DE DIFICIL COBRO	99.912.706	99.912.706	-	0%
1399 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-217.479.073	-217.735.159	256.086	-0,1%
<b>13-TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 4.232.086.472</b>	<b>\$ 6.667.610.823</b>	<b>-\$ 2.435.522.351</b>	<b>-56,5%</b>
<b>15-PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO &amp; PROPIEDAD DE INVERSIÓN</b>				
1501 ANTICIPO COMPRAS PP&E	95.852.746	66.964.892	28.887.854	30%
1504 TERRENOS	13.908.598.140	13.908.598.140	-	0,0%
1508 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES EN CURSOS	2.292.309.315	1.606.501.777	685.807.538	42,7%
1512 MAQUINARIA Y EQUIPO U.T	-	-	-	-
1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	24.854.620.855	24.735.061.836	119.559.019	0,5%
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO	1.195.553.527	1.195.553.527	-	0,0%
1524 EQUIPO DE OFICINA	2.063.022.480	2.063.022.480	-	0,0%
1528 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	2.033.108.837	2.033.108.837	-	0,0%
1532 EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	282.792.403	282.792.403	-	0,0%
1536 HOTELES RESTAURANTE Y CAFETERIA UT	765.639.310	765.639.310	-	0%
1540 FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	283.773.001	283.773.001	-	0,0%
1565 MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	1.105.856.648	1.105.856.648	-	0%
1592 DEPRECIACION ACUMULADA	-4.779.519.463	-4.284.297.080 -	495.222.383	11,6%
1593 DEPRECIACION ACUMULADA INVERSION	-71.675.893	-47.101.301 -	24.574.592	34%
<b>15-TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO &amp; PROPIEDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>\$ 44.029.931.906</b>	<b>\$ 43.715.474.470</b>	<b>\$ 314.457.436</b>	<b>0,7%</b>
<b>16-INTANGIBLES</b>				
1635-LICENCIAS Y SOFTWARE	249.409.392	249.409.392	-	0,0%
<b>16- TOTALINTANGIBLES</b>	<b>\$ 249.409.392</b>	<b>\$ 249.409.392</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,0%</b>
<b>17-GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>				
1705-GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	6.763.369	7.016.792 -	253.423	-3,6%
<b>17-TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>\$ 6.763.369</b>	<b>\$ 7.016.792 -</b>	<b>253.423</b>	<b>-3,6%</b>
<b>18-OTROS ACTIVOS</b>				
1810-FONDOS DE LEY CON DESTINACIÓN ESPECÍCA	14.820.938.873	14.348.179.139	472.759.734	3,3%
1812-FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION	-	-	-	-
1830-SALDO OBRAS Y PROG. DE BENEFICIO SOCIAL	3.520.320.811	213.700.874	3.306.619.937	1547,3%
1850-EXCEDENTES DEL 55%	2.617.654.897	2.508.119.371	109.535.526	4,4%
1895-DIVERSOS	5.619.204.516	5.619.204.516	-	0,0%
<b>18- TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 26.578.119.097</b>	<b>\$ 22.689.203.900</b>	<b>\$ 3.888.915.197</b>	<b>17,1%</b>
<b>1-TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 83.774.556.735</b>	<b>\$ 82.195.987.382</b>	<b>\$ 1.578.569.353</b>	<b>1,9%</b>



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARANCABERMEJA - CAFABA**  
**NIT. 890.270.275-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2025**  
 EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	Variacion \$	Variacion %
<b>2-PASIVO</b>				
<b>21-OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>				
2195 OTRAS OBLIGACIONES	1.864.348	1.864.348	-	0%
<b>21-TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS UT</b>	<b>\$ 1.864.348</b>	<b>\$ 1.864.348</b>	-	0%
<b>22-PROVEEDORES</b>				
2205 NACIONALES	\$ 52.533.320	\$ 3.613.099	48.920.221	93%
<b>22-TOTAL PROVEEDORES UT</b>	<b>\$ 52.533.320</b>	<b>\$ 3.613.099</b>	<b>48.920.221</b>	93%
<b>23-CUENTAS POR PAGAR</b>				
2302 SUBSIDIOS POR PAGAR	1.135.492.844	2.090.425.423	-	954.932.579
2303 RECURSOS DE ADMINISTRACIÓN	2.733.246.905	3.352.224.084	-	618.977.179
2305 PROGRAMAS DEL SECTOR SALUD	-	-	-	-
2310 CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR	410.178.132	394.499.267	15.678.865	4,0%
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	1.664.277.208	2.421.466.561	-	757.189.353
2345 ACREEDORES OFICIALES	3.965.000	-	3.965.000	100,0%
2365 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	62.832.000	68.813.861	-	5.981.861
2368 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	4.576.000	7.408.000	-	2.832.000
2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	194.835.762	177.063.546	17.772.216	10,0%
2380 ACREEDORES VARIOS	2.005.062.909	2.004.205.760	857.149	0,0%
<b>23-TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 8.214.466.760</b>	<b>\$ 10.516.106.502</b>	<b>-\$ 2.301.639.742</b>	<b>-21,9%</b>
<b>24-IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS</b>				
2408-IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	6.768.000	-	6.768.000	100,0%
2495-OTROS IMPUESTOS	-	-	-	-
<b>24- TOTAL IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS</b>	<b>\$ 6.768.000</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 6.768.000</b>	<b>100,0%</b>
<b>25-BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>				
2505 SALARIOS POR PAGAR	10.557.625	-	10.557.625	100,0%
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS	298.067.979	408.424.549	-	110.356.570
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS	34.968.032	47.907.802	-	12.939.770
2520 PRIMA DE SERVICIOS	-	-	-	-
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS	136.415.723	100.703.653	35.712.070	35,5%
2530 PRESTACIONES EXTRALEGALES	120.521.244	105.462.996	15.058.248	14,3%
<b>25-TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>\$ 600.530.603</b>	<b>\$ 662.499.000</b>	<b>-\$ 61.968.397</b>	<b>-9,4%</b>
<b>26-PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES</b>				
2630-PARA MANTENIMIENTO, REPARACIONES Y DESMA	-	-	-	-
2635-PROVISION PARA CONTINGENCIA	50.036.571	721.102.388	-	671.065.817
2645-PROVISIONES DEL SECTOR SALUD	-	-	-	-
<b>26-TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES</b>	<b>\$ 50.036.571</b>	<b>\$ 721.102.388</b>	<b>671.065.817</b>	<b>-1341,2%</b>
<b>27-DIFERIDOS</b>				
2705-INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	276.327.400	661.852.200	-	385.524.800
<b>27-TOTAL DIFERIDOS</b>	<b>\$ 276.327.400</b>	<b>\$ 661.852.200</b>	<b>-\$ 385.524.800</b>	<b>-58,2%</b>
<b>28-FONDOS CON DESTINACIÓN ESPECIFICA Y OTRO</b>				
2805 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	5.000.000	5.000.000	-	0,0%
2810 DEPOSITOS RECIBIDOS	760.660.022	569.476.145	191.183.877	25,1%
2815 INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	2.725.874	1.282.117	1.443.757	53,0%
2845 EXCEDENTES DEL 55% NO TRANSFERIDOS	1.729.576.302	496.918.255	1.232.658.047	71,3%
2851 FONDO SUBSIDIO FAMILIAR DE VIVIENDA FOVIS	445.664.182	672.546.669	-	226.882.487
2852 FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTIA FOSYGA	-	17.144	17.144	-100,0%
2853 FONDO DE EDUCACION LEY 115/93	1.113.673.148	969.558.200	144.114.948	12,9%
2854 FONINEZ NUM. 8 ART. 16 LEY 789/02	183.134.616	43.211.868	139.922.748	76,4%
2856 FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION	-	40.032.960	-	40.032.960
2857 PROMOCION Y PREVENCION LEY 1438 DE 20111	1.805.197	1.728.091	77.106	4,3%
2858 FOSFEC LEY 1636/13	1.658.059.299	1.726.276.652	-	68.217.353
2859 RECURSOS MICROCREDITO	1.037.327.328	994.833.077	42.494.251	4,1%
2861 ASIGNACIONES Y OTROS RECURSOS POR PAGAR FOVIS	11.033.459.179	11.053.371.097	-	19.911.918
2862 RECURSOS POR PAGAR FOSYGA	5.031.120	6.862.310	-	1.831.190
2863 ASIGNACIONES Y OTROS RECURSOS POR PAGAR LEY 115	-	-	-	-
2864 RECURSOS POR PAGAR FONINEZ	1.141.690.309	596.252.600	545.437.709	47,8%
2866 RUTA DE EMPLEABILIDAD CON ENFOQUE DE GENERO	-	-33.903	33.903	-100,0%
2868 ASIGNACIONES Y CUENTAS POR PAGAR FOSFEC	1.329.128.783	1.659.706.179	-	330.577.396
2869 RECURSOS POR PAGAR 40000 PRIMEROS EMPLEOS	-	-	-	-
2895 DIVERSOS	5.800.739.852	5.800.739.852	-	0,0%
<b>28-TOTAL FONDOS CON DESTINACIÓN ESPECIFICA Y OTRO</b>	<b>\$ 26.247.675.211</b>	<b>\$ 24.637.779.313</b>	<b>\$ 1.609.895.898</b>	<b>6,1%</b>
<b>2-TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 35.450.202.213</b>	<b>\$ 37.204.816.850</b>	<b>-\$ 1.754.614.637</b>	<b>-4,7%</b>



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARANCABERMEJA - CAFABA**  
**NIT. 890.270.275-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2025**  
 EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	Variacion \$	Variacion %
<b>3-PATRIMONIO</b>	<b>\$ 48.324.354.522</b>	<b>\$ 44.991.170.532</b>	<b>\$ 3.333.183.990</b>	<b>7,4%</b>
<b>31-OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL</b>				
3105-PARA ADMINISTRACION Y SERVICIOS SOCIALES	6.072.367.591	6.072.367.591	-	0,0%
3110-PARA PROGRAMAS DE SALUD	3.116.816.954	3.116.816.954	-	0,0%
<b>31-TOTAL OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL</b>	<b>\$ 9.189.184.545</b>	<b>\$ 9.189.184.545</b>		<b>0,0%</b>
<b>32-SUPERAVIT</b>				
3210-DONACIONES				
3220-ACTIVOS FIJOS ADQUIRIDOS CON RECURSOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	8.094.771.772	7.334.193.021	760.578.751	10,4%
3225- SUPERAVIT METODO DE PARTICIPACION UT CAMACOL	-	-	-	
<b>32-TOTAL SUPERAVIT</b>	<b>\$ 8.094.771.772</b>	<b>\$ 7.334.193.021</b>	<b>\$ 760.578.751</b>	<b>10,4%</b>
<b>33-RESERVAS</b>				
3305-RESERVAS OBLIGATORIAS	530.779.358	722.991.648	192.212.290	-26,6%
3320-PARA PROGRAMAS DE SALUD				
3330-PARA PROYECTOS DE CONSTRUCCION DE VIVIEN				
3335-PARA OTROS PROGRAMAS				
<b>33-TOTAL RESERVAS</b>	<b>\$ 530.779.358</b>	<b>\$ 722.991.648</b>	<b>-\$ 192.212.290</b>	<b>-26,6%</b>
<b>36-RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>				
3605-REMANENTES DEL EJERCICIO	\$ 3.262.733.803	\$ 3.977.576.037	-\$ 714.842.234	-18,0%
3610- DEFICIT DEL EJERCICIO UT			\$ 0	
<b>36-TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 3.262.733.803</b>	<b>\$ 3.977.576.037</b>	<b>-\$ 714.842.234</b>	<b>-18,0%</b>
<b>37-RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>				
3705-REMANENTES ACUMULADOS	204.531.341.342	179.909.198.070	24.622.143.272	13,7%
3710-DEFICIT ACUMULADO	-174.890.353.170	-153.747.869.661	21.142.483.509	13,8%
3715-EFECTOS POR CONVERGENCIA A LAS NIIF	-8.676.242.004	-8.676.242.004	-	0,0%
<b>37-TOTAL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 20.964.746.168</b>	<b>\$ 17.485.086.405</b>	<b>\$ 3.479.659.763</b>	<b>19,9%</b>
<b>38-OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ORI)</b>				
3810-DE PROP PLANTA Y EQ MEDI POR EL ME. REV	6.282.138.876	6.282.138.876	-	0,0%
<b>38-TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ORI)</b>	<b>\$ 6.282.138.876</b>	<b>\$ 6.282.138.876</b>		<b>0,0%</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 83.774.556.735</b>	<b>\$ 82.195.987.382</b>	<b>\$ 1.578.569.353</b>	<b>1,9%</b>

**MANUEL AUGUSTO MARIN CERON**  
 Director Administrativo

**DORIBEL TAPIA BERRIO**  
 Contadora General  
 TP No.90002-T

**KARELY CADAVID MARIN**  
 Revisora Fiscal  
 TP No. 96916-T



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARANCABERMEJA - CAFABA**  
**NIT. 890.270.275-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL A DICIEMBRE 31 DE 2025**  
 EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	Variacion \$	Variacion %
<b><u>Activos</u></b>				
<b>Activo corriente</b>				
Efectivo y sus equivalentes	6.514.071.552	8.824.703.284	-2.310.631.732	-26,2%
Activos Financieros - Inversiones	2.164.172.947	42.568.721	2.121.604.226	4984,0%
Cuentas comerciales por cobrar y otras corrientes	4.232.088.472	6.667.610.823	-2.435.522.351	-36,5%
Gastos pagados por Anticipado	6.763.369	7.016.792	-253.423	-3,6%
Otros Activos	20.958.914.581	17.069.999.384	3.888.915.197	22,8%
<b>Total Activo Corriente</b>	<b><u>\$ 33.876.010.921</u></b>	<b><u>\$ 32.611.899.004</u></b>	<b><u>\$ 1.264.111.917</u></b>	3,9%
<b>Activo no corriente</b>				
Propiedad, planta y equipo	44.029.931.906	43.715.474.470	314.457.436	0,7%
Intangible	249.409.392	249.409.392	-	0,0%
Diversos	5.619.204.516	5.619.204.516	-	0,0%
<b>Total Activo no corriente</b>	<b><u>\$ 49.898.545.814</u></b>	<b><u>\$ 49.584.088.378</u></b>	<b><u>\$ 314.457.436</u></b>	0,6%
<b>Total Activos</b>	<b><u>\$ 83.774.556.735</u></b>	<b><u>\$ 82.195.987.382</u></b>	<b><u>\$ 1.578.569.353</u></b>	1,9%
<b><u>Pasivos</u></b>				
<b>Pasivo corriente</b>				
Obligaciones Financieras UT Camacol	1.864.348	1.864.348	-	0,0%
Proveedores Nacionales UT Camacol	52.533.320	3.613.099	48.920.221	93,1%
Cuenta por pagar	8.214.466.760	10.516.106.502	-2.301.639.742	-21,9%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	6.768.000	-	6.768.000	100,0%
Beneficios a Empleados	600.530.603	662.499.000	-61.968.397	-9,4%
Fondos Con Destinacion Especificas	20.446.935.359	18.837.039.461	1.609.895.898	8,5%
Ingresos recibidos por anticipado	276.327.400	661.852.200	-385.524.800	-58,2%
<b>Total Pasivos Corriente</b>	<b><u>\$ 29.599.425.790</u></b>	<b><u>\$ 30.682.974.610</u></b>	<b><u>-\$ 1.083.548.820</u></b>	-3,5%
<b>Pasivo No Corriente</b>				
Otros pasivos diversos	5.800.739.852	5.800.739.852	-	0,0%
Provisiones	50.036.571	721.102.388	-671.065.817	-93,1%
<b>Total Pasivo No Corriente</b>	<b><u>\$ 5.850.776.423</u></b>	<b><u>\$ 6.521.842.240</u></b>	<b><u>-671.065.817</u></b>	-10,3%
<b>Total Pasivos</b>	<b><u>\$ 35.450.202.213</u></b>	<b><u>\$ 37.204.816.850</u></b>	<b><u>-\$ 1.754.614.637</u></b>	-4,7%
<b><u>Patrimonio</u></b>				
Obras y programas de beneficio social	9.189.184.545	9.189.184.545	-	0,0%
Superavit	8.094.771.772	7.334.193.021	760.578.751	10,4%
Reservas	530.779.358	722.991.648	-192.212.290	-26,6%
Resultado del Ejercicio	3.262.733.803	3.977.576.037	-714.842.234	-18,0%
Ganancias / Pérdidas acumuladas	20.964.746.168	17.485.086.405	3.479.659.763	19,9%
Otros Resultados Integrales	6.282.138.876	6.282.138.876	-	0,0%
<b>Total Patrimonio</b>	<b><u>\$ 48.324.354.522</u></b>	<b><u>\$ 44.991.170.532</u></b>	<b><u>\$ 3.333.183.990</u></b>	7,4%
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>	<b><u>\$ 83.774.556.735</u></b>	<b><u>\$ 82.195.987.382</u></b>	<b><u>\$ 1.578.569.353</u></b>	1,9%

MANUEL AUGUSTO MARIN CERON  
 Director Administrativo

DORETEL TAPIA BERRIO  
 Contadora General  
 TP No. 60002-T

KARELY CADAVID MARIN  
 Revisora Fiscal  
 TP No. 96916-T



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARANCABERMEJA - CAFABA  
 NIT. 890.270.275-5  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL A DICIEMBRE 31 DE 2025  
 EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	Variacion \$	Variacion %
<b><u>Pasivos</u></b>				
Obligaciones Financieras UT Camacol	1.864.348	1.864.348	-	0,0%
Proveedores Nacionales UT Camacol	52.533.320	3.613.099	48.920.221	1354,0%
Cuenta por pagar	8.214.466.760	10.516.106.502	-2.301.639.742	-21,9%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	6.768.000	-	6.768.000	100,0%
Beneficios a Empleados	600.530.603	662.499.000	-61.968.397	-9,4%
Fondos Con Destinacion Especificas	20.446.935.359	18.837.039.461	1.609.895.898	8,5%
Otros pasivos diversos	5.800.739.852	5.800.739.852	-	0,0%
Ingresos recibidos por anticipado	276.327.400	661.852.200	-385.524.800	-58,2%
Provisiones	50.036.571	721.102.388	-671.065.817	-93,1%
<b>Total Pasivos</b>	<b><u>\$ 35.450.202.213</u></b>	<b><u>\$ 37.204.816.850</u></b>	<b><u>-\$ 1.754.614.637</u></b>	<b><u>-4,7%</u></b>
<b><u>Patrimonio</u></b>				
Obras y programas de beneficio social	9.189.184.545	9.189.184.545	-	0,0%
Superavit	8.094.771.772	7.334.193.021	760.578.751	10,4%
Reservas	530.779.358	722.991.648	-192.212.290	-26,6%
Resultado del Ejercicio	3.262.733.803	3.977.576.037	-714.842.234	-18,0%
Ganancias / Pérdidas acumuladas	20.964.746.168	17.485.086.405	3.479.659.763	19,9%
Otros Resultados Integrales	6.282.138.876	6.282.138.876	-	0,0%
<b>Total Patrimonio</b>	<b><u>\$ 48.324.354.522</u></b>	<b><u>\$ 44.991.170.532</u></b>	<b><u>\$ 3.333.183.990</u></b>	<b><u>7,4%</u></b>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>	<b><u>\$ 83.774.556.735</u></b>	<b><u>\$ 82.195.987.382</u></b>	<b><u>\$ 1.578.569.353</u></b>	<b><u>1,9%</u></b>

MANUEL AUGUSTO MARIN CERON  
 Director Administrativo

DORIS FERIA BERRIO  
 Contadora General  
 TP No.90002-T

KARELY CADAVID MARIN  
 Revisora Fiscal  
 TP No. 96916-T



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARANCABERMEJA - CAFABA**  
**NIT. 890.270.275-5**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL A DICIEMBRE 31 DE 2025**  
 EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS


	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	Variacion \$	Variacion %
<b>4-INGRESOS</b>				
<b>41-INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
4105-APORTES	40.508.450.339	38.696.970.879	\$ 1.811.479.460	4,7%
4106-APORTES DE EMPRESAS NO AFILIADAS	36.345.700	42.358.000	-\$ 6.012.300	-14,2%
4107-APORTES DE INDEPENDIENTES,PENSIONADOS Y DESEMPLEADOS	3.647.800	4.558.400	-\$ 910.600	-20,0%
4109-RECURSOS LEY 1929 DE 2018			\$ 0	0,0%
4143-EDUCACION PARA EL TRABAJO Y DES HUMANO	632.545.317	116.310.079	\$ 516.235.238	0,0%
4150-VIVIENDA		21.797.892	-\$ 21.797.892	-100,0%
4155-RECREACION DEPORTE Y TURISMO	197.930.556	210.279.547	-\$ 12.348.991	-5,9%
4160-CREDITO SOCIAL	106.583.000	119.467.021	-\$ 12.884.021	-10,8%
<b>41-TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>\$ 41.485.502.712</b>	<b>\$ 39.211.741.818</b>	<b>\$ 2.273.760.894</b>	<b>5,8%</b>
<b>42-OTROS INGRESOS</b>				
4210-FINANCIEROS	175.692.106	217.142.841	-\$ 41.450.735	-19,1%
4212-SUBSIDIOS NO COBRADOS	50.236.953	387.294.425	-\$ 337.057.472	-670,9%
4215-DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES		3.460.993	-\$ 3.460.993	-100,0%
4220-ARRENDAMIENTOS	48.089.180	50.232.337	-\$ 2.143.157	-4,3%
4248-UTILIDAD EN VENTA DE OTROS BIENES	1.001.000			
4250-RECUPERACIONES	767.951.446	4.599.683.291	-\$ 3.831.731.845	0,0%
4255-INDEMNIZACIONES	29.068.531	13.869.634	\$ 15.198.897	0,0%
4275-DEVOLUCION EN OTRAS VENTAS DB	-2.722.512	-2.483.172	-\$ 239.340	0,0%
4295-DIVERSOS	16.703.201	27.542.973	-\$ 10.839.772	-39,4%
<b>42-TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 1.086.019.905</b>	<b>\$ 5.296.743.322</b>	<b>-\$ 4.210.723.417</b>	<b>-79,5%</b>
<b>4-TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 42.571.522.617</b>	<b>\$ 44.508.485.140</b>	<b>-\$ 1.936.962.523</b>	<b>-4,4%</b>
<b>5-GASTOS</b>				
<b>51-OPERACIONALES DE ADMIN Y SERVICIOS SOCIAL</b>				
5105-SUELDOS Y SALARIOS	6.044.043.940	5.404.642.529	\$ 639.401.411	11,8%
5110-HONORARIOS	742.771.923	1.423.418.366	-\$ 680.646.443	-47,8%
5115-IMPUESTOS	110.236.954	89.937.894	\$ 20.299.060	22,6%
5120-ARRENDAMIENTOS	331.208.678	242.888.771	\$ 88.319.907	36,4%
5125-CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	21.294.168	22.722.676	-\$ 1.428.508	-6,3%
5130-SEGUROS	116.581.524	113.310.477	\$ 3.271.047	2,9%
5135-SERVICIOS	1.478.000.663	1.344.959.761	\$ 133.040.902	9,9%
5140-GASTOS LEGALES	113.567.546	41.000.656	\$ 72.566.890	177,0%
5145-MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	157.672.489	111.612.754	\$ 46.059.735	41,3%
5150-ADECUACION E INSTALACIONES	32.506.831	3.064.400	\$ 29.442.431	960,8%
5155-GASTOS DE VIAJE	37.545.573	32.167.400	\$ 5.378.173	16,7%
5160-DEPRECIACIONES	542.912.562	539.660.976	\$ 3.251.586	0,6%
5175-PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y PROMOCION	65.600.197	143.943.152	-\$ 78.342.955	-54,4%
5195-DIVERSOS	244.254.693	339.140.270	-\$ 94.885.577	-28,0%
5198-DETERIORO	2.707.081	192.883.246	-\$ 190.176.165	-7025,1%
5199-TRASLADOS Y TRANSFERENCIAS				
<b>51-TOTAL OPERACIONALES DE ADMIN Y SERVICIOS SOCIAL</b>	<b>\$ 10.040.904.822</b>	<b>\$ 10.045.353.328</b>	<b>-\$ 4.448.506</b>	<b>0,0%</b>
<b>52-APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS</b>				
5205-FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOC - FOVIS	7.230.497.278	6.909.419.793	\$ 321.077.485	4,6%
5210-SALUD LEY 100	4.016.942.932	3.838.566.573	\$ 178.376.359	4,6%
5215-EDUCACION LEY 115/93	980.714.207	942.884.002	\$ 37.830.205	4,0%
5220-FOSFEC	3.313.977.923	3.166.817.406	\$ 147.160.517	4,6%
5230-SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR	401.694.293	383.856.657	\$ 17.837.636	4,6%
5235-RESERVA LEGAL	204.012.700	58.274.943	\$ 145.737.757	250,1%
<b>52-TOTAL APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS</b>	<b>\$ 16.147.839.333</b>	<b>\$ 15.299.819.374</b>	<b>\$ 848.019.959</b>	<b>5,5%</b>
<b>53-OTROS GASTOS</b>				
5305-FINANCIEROS	53.914.649	42.026.326	\$ 11.888.323	28,3%
5310- PERDIDAS Y RETIROS DE BIENES		241.779.418	-\$ 241.779.418	-100,0%
5315-OTROS GASTOS	155.000.000	594.538.632	-\$ 439.538.632	-73,9%
5395-GASTOS DIVERSOS	7.476.860	1.731.494.104	-\$ 1.724.017.244	-99,6%
<b>53-TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 216.391.509</b>	<b>\$ 2.609.838.480</b>	<b>-\$ 2.393.446.971</b>	<b>-91,7%</b>



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARANCABERMEJA - CAFABA**  
**NIT. 890.270.275-5**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL A DICIEMBRE 31 DE 2025**  
 EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	Variacion \$	Variacion %
<b>55-APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIA ENA</b>				
5505-FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL-FOVI	6.329.682	7.190.603	-\$ 860.921	-12,0%
5510-SALUD LEY 100	3.516.490	3.994.780	-\$ 478.290	-12,0%
5515-EDUCACION LEY 115/94	857.188	980.138	-\$ 122.950	-12,5%
5520-FOSFEC	2.901.107	3.295.697	-\$ 394.590	-12,0%
5530-SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR	351.649	399.478	-\$ 47.829	-12,0%
5535-RESERVA LEGAL	204.166	90.593	\$ 113.573	125,4%
<b>55-TOTAL APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIA EN</b>	<b>\$ 14.160.282</b>	<b>\$ 15.951.289</b>	<b>-\$ 1.791.007</b>	<b>-11,2%</b>
<b>5-TOTAL GASTOS</b>	<b>\$ 26.419.295.946</b>	<b>\$ 27.970.962.471</b>	<b>-\$ 1.551.666.525</b>	<b>-5,5%</b>
<b>6-COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICI</b>				
<b>61-COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICI</b>				
6105-SUBSIDIO EN DINERO	11.994.289.160	11.534.024.762	\$ 460.264.398	4,0%
6106-SUBSIDIO EN ESPECIE				
6143-EDUCACION PARA EL TRABAJO Y EL DESA HUMA	295.505.000	725.139.640	-\$ 429.634.640	-59,2%
6155-RECREACION DEPORTE Y TURISMO	599.698.708	300.782.230	\$ 298.916.478	99,4%
<b>61-TOTAL COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVIC</b>	<b>\$ 12.889.492.868</b>	<b>\$ 12.559.946.632</b>	<b>\$ 329.546.236</b>	<b>2,6%</b>
<b>6-TOTAL COSTOS DE VTAS Y PREST. DE SERVICIOS</b>	<b>\$ 12.889.492.868</b>	<b>\$ 12.559.946.632</b>	<b>\$ 329.546.236</b>	<b>2,6%</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 3.262.733.803</b>	<b>\$ 3.977.576.037</b>	<b>-\$ 714.842.234</b>	<b>-18,0%</b>

  
 MANUEL AUGUSTO MARIN CERON  
 Director Administrativo

  
 DOREBEL TANIA BERRIO  
 Contadora General  
 TP No.90002-T

  
 KARELY CADAVID MARIN  
 Revisora Fisca  
 TP No. 96916-T



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARANCABERMEJA - CAFABA**  
**NIT. 890.270.275-5**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL A 31 DE DICIEMBRE 2025**  
 EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	Variacion \$	Variacion %
Ingresos de actividades ordinarias	41.485.502.712	39.211.741.818	2.273.760.894	5,8%
Costo de ventas	12.889.492.868	12.559.946.632	329.546.236	2,6%
<b><u>Ganancia bruta</u></b>	<b><u>28.596.009.844</u></b>	<b><u>26.651.795.186</u></b>	<b><u>1.944.214.658</u></b>	7,3%
Gastos de administración	10.040.904.822	10.045.353.328	-4.448.506	0,0%
Gastos Apropriaciones de Ley y Transferencias	16.161.999.615	15.315.770.663	846.228.952	5,5%
Otros ingresos	910.327.799	5.079.600.481	-4.169.272.682	-82,1%
Otros gastos	162.476.860	2.567.812.154	-2.405.335.294	
<b><u>Ganancia (pérdida) por actividades de operación</u></b>	<b><u>3.140.956.346</u></b>	<b><u>3.802.459.522</u></b>	<b><u>-661.503.176</u></b>	-17,4%
Ingresos financieros	175.692.106	217.142.841	-41.450.735	-19,1%
Gastos financieros	53.914.649	42.026.326	11.888.323	28,3%
<b><u>Ganancia (pérdida) antes de impuestos</u></b>	<b><u>3.262.733.803</u></b>	<b><u>3.977.576.037</u></b>	<b><u>-714.842.234</u></b>	-18,0%
<b><u>Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas</u></b>	<b><u>3.262.733.803</u></b>	<b><u>3.977.576.037</u></b>	<b><u>-714.842.234</u></b>	-18,0%
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas				
<b><u>Ganancia o (pérdida)</u></b>	<b><u>3.262.733.803</u></b>	<b><u>3.977.576.037</u></b>	<b><u>-714.842.234</u></b>	-18,0%

  
 MANUEL AUGUSTO MARIN CERON  
 Director Administrativo

  
 DORIBEL TAPIA BERRIO  
 Contadora General  
 TP No. 90002-T

  
 KARELY CADAUID MARIN  
 Revisora Fisca  
 TP No. 96916-T



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARANCABERMEJA - CAFABA**  
**NIT. 890.270.275-5**  
**INDICADORES FINANCIEROS**

**Indicadores de liquidez o de solvencia**

1 Capital de trabajo neto

SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
33.876.010.921	32.611.899.004
29.599.425.790	30.682.974.610
4.276.585.131	1.928.924.394
33.876.010.921	32.611.899.004
29.599.425.790	30.682.974.610
1,14	1,06

Activo Corriente  
 Pasivo Corriente  
 Activo Corriente - Pasivo Corriente  
 Activo Corriente  
 Pasivo Corriente  
 Activo Corriente/Pasivo Corriente

2 Razón corriente

**Indicadores de endeudamiento**

1 Endeudamiento total

35.450.202.213	37.204.816.850
83.774.556.735	82.195.987.382
42,32%	45,26%

Pasivo Total  
 Activo Total  
 Pasivo Total/ Activo Total

2 Endeudamiento financiero

-	-
41.485.502.712	39.211.741.818
0,00%	0,00%

Obligaciones Financieras  
 Ventas Netas  
 Obligaciones Financieras/Vtas Netas

**Indicadores rentabilidad**

1 Margen de utilidad bruta

28.596.009.844	26.651.795.186
41.485.502.712	39.211.741.818
68,93%	67,97%

Utilidad Bruta  
 Ingresos Operacionales  
 Utilidad Bruta / Ingresos Operacionales

2 Margen neto de utilidad

3.262.733.803	3.977.576.037
41.485.502.712	39.211.741.818
7,86%	10,14%

Utilidad Neta  
 Ventas Netas  
 Utilidad Neta / Ventas Netas

MANUEL AUGUSTO MARIN CERON  
 Director Administrativo

DORIBEL TAPIA BERRIO  
 Contadora General  
 TP No.90002-T


KARELY CADAVID MARIN  
 Revisora Fiscal  
 TP No. 96916-T




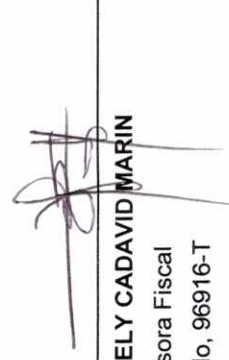
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFABA  
NIT 890.270.275-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2025

CONCEPTO	CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2024	Aumento	Disminución	CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2025
Obras y Programas de Beneficio social	9.189.184.545,00	-	-	9.189.184.545,00
Reservas	722.991.648,00	-	(192.212.290,00)	530.779.358,00
Revalorización del Patrimonio	-	-	-	-
Resultados del Ejercicio	3.977.576.037,00	-	(714.842.234,00)	3.262.733.803,00
Resultados de Ejercicio Anteriores	23.767.225.281,00	3.479.659.763,00	-	27.246.885.044,00
Superavit por Valorización	7.334.193.021,00	760.578.751,00	-	8.094.771.772,00
	<b>44.991.170.532,00</b>	<b>4.240.238.514,00</b>	<b>(907.054.524,00)</b>	<b>48.324.354.522,00</b>

  
MANUEL AUGUSTO MARIN CERON  
Director Administrativo

  
DORIBEX TAPIA BERRIO  
Contadora General  
TP No.90002-T

  
KARELY CADAVID MARIN  
Revisora Fiscal  
TP No. 96916-T



CAFABA  
NIT 890270275-5  
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2025

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO Y APLICACIÓN DE FONDOS

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

RESULTADO DEL PERIODO		3.333.183.990
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:		
DEPRECIACION	519.796.975	
DISMINUCION INVENTARIOS	0	
AUMENTO PPE	-834.254.411	
DISMINUCION DIFERIDOS	253.423	
		-314.204.013
<b>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>		<b>3.018.979.977</b>

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES:

AUMENTO DE DEUDORES	2.435.522.351	
AUMENTO CUENTAS POR PAGAR	-2.252.719.521	
AUMENTO DE IMPTOS GRAVAMENES Y TASAS	6.768.000	
AUMENTO DE OBLIGACIONES LOBAROLES	-61.968.397	
AUMENTO DE PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	-671.065.817	
AUMENTO DE OTROS PASIVOS	1.224.371.098	
		680.907.714
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>3.699.887.691</b>

ACTIVIDADES DE INVERSION

DISMINUCION DE INVERSIONES	-2.121.604.226	
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>-2.121.604.226</b>

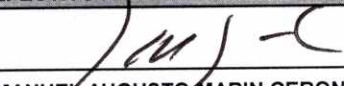
ACTIVIDADES DE FINANCIACION

<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		<b>0</b>
--	--	----------

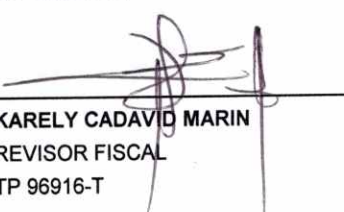
<b>DISMINUCION DE EFECTIVO</b>		<b>1.578.283.465</b>
--------------------------------	--	----------------------

Efectivo a: DICIEMBRE de 2024		31.513.907.184
-------------------------------	--	----------------

<b>EFECTIVO A DICIEMBRE 2025</b>		<b>33.092.190.649</b>
----------------------------------	--	-----------------------

  
MANUEL AUGUSTO MARIN CERON  
REPRESENTANTE LEGAL  
CC 73343251

  
DORIBEL TAPIA BERRIO  
CONTADOR  
TP 90002-T

  
KARELY CADAVID MARIN  
REVISOR FISCAL  
TP 96916-T



**CAFABA**  
Caja de Compensación Familiar de Barrancabermeja  
NIT. 890.270.275-5



**EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA DE LA CAJA DE COMPENSACIÓN  
FAMILIAR DE BARRANCABERMEJA – CAFABA  
NIT No. 890.270.275.5**


**CERTIFICAN QUE:**

Nosotros los Representantes Legales y Contador, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos a 31 de diciembre de 2025, presentado de manera comparativa al cierre de 31 de diciembre del 2024, de acuerdo con la Normas de Internacional de Información Financiera (NIIF).

- Que los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con el periodo inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la corporación a 31 de diciembre de 2025 y demás.
- Que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- Que confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- Que los hechos económicos se han registrado, clasificado, descritos y revelados dentro de los Estados Financieros Básicos, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes.
- Que en cumplimiento a los artículos 1 de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene licencia correspondiente y cumple por lo tanto con la norma de derecho de autor.

Para constancia se firma en la Ciudad de Barrancabermeja, a los trece (13) días del mes de febrero de 2026.

  
**MANUEL AUGUSTO MARÍN CERÓN**  
Director Administrativo

  
**DORIBEL TAPIA BERRIO**  
Contador General  
T.P No. 90002-T