

INFORME FINANCIERO

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL SUR DEL TOLIMA "CAFASUR"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2021 Y 2020

Valores Expresados en miles de pesos (\$000)

| ACTIVOS | | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| CORRIENTE | | | |
| EFFECTIVO | 3 | \$ 9.856 | \$ 7.363 |
| EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 3 | \$ 712.732 | \$ 801.285 |
| OTROS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 3 | \$ 1.684.421 | \$ 1.800.752 |
| ACTIVOS FINANCIEROS - INVERSIONES | 4 | \$ 57.452 | \$ 57.019 |
| CUENTAS POR COBRAR | 5 | \$ 1.020.346 | \$ 341.133 |
| DETERIORO CUENTAS POR COBRAR | 5 | \$ (70.621) | \$ (66.481) |
| INVENTARIO DE BOLETAS | 6 | \$ 10.470 | \$ 25.292 |
| UNIDADES HABITACIONALES | | \$ - | \$ - |
| TERRENOS URBANIZADOS | 7 | \$ 584.539 | \$ 791.021 |
| TERRENOS NO URBANIZADOS | 7 | \$ 73.771 | \$ 73.771 |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 8 | \$ 2.284 | \$ 3.265 |
| FONDOS Y APROPIACIONES ESPEC. | 9 | \$ 1.748.168 | \$ 1.541.699 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | \$5.833.417 | \$5.376.120 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | | |
| NO DEPRECIABLES | | \$ 1.050.626 | \$ 1.045.114 |
| DEPRECIABLES | | \$ 1.957.264 | \$ 1.900.202 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | | \$ 140.496 | \$ 140.496 |
| DEPRECIACION ACUMULADA | | \$ (774.481) | \$ (732.111) |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO | 10 | \$2.373.905 | \$2.353.701 |
| OTROS ACTIVOS | | | |
| CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO | 11 | \$ 13.832 | \$ 9.611 |
| TOTAL OTROS ACTIVOS | | \$ 13.832 | \$ 9.611 |
| TOTAL A CTIVOS | | \$8.221.154 | \$7.739.433 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 24 | \$ - | \$ - |

Firmado en original
CARLOS ALFONSO MELO PALMA
Director Administrativo

Firmado en original
JENIFFER PAOLA SANCHEZ REYES
Contador
T.P. No 163397-T

Firmado en original
FABIO CORDOBA CABEZAS
Revisor Fiscal
T.P. No 52081-T

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL SUR DEL TOLIMA "CAFASUR"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2021 Y 2020

Valores Expresados en miles de pesos (\$000)

| PASIVOS | | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| CORRIENTE | | | |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS | | \$ - | \$ - |
| PROVEEDORES | | \$ 3.850 | \$ 1.150 |
| SUBSIDIOS POR PAGAR | 12 | \$ 35 | \$ 757 |
| CUENTAS POR PAGAR | 13 | \$ 138.794 | \$ 135.717 |
| IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS | 14 | \$ 2.222 | \$ 1.633 |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS | 15 | \$ 101.259 | \$ 88.841 |
| INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 16 | \$ 334.093 | \$ 306.270 |
| FONDOS Y APROPIACIONES ESPECIFICAS | 17 | \$ 761.787 | \$ 682.044 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | \$1.342.040 | \$1.216.412 |
| TOTAL PASIVO EXTERNO | | \$1.342.040 | \$1.216.412 |
| PATRIMONIO | | | |
| ACTIVOS FIJOS CON RECURSOS DE FONDOS | 18 | \$ 7.432 | \$ 4.278 |
| RESERVA LEGAL | 19 | \$ 52.000 | \$ 52.000 |
| RESERVA OBRAS BENEF. SOCIAL | 20 | \$ 1.872.092 | \$ 1.815.144 |
| OBRAS Y PROGRAMAS BENEF. SOCIAL | 21 | \$ 2.211.455 | \$ 2.183.317 |
| REMANENTES DEFICIT EJERC. ANTERIORES | | \$ 452.446 | \$ 450.381 |
| REMANENTES DEL PRESENTE EJERC. | | \$ 350.874 | \$ 85.086 |
| AJUSTES POR REEXPRESIÓN A NIIF | | \$ 1.769.124 | \$ 1.769.124 |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL | 22 | \$ 163.691 | \$ 163.691 |
| TOTAL PATRIMONIO | | \$6.879.115 | \$6.523.021 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | \$8.221.154 | \$7.739.433 |
| CUENTAS DE ORDEN A CREADORAS | 23 | \$ - | \$ - |

Firmado en original
CARLOS ALFONSO MELO PALMA
 Director Administrativo

Firmado en original
JENIFFER PAOLA SANCHEZ REYES
 Contador
 T.P. No 163397-T

Firmado en original
FABIO CORDOBA CABEZAS
 Revisor Fiscal
 T.P. No 52081-T

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL SUR DEL TOLIMA "CAFASUR"
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2021 Y 2020

Valores Expresados en miles de pesos (\$000)

| INGRESOS Y EGRESOS | NOTAS | 2021 | 2020 | % VAR |
|---|--------------|--------------------|--------------------|---------------|
| INGRESOS | | | | |
| ORDINARIOS | | | | |
| RECAUDO APORTES | 24 | \$ 3.073.296 | \$ 2.880.846 | 7% |
| EXCEDENTES DEL 55% | 25 | \$ 293.991 | \$ 280.242 | 5% |
| INGRESOS DE EDUCACION FORMAL | | \$ 359.942 | \$ 326.521 | 10% |
| INGRESOS DE EDUCACION PARA EL TRABAJO | | \$ 46.127 | \$ 50.292 | -8% |
| INGRESOS DE VIVIENDA | | \$ 637.878 | \$ 5.026 | 12591% |
| INGRESOS DE RECREACION | | \$ 358.280 | \$ 193.426 | 85% |
| INGRESOS CREDITO SOCIAL | | \$ 22.098 | \$ 25.374 | -13% |
| TOTAL INGRESOS ORDINARIOS | | \$4.791.612 | \$3.761.726 | 27,4% |
| OTROS INGRESOS | | | | |
| FINANCIEROS | | \$ 98.145 | \$ 134.413 | -27% |
| TOTAL OTROS INGRESOS | | \$ 98.145 | \$ 134.413 | -27,0% |
| TOTAL INGRESOS | 26 | \$4.889.757 | \$3.896.139 | 25,5% |
| EGRESOS | | | | |
| COSTOS | | | | |
| SUBSIDIO EN DINERO | 27 | \$ 1.568.013 | \$ 1.427.424 | 10% |
| COSTO DE EDUCACION FORMAL | | \$ 262.140 | \$ 217.945 | 20% |
| COSTO DE EDUCACION PARA EL TRABAJO | | \$ 66.337 | \$ 72.191 | -8% |
| COSTOS DE VIVIENDA | | \$ 204.416 | \$ - | 0% |
| COSTOS DE RECREACION | | \$ 386.569 | \$ 188.133 | 105% |
| TOTAL COSTOS | 28 | \$2.487.474 | \$1.905.693 | 30,5% |
| GASTOS | | | | |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | 29 | \$ 243.081 | \$ 226.616 | 7% |
| SUBSIDIO EN EDUCACION FORMAL | | \$ 250.387 | \$ 178.747 | 40% |
| SUBSIDIO EN EDUCACION PARA EL TRABAJO | | \$ 194.377 | \$ 143.491 | 35% |
| GASTOS DE VIVIENDA | | \$ 180.573 | \$ 267.834 | -33% |
| GASTOS DE CREDITO SOCIAL | | \$ 44.675 | \$ 39.358 | 14% |
| SUBSIDIO DE RECREACION | | \$ 411.511 | \$ 369.404 | 11% |
| TOTAL GASTOS | 30 | \$1.324.604 | \$1.225.449 | 8,09% |
| TRANSFERENCIAS-A PROPIACIONES | | | | |
| CONTRIBUCION SUPERSUBSIDIO 1% | | \$ 30.385 | \$ 28.327 | 7% |
| APROPIACION SALUD 5%-LEY 100/93 | | \$ 151.926 | \$ 141.635 | 7% |
| FOSFEC 6,25%-ANTES LEY 1438/11 | | \$ 189.907 | \$ 177.044 | 7% |
| FOVIS LEY 508/99.--633/2000--789/2002 | | \$ 121.541 | \$ 113.308 | 7% |
| FOSFEC LEY 1636/2013 | | \$ 91.155 | \$ 84.981 | 7% |
| APROPIACION EDUCACION LEY 115/94 | | \$ 64.251 | \$ 63.336 | 1% |
| APROPIACION RESERVA LEGAL | | \$ - | \$ - | 0% |
| TOTAL A PROPIACIONES | 31 | \$ 649.165 | \$ 608.630 | 6,7% |
| EGRESOS NO OPERACIONALES | | | | |
| OTROS SERVICIOS | | \$ 77.640 | \$ 71.281 | 9% |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | \$ 77.640 | \$ 71.281 | 8,9% |
| MENOS: IMPUESTO AL PATRIMONIO | 32 | \$ - | \$ - | 0% |
| MENOS: IMPUESTO DE RENTA | 32 | \$ - | \$ - | 0% |
| TOTAL EGRESOS | | \$4.538.883 | \$3.811.053 | 19,1% |
| REMANENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO | | \$ 350.874 | \$ 85.086 | 312,4% |

Firmado en original
CARLOS ALFONSO MELO PALMA
 Director Administrativo

Firmado en original
JENIFFER PAOLA SANCHEZ REYES
 Contador
 T.P. No 163397-T

Firmado en original
FABIO CORDOBA CABEZAS
 Revisor Fiscal
 T.P. No 52081-T

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL SUR DEL TOLIMA
"CAFASUR"

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

| DESCRIPCION DEL MOVIMIENTO PATRIMONIAL | 31 - OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEF. SOCIAL | 32 - SUPERAVIT (ACT. FIJOS ADQUIRIDOS CON RECURSOS FONDOS DE LEY) | 33 - RESERVAS | 34 - REVALORIZACION DEL PATRIMONIO | 37 - REMANENTES ACUMULADOS | 38 - SUPERAVIT POR VALORIZACIONES Y AHORA OTRO RESULTADO INTEGRAL | TOTAL PATRIMONIO |
|--|---|---|---------------------|------------------------------------|----------------------------|---|---------------------|
| SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2020 | \$ 2.183.317 | \$ 4.278 | \$ 1.867.144 | \$ - | \$ 2.304.591 | \$ 163.691 | \$ 6.523.021 |
| REMANENTES DEL EJERCICIO | | | | | \$ 350.874 | | \$ 350.874 |
| TRASLADO DE RESERVAS A SALDO OBRAS | \$ 28.138 | | \$ (28.138) | | | | \$ - |
| COMPRA O DEPRECIACION ACT. FIJOS FONDOS DE LEY | | \$ 3.154 | | | | | \$ 3.154 |
| TRASLADO REMANENTES ACUMULADOS A RESERVAS | | | \$ 85.086 | | \$ (85.086) | | \$ - |
| AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | | | \$ 2.065 | | \$ 2.065 |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL POR VALORIZACION | | | | | | | \$ - |
| SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2021 | \$ 2.211.455 | \$ 7.432 | \$ 1.924.092 | \$ - | \$ 2.572.445 | \$ 163.691 | \$ 6.879.115 |

Firmado en original
CARLOS ALFONSO MELO PALMA
Director Administrativo

Firmado en original
JENIFFER PAOLA SANCHEZ REYES
Contador
T.P. No 163397-T

Firmado en original
FABIO CORDOBA CABEZAS
Revisor Fiscal
T.P. No 52081-T

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL SUR DEL TOLIMA "CAFASUR"
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
Valores Expresados en miles de pesos (\$000)

| CONCEPTOS | 2021 | 2020 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1-ACTIVIDAD OPERATIVA | | |
| EFFECTIVO RECIBIDO DE: | | |
| APORTES | \$ 3.073.296 | \$ 2.880.846 |
| CREDITO SOCIAL | \$ 18.692 | \$ 31.920 |
| OTROS SERVICIOS | \$ 1.430.049 | \$ 787.913 |
| OTROS | \$ 345.360 | \$ 348.708 |
| TOTAL EFECTIVO RECIBIDO | \$ 4.867.397 | \$ 4.049.387 |
| EFFECTIVO PAGADO POR: | | |
| EMPLEADOS, HONORARIOS Y SIMILARES | \$ (914.781) | \$ (848.475) |
| SUBSIDIOS | \$ (1.568.013) | \$ (1.427.424) |
| SERVICIOS SOCIALES | \$ (919.461) | \$ (478.269) |
| SERVICIOS PUBLICOS | \$ (155.559) | \$ (216.756) |
| APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS | \$ (649.165) | \$ (608.630) |
| OTROS GASTOS | \$ 21.979 | \$ (541.834) |
| TOTAL EFECTIVO PAGADO | \$ (4.185.001) | \$ (4.121.388) |
| COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO: | | |
| FINANCIEROS RECIBIDOS | \$ 41.413 | \$ 62.013 |
| FINANCIEROS PAGADOS | \$ (77.640) | \$ (69.954) |
| IMPUESTOS PAGADOS | \$ (52.673) | \$ (53.732) |
| TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO | \$ (88.900) | \$ (61.673) |
| EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD OPERATIVA | \$ 593.497 | \$ (133.674) |
| 2- ACTIVIDAD DE INVERSION | | |
| COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS | \$ (52.673) | \$ 159.693 |
| INVERSIONES | \$ (433) | \$ (908) |
| DISMINUCIÓN CARTERA CLIENTES DE SERV. SOC. | \$ (638.284) | \$ 544.324 |
| AUMENTO CARTERA SERVICIOS SOCIALES | \$ 15.528 | \$ 27.088 |
| EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE INVERSION | \$ (675.862) | \$ 730.197 |
| 3-ACTIVIDAD DE FINANCIACION | | |
| TRASLADOS POR APROPIACIONES DE LEY | \$ 649.165 | \$ 608.630 |
| VARIACIONES DE LOS FONDOS DE LEY | \$ (562.724) | \$ (1.024.535) |
| PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS | \$ - | \$ - |
| EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE FINANCIACION | \$ 86.441 | \$ (415.904) |
| 4-AUMENTO O DISMINUCION DE EFECTIVO | \$ 4.076 | \$ 180.618 |
| EFFECTIVO A PRINCIPIO DE AÑO | \$ 4.151.100 | \$ 3.970.482 |
| EFFECTIVO AL FINAL DE AÑO | \$ 4.155.176 | \$ 4.151.100 |

Firmado en original
CARLOS ALFONSO MELO PALMA
Director Administrativo

Firmado en original
JENIFFER PAOLA SANCHEZ REYES
Contador
T.P. No 163397-T

Firmado en original
FABIO CORDOBA CABEZAS
Revisor Fiscal
T.P. No 52081-T

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL SUR DEL TOLIMA "CAFASUR"
INDICADORES
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

| FINANCIEROS: | | | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|--|-------|--------------|--------------|
| RAZON CORRIENTE | (ACT. CTE / PAS. CTE) | Veces | 4,35 | 4,42 |
| CAPITAL DE TRABAJO | (ACT. CTE - PAS. CTE) | \$ | \$ 4.491.377 | \$ 4.159.708 |
| PRUEBA ACIDA | ((ACT. CTE - INV.) / PAS. CTE) | Veces | 3,85 | 3,69 |
| NIVEL ENDEUDAMIENTO | (T- PAS / T. ACT.) | % | 16,32 | 15,72 |
| RAZON DE LIQUIDEZ | ((ACT. CTE - INV.) / PAS. CTE - PROVEE) | Veces | 3,86 | 3,69 |
| RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO | (REM. EJERC. / T. PAT.) | % | 5,10 | 1,30 |
| RENTABILIDAD DE INGRESOS | (REM. EJERC. / T. ING.) | % | 7,18 | 2,18 |
| ROTACION DE CARTERA | (ING. OPERAC. / CARTERA NETA) | Veces | 4,97 | 13,23 |
| DIAS CARTERA | (No DIAS / ROTACION CARTERA) | Días | 73 | 28 |
| CALIDAD CARTERA | (DETERIORO CARTERA / T. CARTERA) | Veces | 0,073 | 0,234 |
| DE GESTION EMPRESARIAL: | | | | |
| CRECIMIENTO DE APORTES (4%) | | % | 7 | 4 |
| SUBSIDIO EFECTIVO | (SUB. EFECTIVO / APORTES 4%) | % | 51,02 | 49,55 |
| SUBSIDIO CAPACITACION | (SUB. CAPACITACION / APORTES 4%) | % | 6,30 | 5,22 |
| SUBSIDIO RECREACION | (SUB. RECREACION / APORTES 4%) | % | 12,71 | 10,92 |
| DE PRODUCTIVIDAD LABORAL: | | | | |
| INGRESOS TOTALES | | | \$ 4.889.757 | \$ 3.896.139 |
| NUMERO TOTAL DE TRABAJADORES | | | 36 | 35 |
| EGRESOS TOTALES | | | \$ 4.538.883 | \$ 3.811.053 |
| NUMERO TOTAL DE TRABAJADORES | | | 36 | 35 |
| REMANENTES AÑO | | | \$ 350.874 | \$ 85.086 |
| REMANENTES GENERADOS POR TRABAJADOR | | | \$ 9.747 | \$ 2.431 |

Firmado en original
CARLOS ALFONSO MELO PALMA
Director Administrativo

Firmado en original
JENIFFER PAOLA SANCHEZ REYES
Contador
T.P. No 163397-T

Firmado en original
FABIO CORDOBA CABEZAS
Revisor Fiscal
T.P. No 52081-T