



FONDO DE EMPLEADOS DE ALPOPULAR FEMPAL
NIT 860.514.849-2
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL (método indirecto)
Por los Años Terminados a Diciembre 31 de 2025 y 2024
(Cifras expresadas pesos colombianos)

	<u>31 de diciembre</u> <u>de 2025</u>	<u>31 de diciembre</u> <u>de 2024</u>
EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Partidas que no afectan el efectivo		
Excedente del ejercicio	30.119.508	28.276.719
- Aplicación Excedentes del ejercicio anterior	-28.276.719	-9.391.980
+ Partidas que no afectan el efectivo: Gastos Depreciación	1.198.357	1.402.558
+ Partidas que no afectan el efectivo: Deterioro Cartera	2.244.538	-2.566.647
TOTAL PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	5.285.684	17.720.650
(Aumento) Disminución Cartera Credito Corto Plazo	-10.172.329	9.210.732
(Aumento) Disminución de Cuentas por Cobrar	-3.960.255	4.213.668
(Aumento) Disminución Ahorros a la Vista	5.689.979	-19.695.894
(Aumento) Disminución Otras cuentas por pagar	108.611.153	21.748.217
Subtotal efectivo generado en actividades de OPERACIÓN	105.454.232	33.197.373
EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
(Aumento) Disminución en Inversiones	1.012.074	1.114.451
(Aumento) Disminución Cartera Credito Largo Plazo	-138.080.034	-9.372.038
(Aumento) Disminución de Propiedades planta y equipo	-1.076.706	-1.326.342
(Aumento) Disminución de Activos Intangibles	4.985.744	1.825.892
Subtotal efectivo generado en actividades de INVERSION	-133.158.922	-7.758.037
EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
(Aumento) Disminución Ahorros Permanentes	-46.784.715	-6.622.941
Aumento (Disminución) de Fondos Sociales, Mutuales y Otros	4.445.625	12.921.518
Aumento (Disminución) de Capital Social	-15.482.958	40.800.221
Aumento (Disminución) Reserva valorización de inversiones	-5.655.344	0
(Aumento) Disminución Fondo para Amortización de Aportes	1.413.836	469.599
Subtotal efectivo generado en actividades de FINANCIACION	-62.063.556	47.568.397
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO	-59.648.738	34.058.212
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO A 31 DIC AÑO ANTERIOR (2024)	590.011.429	555.953.217
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO A 31 DIC AÑO ACTUAL (2025)	530.362.691	590.011.429


JOSE ELDER GARCIA
Representante Legal


LUZ DARY ROBAYO HURTADO
Contador
T.P. 85335-T


JOSE EUGENIO RAMIREZ TRIANA
T.P 70398-T
Revisor Fiscal delegado por REVISAR AUDITORES
(Ver Dictamen Adjunto)

