INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE - INFIBAGUE
NIT. 890.700.755-5
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 Agosto de 2026 y 31 Agosto de 2025
(Valores Expresados en pesos colombianos)

codigo	Cuenta	2,026	2,025	Variacion $	Variacion %
	ACTIVOS	**698,943,126,255**	**689,459,303,993**	**9,483,822,261**	**1.36%**
	ACTIVOS CORRIENTES	**70,040,604,885**	**71,767,442,878**	**(1,726,837,993)**	**-2.47%**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**18,803,757,124**	**26,701,691,119**	**(7,897,933,995)**	**-42.00%**
1105	Caja	-	7,100,000	-7,100,000	-100.00%
1110	Depositos Instituciones Financieras	18,803,757,124	26,577,293,046	-7,773,535,922	-41.34%
1132	Efectivo De Uso Restringido	-	117,298,072	-117,298,072	-100.00%
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**29,053,200,372**	**27,170,898,437**	**1,882,301,935**	**-100.00%**
1223	Inversiones De Administracion De Liquidez A Costo Amortizado	29,053,200,372	27,170,898,437	1,882,301,935	6.48%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**15,708,026,983**	**10,013,679,353**	**5,694,347,630**	**36.25%**
1317	Prestacion De Servicios	376,640,951	535,220,116	(158,579,165)	-42.10%
1318	Prestacion De Servicios Publicos	8,624,616,575	7,968,002,656	656,613,919	7.61%
1324	Transferencias y subvenciones por cobrar	5,394,481,406	88,235,294		
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	1,312,288,051	1,422,221,288	(109,933,237)	-8.38%
14	**PRESTAMOS POR COBRAR**	**612,500,000**	**612,500,000**	**0**	**0.00%**
1415	Prestamos Concedidos	612,500,000	612,500,000	0	0.00%
15	**INVENTARIOS**	**5,314,942,341**	**7,223,465,704**	**(1,908,523,362)**	**-35.91%**
1514	Materiales Y Suministros	5,314,942,341	7,223,465,704	(1,908,523,362)	-35.91%
19	**OTROS ACTIVOS**	**548,178,065**	**45,208,266**	**502,969,799**	**91.75%**
1906	Avance y Anticipos Entregados	529,901,900	39,530,943	490,370,957	-100.00%
1907	Anticipos O Saldos A Favor Por Impuestos Y Contribuciones	18,276,165	5,677,323	12,598,842	68.94%
	ACTIVOS NO CORRIENTES	**628,902,521,370**	**617,691,861,115**	**11,210,660,255**	**1.78%**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**330,154,601,557**	**320,273,731,693**	**9,880,869,864**	**2.99%**
1216	Inversiones Patrimoniales Ent.En Liquidacion	7,823,183	7,823,183	0	0.00%
1227	Inversiones En Controladas Contabilizadas Por El Metodo De Parti	326,748,454,418	316,902,867,498	9,845,586,920	3.01%
1230	Inv. En Asociadas Contab. Por El Metodo De Partic. Patrimonial	3,406,147,139	3,370,864,195	35,282,944	1.04%
1280	Deteriro Acumulado De Inversion	(7,823,183)	(7,823,183)	0	0.00%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**1,285,463,986**	**1,383,897,015**	**(98,433,029)**	**-7.66%**
1385	Cuentas Por Cobrar De Dificil Recaudo	7,455,321,936	8,253,001,391	(797,679,455)	-10.70%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	(6,169,857,950)	(6,869,104,376)	699,246,426	-11.33%
14	**PRESTAMOS POR COBRAR**	**9,485,685,716**	**9,556,600,488**	**(70,914,772)**	**-0.75%**
1415	Prestamos Concedidos	9,614,685,716	9,685,600,488	(70,914,772)	-0.74%
1480	Deterioro Para Deudores (Cr)	(129,000,000)	(129,000,000)	0	0.00%
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**230,571,678,154**	**229,866,235,140**	**705,443,014**	**0.31%**
1605	Terrenos	97,724,966,987	97,770,602,587	(45,635,600)	-0.05%
1615	Construcciones En Curso	688,907,604	31,099,173	657,808,431	95.49%
1635	Bienes Muebles En Bodega	479,553,545	180,810,841	298,742,704	62.30%
1637	Propiedad Planta Y Equipo No Explotados	434,173,998	251,175,499	182,998,499	42.15%
1640	Edificaciones	37,006,172,489	37,188,714,889	(182,542,400)	-0.49%
1650	Redes, Lineas Y Cables	101,927,560,395	97,034,291,027	4,893,269,367	4.80%
1655	Maquinaria Y Equipo	1,666,835,457	1,038,100,350	628,735,107	37.72%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	764,299,026	827,751,817	(63,452,791)	-8.30%
1670	Equipos De Comunicacion Y Computacion	1,371,512,330	1,430,323,680	(58,811,350)	-4.29%
1675	Equipos De Transporte; Traccion Y Elevacion	6,298,581,156	4,525,994,224	1,772,586,932	28.14%
1680	Equipo De Comedor, Cocina, Despensa Y Hoteleria	9,990,983	9,990,983	0	0.00%
1681	Bienes De Arte Y Cultura	338,583,460	255,722,213	82,861,247	24.47%
1683	Propiedad Planta Y Equipo En Consecion	5,496,290,047	5,496,290,047	0	0.00%
1685	Depreciacion Acumulada (Cr)	(23,632,915,474)	(16,171,798,341)	(7,461,117,133)	31.57%
1695	Deterioro Acumulado De Propiedad, Planta Y Equipo (Cr)	(2,833,849)	(2,833,849)	0	0.00%
19	**OTROS ACTIVOS**	**57,405,091,956**	**56,611,396,778**	**793,695,178**	**1.38%**
1908	Recursos Entregados En Administracion	1,072,480,596	1,086,818,258	(14,337,662)	-1.34%
1951	Propiedades De Inversion	54,720,692,507	54,492,514,507	228,178,000	0.42%
1952	Depreciacion Acumulada De Propiedad De Inversion (Cr)	(2,331,709,160)	(1,695,788,480)	(635,920,680)	27.27%
1970	Intangibles	5,492,672,761	4,200,450,461	1,292,222,300	23.53%
1975	Amortizacion Acumulada De Intangibles (Cr)	(1,533,415,712)	(1,456,968,933)	(76,446,780)	4.99%
1976	Deterioro De Activos Intangibles	(15,629,036)	(15,629,036)	0	0.00%

INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE - INFIBAGUE
NIT. 890.700.755-5
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 Agosto de 2026 y 31 Agosto de 2025
(Valores Expresados en pesos colombianos)

	PASIVOS	**58,147,366,610**	**59,419,442,934**	**(1,272,076,324)**	**-2.19%**
	PASIVOS CORRIENTES	**11,646,468,499**	**7,881,150,138**	**3,765,318,361**	**32.33%**
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**2,857,142,857**	**0**	**2,857,142,857**	**100.00%**
2314	Financ. A Largo Plazo	2,857,142,857	0	**2,857,142,857**	100.00%
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**6,427,562,853**	**5,888,495,001**	**539,067,851**	**8.39%**
2401	Adquisicion De Bienes Y Servicios Nacionales	5,354,906,232	4,597,129,233	757,776,999	14.15%
2407	Recaudo a Favor de terceros	8,017,795	8,017,795	0	0.00%
2424	Descuentos De Nomina	116,937,650	166,490,794	(49,553,144)	-42.38%
2436	Retencion En La Fuente E Impuesto De Timbre	78,521,870	160,260,454	(81,738,584)	-104.10%
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas Por Pagar	67,865,071	107,772,273	(39,907,202)	-58.80%
2445	Impuesto Al Valor Agregado Iva	134,220,503	199,085,770	(64,865,267)	-48.33%
2490	Otras Cuentas Por Pagar	667,093,731	649,738,682	17,355,049	2.60%
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**2,361,762,790**	**1,992,655,137**	**369,107,653**	**15.63%**
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	2,361,762,790	1,992,655,137	369,107,653	15.63%
	PASIVOS NO CORRIENTES	**46,500,898,110**	**51,538,292,795**	**(5,037,394,685)**	**-10.83%**
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**44,114,946,536**	**49,000,000,000**	(4,885,053,464)	**-11.07%**
2314	Financ. A Largo Plazo	44,114,946,536	49,000,000,000	(4,885,053,464)	-11.07%
27	**PROVISIONES**	**2,330,168,780**	**2,482,510,001**	**(152,341,221)**	**-6.54%**
2701	Litigios Y Demandas	2,330,168,780	2,482,510,001	(152,341,221)	-6.54%
29	**OTROS PASIVOS**	**55,782,794**	**55,782,794**	**0**	**0.00%**
2902	Recursos Recibidos En Administracion	55,782,794	55,782,794	0	0.00%
3	**PATRIMONIO**	**640,795,759,645**	**630,039,861,060**	**10,755,898,585**	**1.68%**
32	**PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS**	**640,795,759,645**	**630,039,861,060**	**10,755,898,585**	**1.68%**
3208	Capital Fiscal	292,937,837,367	292,937,837,367	0	0.00%
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores	218,619,262,996	221,230,906,719	(2,611,643,723)	-1.19%
3230	Resultado del ejercicio	4,261,639,526	774,967,081	3,486,672,445	81.82%
3274	Ganancias o perdidas por aplicación patr sociedades publicas	123,944,988,284	114,099,401,364	9,845,586,920	7.94%
3275	Ganancias o perdidas por aplicación patr sociedades economia mixt	1,032,031,472	996,748,528	35,282,944	3.42%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**698,943,126,255**	**689,459,303,994**	**9,483,822,261**	**1.36%**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81	Derechos contingentes	1,096,463,022	1,096,463,022	0	0.00%
83	Deudoras de control	323,306,264	323,306,264	0	0.00%
89	Deudoras por el contrario	1,419,769,286	1,419,769,286	0	0.00%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEEDORAS				
91	Responsabilidades contingentes	12,321,805,802	13,231,000,193	(909,194,391)	0.00%
99	Acreedoras por Cotra (DB)	12,321,805,802	13,231,000,193	(909,194,391)	-7.38%

EDILBERTO PAVA CEBALLOS
GERENCIA GENERAL

JOSE YEZID BARAGAN CORTES
DIRECCION FINANCIERA
TP. 61.975-T
Ver Certificacion

MARTHA V. AREVALO CHAVARRO
REVISOR FISCAL
TP 263.052-T
Ver Informe