

FONDO DE EMPLEADOS DEL COLEGIO ANGLOAMERICANO
"FONDECAA"
Nit. 800-019-565-5
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO -METODO DIRECTO
A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024
(valores expresados en pesos colombianos)

	<u>Diciembre 31 de 2025 IFRS</u>	<u>Diciembre 31 de 2024 IFRS</u>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
EXCEDENTE NETO DEL PERIODO	508.235.663	499.067.345
Colocación de Cartera	-905.047.698	-1.255.735.426
Cuentas por Cobrar	-178.955.360	-21.375.385
Reconocimiento de Inventarios para la venta de los asociados	-55.273.989	60.016.286
Inversiones	0	0
Depositos de Ahorro	1.211.813.908	186.677.580
Obligaciones financieras	0	0
Cuentas Por Pagar	46.074.107	37.147.886
Reclasificación de Impuestos, Gravámenes y Tasas a Cuentas por Pagar	-2.075.471	9.271.609
Otros pasivos financieros	16.338.518	12.278.581
Utilización de Fondos Sociales	104.336.398	64.510.805
FLUJO DE EFECTIVOS NETOS PROCEDENTES (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	745.446.076	-408.140.719
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Depreciación de Activos Fijos	3.459.620	4.206.204
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	748.905.696	-403.934.515
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Recursos Obtenidos por aportes de los asociados	952.998.323	681.175.384
Importe de Reservas por distribución de excedentes	90.519.456	88.686.105
Importe de Fondos de Destinación Específica Por Distribución de Excedentes	46.470.065	35.088.458
Aplicación de Excedentes de Ejercicios Anteriores	-499.067.345	-
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (utilizados en) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	590.920.499	326.430.964
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	1.339.826.195	-77.503.551
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	766.345.650	843.849.201
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	2.106.171.845	766.345.650

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de

DIANA PATRICIA MEDINA ROJAS
Gerente

Original firmado

WILSON HERNÁN ARIAS
Contador Público
T.P. 99039-T

Original firmado

NUBIA LUCIA MARTINEZ RODRIGUEZ
Revisora Fiscal T.P. 39770-T
Delegado Revisar Auditores Ltda
(Ver Dictamen Adjunto)
Original firmado