

 INSTITUTO FINANCIERO DE CASAPUJE	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	CODIGO : RGF07-03
	PROCESO GESTIÓN FINANCIERA		APROBACIÓN: 13/10/2019
			VERSIÓN:02

TRD_120_40_02

	NOTA	Periodo 30/06/2025	Periodo 30/06/2024	VARIACION	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalente al efectivo	5	58.513.993.318	59.690.513.300	-1.176.519.982	-2%
Cuentas por cobrar	7	569.630.355	1.422.513.556	-852.883.201	-60%
Préstamos por cobrar	8	32.292.855.082	31.958.628.632	334.226.450	1%
Otros derechos y garantías	16	5.435.478	90.300.376	-84.864.898	-94%
Total activos corrientes		91.381.914.233	93.161.955.864	-1.780.041.631	-2%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Efectivo y equivalente al efectivo	5	1.200.000.000	1.200.000.000	0	0%
Cuentas por cobrar	7	14.073.015.348	13.659.210.594	413.804.753	3%
Deterioro acumulado cuentas x cobrar	7	-5.593.689.670	-5.844.519.470	250.829.799	-4%
Préstamos por cobrar	8	158.115.556.567	149.319.075.804	8.796.480.763	6%
Deterioro acumulado Préstamos	8	-28.378.184.695	-27.574.322.675	-803.862.020	3%
Propiedad, planta y equipo	10	11.883.009.907	11.806.244.627	76.765.280	1%
Depreciación acumulada	10	-3.167.268.087	-2.954.592.961	-212.675.126	7%
Propiedades de Inversión	13	3.289.409.584	3.289.409.584	0	0%
Activos Intangibles	14	1.361.446.212	1.297.129.092	64.317.120	5%
Amortización	14	-1.232.096.666	-1.203.092.162	-29.004.505	2%
Total Activo no corriente		151.551.198.498	142.994.542.433	8.556.656.065	6%
TOTAL ACTIVO		242.933.112.731	236.156.498.297	6.776.614.433	3%
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
Cuentas por pagar	21	3.070.640.660	779.838.607	2.290.802.052	294%
Beneficios a los empleados	22	832.907.254	768.980.811	63.926.443	8%
Otros pasivos	24	0	590.011.288	-590.011.288	-100%
Total pasivos corrientes		3.903.547.914	2.138.830.706	1.764.717.207	83%
PASIVOS NO CORRIENTES					
Cuentas por pagar	21	3.077.833.089	4.423.464.563	-1.345.631.474	-30%
Pasivos estimados	23	1.554.932.214	1.554.932.214	0	0%
Otros pasivos	24	10.744.703.600	10.680.565.987	64.137.614	1%
Total Pasivo no corriente		15.377.468.903	16.658.962.764	-1.281.493.861	-8%
TOTAL PASIVO		19.281.016.816	18.797.793.470	483.223.347	3%
PATRIMONIO					
Capital fiscal	27	217.206.111.450	208.654.884.248	8.551.227.201	4%
Superávit por valorización -Terrenos	27	3.453.054.993	3.453.054.993	0	0%
Bienes	27	1.908.363.439	1.908.363.439	0	0%
Resultados del ejercicio	27	1.084.566.033	3.342.402.147	-2.257.836.115	-68%
TOTAL PATRIMONIO		223.652.095.914	217.358.704.827	6.293.391.087	3%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		242.933.112.731	236.156.498.297	6.776.614.433	3%
Cuentas de Orden					
Cuentas de Orden Deudoras	26	118.671.384.412	91.324.880.898	27.346.503.514	30%
Cuentas de Orden Acreedoras	26	33.054.503.939	19.068.710.994	13.985.792.945	73%

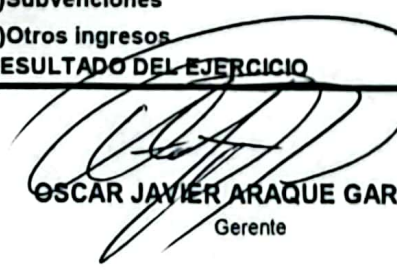
OSCAR JAVIER ARAQUE GARZON
Gerente

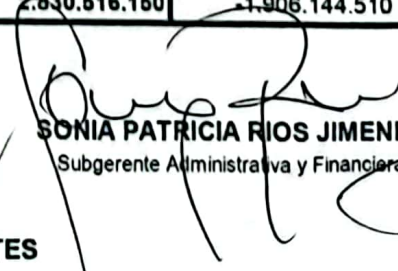
SONIA PATRICIA RIOS JIMENEZ
Subgerente Administrativa y Financiera

JESSICA ISABEL PINTO FUENTES
Profesional del área contable
TP No. 205390-T

TRD_120_40_04

Cuentas	NOTA	Periodo 30/06/2025	Periodo 30/06/2024	RELATIVA	%
INGRESOS OPERACIONALES		6.390.366.090	8.333.348.959	-1.942.982.868	-23%
Financieros	28	6.390.366.090	8.333.348.959	-1.942.982.868	-23%
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		5.465.994.450	5.502.832.809	-36.838.358	-1%
De administración	29	3.097.221.715	3.319.200.207	-221.978.492	-7%
Sueldos y Salarios		1.011.008.543	958.783.179	52.225.364	5%
Contribuciones imputadas		39.022.199	40.295.455	-1.273.256	-3%
Contribuciones efectivas		274.587.472	241.596.669	32.990.803	14%
Aportes sobre la nómina		59.599.000	49.459.100	10.139.900	21%
Prestaciones sociales		347.240.580	289.173.088	58.067.492	20%
Gastos de Personal Diversos		19.049.799	6.249.044	12.800.755	205%
Generales		1.243.506.042	1.652.157.675	-408.651.633	-25%
Impuestos, contribuciones y tasas		103.208.080	81.485.997	21.722.083	27%
De ventas	29	2.368.772.735	2.183.632.602	185.140.133	8%
Sueldos y Salarios		803.228.586	660.968.645	142.259.941	22%
Contribuciones imputadas		15.319.908	12.405.898	2.914.010	23%
Contribuciones efectivas		202.163.644	171.370.964	30.792.680	18%
Aportes sobre la nómina		37.887.700	35.053.300	2.834.400	8%
Prestaciones sociales		284.058.709	234.715.581	49.343.128	21%
Generales		1.024.397.018	1.066.498.502	-42.101.484	-4%
Gastos de Personal Diversos		1.717.170	2.619.712	-902.542	-34%
DETERIORO, DEPRECIACIÓN, AMORTIZA	29	712.915.879	1.155.855.267	-442.939.388	-38%
Deterioro de préstamos por cobrar		595.052.115	1.011.545.288	-416.493.173	-41%
Depreciación propiedad planta y equipo		98.154.984	122.292.123	-24.137.139	-20%
Amortización de activos intangibles		19.708.780	22.017.856	-2.309.076	-10%
EXCEDENTE(DÉFICIT) OPERACIONAL		211.455.762	1.674.660.883	-1.463.205.121	-87%
TRANSFERENCIAS		0	909.828.525	-909.828.525	-100%
Subvenciones		0	909.828.525	-909.828.525	-100%
OTROS INGRESOS	28	895.518.405	809.049.104	86.469.302	11%
Ingresos diversos		895.518.405	809.049.104	86.469.302	11%
OTROS GASTOS	29	22.408.135	51.136.365	-28.728.231	-56%
Gastos diversos		22.408.135	49.555.087	-27.146.953	-55%
Devoluciones, rebajas y descuentos		0	1.581.278	-1.581.278	-100%
RESULTADO CONTABLE		1.084.566.033	3.342.402.147	-2.257.836.115	-68%
(+)Deterioro, Depreciación, Amortización		712.915.879	1.155.855.267	-442.939.388	-38%
(+)Otros gastos		22.408.135	51.136.365	-28.728.231	-56%
(-)Subvenciones		0	-909.828.525	909.828.525	-100%
(-)Otros ingresos		-895.518.405	-809.049.104	-86.469.302	11%
RESULTADO DEL EJERCICIO		924.371.640	2.830.516.150	-1.906.144.510	-67%


OSCAR JAVIER ARAQUE GARZON
Gerente


SONIA PATRICIA RIOS JIMENEZ
Subgerente Administrativa y Financiera


JESSICA ISABEL PINTO FUENTES
Profesional del área contable
TP No. 205390-T

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	CERTIFICACION	CODIGO : RGD00-11
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN: 22/05/2014
			VERSIÓN:01

TRD_120_40_04

Los suscritos OSCAR JAVIER ARAQUE GARZON, Representante legal según el Decreto 060 de 01 de Marzo de 2024, SONIA PATRICIA RIOS JIMENEZ, Subgerente Administrativa y Financiera y JESSICA ISABEL PINTO FUENTES, Profesional universitaria con funciones de Contadora del Instituto Financiero de Casanare, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

Certifican:

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por el IFC con corte a 30 de junio de 2025, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema financiero IAS del IFC y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, adoptado mediante Acuerdo de Junta Directiva No. 008-2020 versión 2 y las Resolución 414-2014; Resolución 625-2018; Resolución 426-2019, Resolución 332-2022 y Resolución 286 de 2023 de la CGN.

Que los estados contables básicos del IFC con corte a 30 de junio de 2025, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, Ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el sistema financiero IAS para el IFC.

Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado integral, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la empresa; y se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido de la empresa IFC.

Yopal, a los veintinueve (29) días del mes de julio de 2025.


OSCAR JAVIER ARAQUE GARZON
Representante legal


SONIA PATRICIA RIOS JIMENEZ
Subgerente Administrativa y Financiera


JESSICA ISABEL PINTO FUENTES
TP No. 205390-T
Contador Público

📍 Dirección: Carrera 13C No. 9-91, Yopal, Casanare. ☎ Tel: (8) 633 4010 – 633 4017 – 633 4022 – 633 4733. 📠 Cel.: 320 889 9573. ✉ E-mail: Instituto@ifc.gov.co

