

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL HUILA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO 2023

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

UTILIDAD DEL PERIODO 23.805.681.541

(+) PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:

Depreciaciones	3.911.599.797
Amortización de Intangibles	834.570.750
Deterioro de Cartera	432.579.504
Provisión de Contingencias	934.585.130
Revaluación de Propiedad Planta y Equipo	100.000.000

6.213.335.181

SUBTOTAL RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS

30.019.016.722

CAMBIO EN PARTIDAS OPERACIONALES

8.367.668.219

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	-3.498.042.722
Activos por impuestos corrientes	212.956.411
Inventario de mercadeo	57.331.253
Inventario de vivienda	-467.796.622
Otros inventarios	-23.111.336
Gastos pagados por anticipado	-8.218.175
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	12.232.590.082
Impuestos por pagar corriente	-146.394.151
Beneficios a empleados a corto plazo	46.840.899
Ingresos diferidos	304.992.398
Otros pasivos no financieros	-110.358.171
Fondos con destinación específica	-233.121.647

FLUJO DE EFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

38.386.684.941

ACTIVIDADES DE INVERSION

Compra de propiedad Planta y Equipo	-11.988.371.982
Compra de Intangibles	-455.703.829

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

-12.444.075.811

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Aumento Contratos de arrendamiento financiero	-288.002.743
Disminución Provisiones y contingencias	-2.603.816.163
Incremento Reserva Legal	300.000.000
Traslado de Pasivo a Patrimonio	2.424.245.721

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION

-167.573.185

AUMENTO EN EL EFECTIVO

25.775.035.945

EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2.022

139.931.407.109

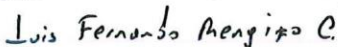
EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2.023

165.706.443.054

El dictamen de Revisoría y las notas adjuntas son parte integrante de los estados Financieros.



JUAN CARLOS CARVAJAL RODRIGUEZ
Director Administrativo



LUIS FERNANDO RENGIFO CARDENAS
Jefe de Departamento Contabilidad
T.P. No. 177.964-T



YESID ORLANDO PERDOMO G.
Revisor Fiscal - Delegado de Contri Ltda
T.P. No. 12.855-T

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL HUILA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES CONSOLIDADO
PERIODO DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022
Cifras en pesos colombianos y valor absoluto

INGRESOS POR ACTIVIDADES CONTINUADAS	Notas	2023	2022	DIF. ABSOL	DIF. %	EGRESOS	Notas	2023	2022	DIF. ABSOL	DIF. %
INGRESOS POR APORTES	31	154.589.409.482	128.071.571.089	26.488.326.409	20,7%	SUBSIDIO	32	101.349.136.812	85.484.610.826	15.864.525.986	18,6%
Empresas afiliadas, independ. Y pensionados		154.498.431.060	128.010.104.651	26.488.326.409	20,7%	En dinero		52.560.521.207	44.411.373.715	8.149.147.492	18,3%
Empresas NO afiliadas, independ. Y pensionados		90.978.422	61.466.438	29.511.984	48,0%	En especie		5.490.868.197	4.132.302.414	1.358.565.783	32,9%
INGRESOS POR VENTAS	31	-	93.852.041	- 93.852.041	-100,0%	Apropiación de fondos de ley		43.297.747.408	36.940.934.697	6.356.812.711	17,2%
De mercadeo		-	93.852.041	- 93.852.041	-100,0%	COSTO DE VENTAS	33	-	92.718.439	- 92.718.439	-100,0%
Restaurantes, cafeterías, otros		-	-	-	0,0%	De mercadeo		-	92.718.439	- 92.718.439	-100,0%
INGRESOS POR SERVICIOS SOCIALES	31	49.589.751.105	506.676.678.168	- 457.086.927.063	-90,2%	Restaurante, cafetería y otros		-	-	-	0,0%
EPS-Subsidiada		2.330.495.310	415.087.186.100	- 412.756.690.790	-99,4%	COSTOS SERVICIOS SOCIALES	33	20.352.836.988	543.118.667.844	- 522.765.830.856	-96,3%
Salud I.P.S		-	29.984.304.096	- 29.984.304.096	-100,0%	EPS-S - EPS-C		214.306.901	511.208.780.188	- 510.994.473.287	-100,0%
EPS-Contributiva		89.336.512	23.067.755.963	- 22.978.419.451	-99,6%	Salud I.P.S		-	14.174.822.279	- 14.174.822.279	-100,0%
Educación		7.856.304.413	7.051.185.501	805.118.912	11,4%	Educación y Capacitación		6.981.048.475	5.799.248.676	1.181.799.799	20,4%
Formación, capacitación y biblioteca		5.591.457.051	4.210.669.316	1.380.787.735	32,8%	Vivienda		11.142.531.303	9.816.129.608	1.326.401.695	13,5%
Vivienda		1.650.480.328	210.186.824	1.440.293.504	685,2%	Recreación		2.014.950.309	2.119.687.093	- 104.736.784	-4,9%
Recreación		20.543.059.992	16.682.842.660	3.860.217.332	23,1%	GASTOS POR SERV. SOCIALES	33	55.316.549.292	109.958.558.196	- 54.642.008.904	-49,7%
Credito y Fomento		11.528.617.499	10.382.547.708	1.146.069.791	11,0%	Mercadeo		528.840.733	746.572.067	- 217.731.334	-29,2%
OTROS INGRESOS OPERACIONALES	31-35	6.575.077.396	18.427.026.878	- 9.242.861.353	-50,2%	EPS-Subsidiada		3.963.747.391	29.173.201.969	- 25.209.454.578	-86,4%
Ingresos por Participaciones		29.478.157	54.256.611	- 24.778.454	-45,7%	Salud I.P.S		1.353.350.841	38.634.977.544	- 37.281.626.703	-96,5%
Recuperación de Provisiones y otros		4.380.890.502	9.393.898.084	- 5.013.007.582	-53,4%	EPS-Contributiva		-	1.072.815.933	- 1.072.815.933	-100,0%
Subsidios no Cobrados		135.813.341	195.429.188	- 59.615.847	-30,5%	Educación		3.756.853.897	3.702.324.880	54.529.017	1,5%
Arrendamientos		1.597.662.120	841.634.893	756.027.227	89,8%	Formación y capacitación		7.401.900.306	5.779.044.742	1.622.855.564	28,1%
Indemnizaciones de Seguros		341.683.582	114.822.974	226.860.608	197,6%	Vivienda		1.695.703.633	2.633.542.147	- 937.838.514	-35,6%
Administración de Servicios		24.706.694	51.839.350	- 27.132.656	-52,3%	Recreación		27.712.105.797	21.697.280.940	6.014.824.857	27,7%
Otros Ingresos operacionales		64.843.000	251.608.330	- 186.765.330	-74,2%	Credito y Fomento		8.904.046.694	6.518.797.974	2.385.248.720	36,6%
Ajuste al valor razonable propiedad de inv.		-	4.914.449.319	- 4.914.449.319	-100,0%	GASTOS DE ADMINISTRACION	34	10.903.448.675	9.862.993.483	1.040.455.192	10,5%
Utilidad en venta de PPYE		-	336.455.062	- 336.455.062	-100,0%	OTROS COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES	35	1.026.858.366	1.326.675.425	- 299.817.059	-22,6%
Utilidad en venta de otros bienes		-	2.272.633.067	- 2.272.633.067	-100,0%	TOTAL EGRESOS POR ACTIVIDADES CONTINUADAS		188.948.830.133	749.844.224.213	- 560.895.394.080	-74,8%
INGRESOS FINANCIEROS	31-35	2.000.273.691	381.815.544	1.618.458.147	423,9%	RESULTADO OPERACIONES CONTINUADAS A.I.	36	23.805.681.541	96.193.280.493	119.998.962.034	-124,7%
Intereses		1.998.216.706	380.702.762	1.617.513.944	424,9%	Impuesto de renta		-	225.704.000	- 225.704.000	-100,0%
Otros ingresos financieros		2.056.985	1.112.782	944.203	84,9%	RESULTADO NETO OPERACIONES CONTINUADAS		23.805.681.541	96.418.984.493	120.224.666.034	-124,7%
TOTAL INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUADAS		212.754.511.674	653.650.943.720	- 438.316.855.901	-67,1%	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		100.000.000	20.338.355.724	- 20.238.355.724	-99,5%
						Revaluación de Propiedad Planta y Equipo		-	-	-	0,0%
						Calculo Actuarial de Pensiones		-	-	-	0,0%
						RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO		23.905.681.541	76.080.628.769	99.986.310.310	-131,4%

El dictamen de Revisoría y las notas adjuntas son parte integrante de los estados Financieros.



JUAN CARLOS CARVAJAL RODRIGUEZ
Director Administrativo

Luis Fernando Rengifo C.
LUIS FERNANDO RENGIFO CARDENAS
Jefe de Departamento Contabilidad
T.P. No. 177.964-T




YESID ORLANDO PERDOMO
Revisor Fiscal Delegado de Contri Ltda.
T.P. 12855 - T

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL HUILA
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DE ENERO 01 DE 2023 A DICIEMBRE 31 DE 2022**

CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	NUEVO SALDO
OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL	188.406.654.096	0	13.508.392.683	201.915.046.779
SUPERAVIT	20.418.013.184	0	2.424.245.721	22.842.258.905
Donado	2.550.000	0	0	2.550.000
Activos fijos adquirid. con fondos	20.415.463.184	0	2.424.245.721	22.839.708.905
RESERVAS	82.759.741.063	24.865.024.366	21.979.452.497	79.874.169.194
Reserva Legal	1.200.000.000	0	300.000.000	1.500.000.000
Reserva Obras y Programas	81.559.741.063	24.865.024.366	21.679.452.497	78.374.169.194
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-96.418.984.493	-96.418.984.493	23.805.681.541	23.805.681.541
Del Ejercicio	-96.418.984.493	-96.418.984.493	23.805.681.541	23.805.681.541
PERDIDAS ACUMULADAS	-320.142.431.316		-106.741.805.307	-426.884.236.623
AJUSTE POR CONVERGENCIA A NIIF	9.236.570.470	0	0	9.236.570.470
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	92.539.827.968	0	100.000.000	92.639.827.968
TOTAL PATRIMONIO	-23.200.609.028	-71.553.960.127	-44.924.032.865	3.429.318.234

El dictamen de Revisoría y las notas adjuntas son parte integrante de los estados Financieros.



JUAN CARLOS CARVAJAL RODRIGUEZ
Director Administrativo

Luis Fernando Rengifo C.
LUIS FERNANDO RENGIFO CARDENAS
Jefe de Departamento Contabilidad
T.P. No. 177.964-T



YESID ORLANDO PERDOMO
Revisor Fiscal Delegado de Contri Ltda
T.P. No. 12.855-T

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL HUILA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO COMPARATIVO
DE DICIEMBRE 31 DE 2023 A DICIEMBRE 31 DE 2022

Cifras en pesos colombianos a valor absoluto

	Notas	Dic-31-2023	Dic-31-2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVOS					
Activo Corriente					
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	11.865.949.755	8.585.639.147	3.280.310.608	38,21%
Efectivo y equivalentes de efectivo Restringido	4	152.440.493.299	130.250.276.458	22.190.216.841	17,04%
Instrumentos financieros corrientes	5	1.400.000.000	1.095.491.504	304.508.496	27,80%
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas	7	116.228.678.551	113.163.215.333	3.065.463.218	2,71%
Activos por impuestos corrientes		664.162.970	877.119.381	- 212.956.411	-24,28%
Inventario de restaurante	8	338.837.498	396.168.751	- 57.331.253	-14,47%
Inventario de vivienda	8	2.500.550.311	2.032.753.689	467.796.622	23,01%
Otros inventarios	8	604.776.935	581.665.599	23.111.336	3,97%
Gastos pagados por anticipado	12	35.818.865	27.600.690	8.218.175	29,78%
Total Activo corriente		286.079.268.184	257.009.930.552	29.069.337.632	11,31%
Activo no corriente					
Instrumentos financieros no corrientes	5	192.145.635	192.145.635	-	0,00%
Cuentas por cobrar comerciales de largo plazo		-	-	-	0,00%
Inversiones en subsidiarios y asociados.	6	1.500.000.000	1.500.000.000	-	0,00%
Propiedad Plata y Equipo	9	188.644.903.016	180.568.130.831	8.076.772.185	4,47%
Propiedades de inversión	10	72.043.461.553	72.043.461.553	-	0,00%
Intangibles	11-12	1.199.130.535	1.577.997.456	- 378.866.921	-24,01%
Total Activo no corriente		263.579.640.739	255.881.735.475	7.697.905.264	3,01%
TOTAL ACTIVO		549.658.908.923	512.891.666.027	36.767.242.896	7,17%

El dictamen de Revisoría y las notas adjuntas son parte integrante de los estados Financieros.

JUAN CARLOS CARVAJAL RODRIGUEZ
Director Administrativo

Luis Fernando Rengifo C.
LUIS FERNANDO RENGIFO CARDENAS
Jefe de Departamento Contabilidad
T.P. No. 177.964-T

YESID ARLANDO PERDOMO
Revisor Fiscal - Delegado de Contri Ltda.
T.P. 12855 - T

	Notas	Dic-31-2023	Dic-31-2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PASIVOS					
Pasivo Corriente					
Prestamos a corto plazo	13	-	-	-	0,00%
Cuentas por pagar comerciales y otras	15-16-17	312.502.079.794	300.269.489.712	12.232.590.082	4,07%
Impuestos por pagar corriente	18-19	689.081.343	835.475.494	- 146.394.151	-17,52%
Beneficios a empleados a corto plazo	20	2.737.787.098	2.690.946.199	46.840.899	1,74%
Ingresos diferidos	22-23	3.432.010.647	3.127.018.249	304.992.398	9,75%
Otros pasivos no financieros	24-36	154.442.698.777	154.553.056.948	- 110.358.171	-0,07%
Fondos de destinación específica	25	61.016.953.867	61.250.075.514	- 233.121.647	-0,38%
Total Pasivo corriente		534.820.611.526	522.726.062.116	12.094.549.410	2,31%
Pasivo No Corriente					
Contratos de arrendamiento financiero	14	359.724.284	647.727.027	- 288.002.743	-44,46%
Beneficios a empleados a largo plazo	20	3.221.065.582	3.221.065.582	-	0,00%
Provisiones y contingencias	21	7.828.189.297	9.497.420.330	- 1.669.231.033	-17,58%
Total Pasivo no corriente		11.408.979.163	13.366.212.939	- 1.957.233.776	-14,64%
TOTAL PASIVOS		546.229.590.689	536.092.275.055	10.137.315.634	1,89%
PATRIMONIO					
Obras y programas de beneficio social	26	201.915.046.779	188.406.654.096	13.508.392.683	7,17%
Superávit	27	22.842.258.905	20.418.013.184	2.424.245.721	11,87%
Reservas	28	79.874.169.194	82.759.741.063	- 2.885.571.869	-3,49%
Resultados del ejercicio	36	23.805.681.541	96.418.984.493	- 72.613.302.952	-75,30%
Resultados de ejercicios anteriores	36	426.884.236.623	320.142.431.316	106.741.805.307	33,34%
Ajustes por convergencia a NIIF	29	9.236.570.470	9.236.570.470	-	0,00%
Otros Resultados Integrales (superávit reval.)	30	92.639.827.968	92.539.827.968	100.000.000	0,11%
TOTAL PATRIMONIO		3.429.318.234	23.200.609.028	26.629.927.262	-114,78%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		549.658.908.923	512.891.666.027	36.767.242.896	7,17%