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 30 Septiembre de 2026 y 30 Septiembre de 2025
(Valores Expresados en pesos colombianos)

codigo	Cuenta	2,026	2,025	Variacion $	Variacion %
	ACTIVOS	**700,915,738,849**	**687,941,155,695**	**12,974,583,155**	**1.85%**
	ACTIVOS CORRIENTES	**67,019,586,374**	**71,067,953,123**	**(4,048,366,749)**	**-6.04%**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**16,936,353,903**	**23,619,948,890**	**(6,683,594,987)**	**-39.46%**
1105	Caja	0	7,100,000	(7,100,000)	-100.00%
1110	Depositos Instituciones Financieras	16,936,353,903	23,495,550,818	(6,559,196,915)	-38.73%
1132	Efectivo De Uso Restringido	0	117,298,072	(117,298,072)	-100.00%
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**28,776,079,172**	**27,234,644,274**	**1,541,434,898**	**-100.00%**
1223	Inversiones De Administracion De Liquidez A Costo Amortizado	28,776,079,172	27,234,644,274	1,541,434,898	5.36%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**13,206,623,440**	**11,681,946,877**	**1,524,676,563**	**11.54%**
1317	Prestacion De Servicios	403,301,827	553,427,748	(150,125,921)	-37.22%
1318	Prestacion De Servicios Publicos	9,404,804,259	9,539,032,773	(134,228,514)	-1.43%
1324	Transferencias y subvenciones por cobrar	2,219,041,315	100,000,000		
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	1,179,476,039	1,489,486,357	(310,010,317)	-26.28%
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**	**6,871,722,769**	**7,884,900,630**	**(1,013,177,861)**	**-14.74%**
1514	Materiales Y Suministros	6,871,722,769	7,884,900,630	(1,013,177,861)	-14.74%
19	**OTROS ACTIVOS**	**616,307,090**	**34,012,452**	**582,294,638**	**94.48%**
1906	Avance y Anticipos Entregados	595,929,890	28,747,302	567,182,588	-100.00%
1907	Anticipos O Saldos A Favor Por Impuestos Y Contribuciones	20,377,200	5,265,150	15,112,050	74.16%
	ACTIVOS NO CORRIENTES	**633,896,152,476**	**616,873,202,572**	**17,022,949,904**	**2.69%**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**334,772,466,151**	**320,312,196,829**	**14,460,269,321**	**4.32%**
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	331,468,900,874	316,902,867,498	14,566,033,376	4.39%
1230	Inv. En Asociadas Contab. Por El Metodo De Partic. Patrimonial	3,303,565,276	3,409,329,331	(105,764,055)	-3.20%
1280	Deteriro Acumulado De Inversion	(7,823,183)	(7,823,183)	0	0.00%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**1,266,630,667**	**1,358,056,241**	**(91,425,574)**	**-7.22%**
1385	Cuentas Por Cobrar De Dificil Recaudo	7,436,488,617	8,227,160,617	(790,672,000)	-10.63%
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**	**9,451,794,436**	**9,439,830,968**	**11,963,468**	**0.13%**
1415	Prestamos Concedidos	9,580,794,436	9,568,830,968	11,963,468	0.12%
1480	Deterioro Para Deudores (Cr)	(129,000,000)	(129,000,000)	0	0.00%
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**230,789,532,465**	**229,218,655,256**	**1,570,877,208**	**0.68%**
1605	Terrenos	97,724,966,987	97,770,602,587	(45,635,600)	-0.05%
1615	Construcciones En Curso	1,252,418,004	31,099,173	1,221,318,831	97.52%
1635	Bienes Muebles En Bodega	479,553,545	165,773,608	313,779,937	65.43%
1637	Propiedad Planta Y Equipo No Explotados	434,173,998	249,078,229	185,095,768	42.63%
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	1,669,640,133	1,041,636,152	628,003,981	37.61%
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	1,441,415,780	(69,903,450)	-5.10%
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)	(23,981,376,240)	(16,816,871,625)	(7,164,504,615)	29.88%
1695	Deterioro Acumulado De Propiedad, Planta Y Equipo (Cr)	(2,833,849)	(2,833,849)	0	0.00%
19	**OTROS ACTIVOS**	**57,615,728,757**	**56,544,463,277**	**1,071,265,480**	**1.86%**
1908	Recursos Entregados En Administracion	1,336,110,787	1,086,818,258	249,292,529	18.66%
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)	(2,384,702,550)	(1,748,781,870)	(635,920,680)	26.67%
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)	(1,470,909,044)	(62,506,669)	4.08%
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 30 Septiembre de 2026 y 30 Septiembre de 2025
(Valores Expresados en pesos colombianos)

	PASIVOS	**55,067,977,114**	**58,438,934,538**	**(3,370,957,424)**	**-6.12%**
	PASIVOS CORRIENTES	**9,412,794,110**	**6,900,641,742**	**2,512,152,368**	**26.69%**
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**	**3,761,401,420**	**5,195,188,213**	**(1,433,786,793)**	**-38.12%**
2401	Adquisicion De Bienes Y Servicios Nacionales	2,212,425,372	4,321,698,837	(2,109,273,464)	-95.34%
2407	Recaudo a Favor de terceros	8,017,795	8,017,795	0	0.00%
2424	Descuentos De Nomina	201,452,901	75,365,902	126,086,999	62.59%
2436	Retencion En La Fuente E Impuesto De Timbre	207,082,082	49,216,506	157,865,576	76.23%
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas Por Pagar	283,043,605	55,454,492	227,589,113	80.41%
2445	Impuesto Al Valor Agregado Iva	12,066,245	39,101,661	(27,035,416)	-224.06%
2490	Otras Cuentas Por Pagar	837,313,419	646,333,020	190,980,399	22.81%
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**2,794,249,834**	**1,705,453,530**	**1,088,796,304**	**38.97%**
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	2,794,249,834	1,705,453,530	1,088,796,304	38.97%
	PASIVOS NO CORRIENTES	**45,655,183,003**	**51,538,292,795**	**(5,883,109,792)**	**-12.89%**
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**43,269,231,429**	**49,000,000,000**	(5,730,768,571)	**-13.24%**
2314	Financ. A Largo Plazo	43,269,231,429	49,000,000,000	(5,730,768,571)	-13.24%
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**	**645,847,761,736**	**629,502,221,157**	**16,345,540,579**	**2.53%**
32	**PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS**	**645,847,761,736**	**629,502,221,157**	**16,345,540,579**	**2.53%**
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	4,695,777,023	198,862,043	4,496,914,980	95.77%
3274	Ganancias o perdidas por aplicación patr sociedades publicas	128,665,434,740	114,099,401,364	14,566,033,376	11.32%
3275	Ganancias o perdidas por aplicación patr sociedades economia mixt	929,449,609	1,035,213,664	(105,764,055)	-11.38%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**700,915,738,849**	**687,941,155,695**	**12,974,583,154**	**1.85%**
	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%

CARLOS JAVIER CERON CALDERON
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