

FONDO EDUCATIVO DE AHORRO Y SERVICIO SOCIAL DE LOS EMPLEADOS Y SERVIDORES PÚBLICOS DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA

FEASSEC

NIT. 830.134.115

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMPARATIVOS 2025 - 2024

(Expresado en Pesos Colombianos)

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTA</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VAR \$</u>	<u>VAR %</u>
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y equivalentes	3	930,828,547	1,296,878,582	-366,050,035	-28%
Fondo de liquidez	4	156,724,061	143,290,655	13,433,407	9%
Inversiones	5	472,850,593	1,034,999,212	-562,148,619	-54%
Cartera de créditos	6	2,501,772,935	2,203,413,355	298,359,581	14%
Cuentas por cobrar	7	38,156,896	39,986,569	-1,829,673	-5%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4,100,333,032	4,718,568,372	-618,235,340	-13%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedad Planta y Equipo					
Edificios	8	177,613,308	127,314,188	50,299,120	40%
Bienes recibidos en pago	8	-	-	-	0%
Muebles y equipos de oficina	8	79,622,302	35,619,430	44,002,872	124%
Equipos de computo	8	43,731,240	33,339,840	10,391,400	31%
Deterioro ppye	9	-130,992,071	-121,022,277	-9,969,795	8%
Total Propiedad Planta y Equipo		169,974,779	75,251,181	94,723,597	126%
Cartera de créditos	6	8,869,922,225	7,812,101,893	1,057,820,331	14%
Otros activos	10	76,101,628	71,381,767	4,719,861	7%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		9,115,998,631	7,958,734,842	1,157,263,790	15%
TOTAL ACTIVOS		13,216,331,664	12,677,303,214	539,028,449	4%

Sandra Liliana Velandia
GerenteIván Enrique Guzmán Mosquera
Contador 166837-TYolanda Bermúdez Zamora
Revisor Fiscal 17643-T
Delegado Opine consultores
Ver dictamen adjunto

FONDO EDUCATIVO DE AHORRO Y SERVICIO SOCIAL DE LOS EMPLEADOS Y SERVIDORES PÚBLICOS DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA

FEASSEC

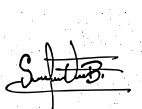
NIT. 830.134.115

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPARATIVOS 2025 - 2024

(Expresado en Pesos Colombianos)

<u>PASIVO</u>	<u>NOTA</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VAR \$</u>	<u>VAR %</u>
PASIVO CORRIENTE					
Depósitos a Corto Plazo	11	468,998,927	452,634,603	16,364,324	4%
Cuentas x Pagar	12	695,234,734	528,205,110	167,029,624	32%
Fondos sociales	13	333,749,135	567,872,670	-234,123,535	-41%
Beneficios a empleados	14	26,487,085	14,952,537	11,534,548	77%
Ing recibidos terceros	15	35,767,572	13,633,730	22,133,842	162%
Convenio por pagar	16	26,039,673	198,137,525	-172,097,852	-87%
Provisiones	17	197,009,654	179,506,984	17,502,670	10%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,783,286,780	1,954,943,159	-171,656,379	-9%
Depósitos a Largo Plazo	11	1,662,814,378	1,604,795,411	58,018,967	4%
TOTAL PASIVOS		3,446,101,158	3,559,738,570	-113,637,412	-3%
<u>PATRIMONIO</u>					
Capital social		7,906,878,604	7,223,697,325	683,181,279	9%
Reservas		1,517,209,166	1,425,096,455	92,112,711	6%
Superavit		8,207,310	8,207,310	-	0%
Excedente Eje. Ant		-	-	-	0%
Excedente acumulado		337,935,426	460,563,555	-122,628,129	-27%
TOTAL PATRIMONIO	18	9,770,230,506	9,117,564,644	652,665,861	7%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		13,216,331,664	12,677,303,214	539,028,449	4%


Sandra Liliana Velandía
Gerente

Iván Enrique Guzmán Mosquera
Contador 166837-T

Yolanda Bermúdez Zamora
Revisor Fiscal 17643-T
Delegado Opine consultores
Ver dictamen adjunto

FONDO EDUCATIVO DE AHORRO Y SERVICIO SOCIAL DE LOS EMPLEADOS Y SERVIDORES PÚBLICOS DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA

FEASSEC

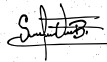
NIT. 830.134.115

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPARATIVOS 2025 - 2024

(Expresado en Pesos Colombianos)

<u>INGRESOS</u>	<u>NOTA</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VAR \$</u>	<u>VAR %</u>
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Créditos	19	1,438,326,974	1,485,665,639	-47,338,665	-3.19%
Inversiones	20	123,697,836	179,724,739	-56,026,902	-31.17%
Recuperaciones Deterioro	20	133,757,131	182,619,164	-48,862,033	-26.76%
Administrativos y Sociales	20	8,061,152	273,838	7,787,314	2843.77%
Otros Ingresos	20	22,142,518	83,568,956	-61,426,438	-73.50%
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		1,725,985,611	1,931,852,336	-205,866,725	-10.66%
TOTAL INGRESOS		1,725,985,611	1,931,852,336	-205,866,725	-10.66%
GASTOS					
GASTOS ADMINISTRACIÓN					
Beneficios Empleados	21	477,953,380	414,049,737	63,903,643	15.43%
Indemnizaciones	21	-	-	-	0.00%
Gastos Generales	22	432,772,052	455,893,419	-23,121,367	-5.07%
Gastos Asamblea	22	67,907,850	111,400,000	-43,492,150	-39.04%
Beneficios Asociados	22	87,128,207	194,218,032	-107,089,825	-55.14%
Deterioro Cartera	23	144,496,357	109,034,444	35,461,913	32.52%
Amortizaciones	24	77,926,563	66,031,800	11,894,763	18.01%
Depreciación Propiedad, Planta y Equipo	25	12,530,805	12,438,713	92,092	0.74%
TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN		1,300,715,214	1,363,066,146	-62,350,932	-4.57%
OTROS GASTOS					
Bancarios		20,044,658	21,594,042	-1,549,384	-7.18%
Inversiones		-	-	-	0.00%
Impuestos		943,292	2,738,742	-1,795,449	-65.56%
Otros		2,914,210	22,484,903	-19,570,693	-87.04%
TOTAL OTROS GASTOS	26	23,902,160	46,817,687	-22,915,526	-48.95%
TOTAL GASTOS		1,324,617,374	1,409,883,832	-85,266,458	-6.05%
COSTOS					
COSTOS FINANCIEROS					
Ahorros a la Vista		3,925,774	2,953,323	972,451	32.93%
Ahorros permanentes		59,507,037	58,451,626	1,055,411	1.81%
TOTAL COSTOS FINANCIEROS	27	63,432,811	61,404,949	2,027,862	3.30%
TOTAL COSTOS		63,432,811	61,404,949	2,027,862	3.30%
EXCEDENTES - PÉRDIDAS		337,935,426	460,563,555	-122,628,129	-26.63%


Sandra Liliana Velandía
GerenteIván Enrique Guzmán Mosquera
Comador 166837-T

Yolanda Bermúdez Zamora
Revisor Fiscal 17643-T
Delegado Opine consultores
Ver dictamen adjunto

**FONDO EDUCATIVO DE AHORRO Y SERVICIO SOCIAL DE LOS EMPLEADOS Y SERVIDORES PÚBLICOS DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
DE COLOMBIA
NIT. 830,134,115-5
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
COMPARATIVOS 2025 - 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)**

FLUJO EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2025	2024
Excedente y/o pérdida del ejercicio	337,935,426	460,563,555
(+/-) Valores que no representan entrada o salida de efectivo		
Depreciaciones	9,969,795	12,438,713
Amortizaciones	-4,719,861	-3,169,412
Provisiones	-585,374,868	-354,755,181
Subtotal	-242,189,509	115,077,674
(+/-) Variaciones en activos y pasivos		
Cartera de Crédito	-770,805,044	-550,948,122
Cuentas por cobrar	1,829,673	4,442,380
Depósitos Corto Plazo	16,364,324	28,918,349
Cuentas por Pagar	167,029,624	-86,075,612
Fondos sociales, mutuales y otros	-234,123,535	-46,894,803
Beneficios a empleados	11,534,548	-5,140,655
Ing recibidos terceros	22,133,842	-142,607
Convenio por pagar	-172,097,852	27,871,245
Provision	17,502,670	-154,407,694
TOTAL FLUJO EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-1,182,821,258	-667,299,845
FLUJO EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Fondo de liquidez	-13,433,407	-70,734,742
Inversiones	562,148,619	146,003,870
TOTAL EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	548,715,213	75,269,127
(+/-) Variaciones en activos		
Propiedad Planta y Equipo	-104,693,392	-1,142,040
TOTAL VARIACIÓN EN ACTIVOS NO CORRIENTES	-104,693,392	-1,142,040
FLUJO EFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
(+/-) Variaciones en pasivos no corrientes y patrimonio		
Depósitos a Largo Plazo	58,018,967	102,528,694
Capital social	683,181,279	531,391,148
Reservas	92,112,711	45,149,053
Superavit	-	-
Excedente ejercicio anterior	-460,563,555	-225,745,263
TOTAL EFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACION	372,749,402	453,323,631
VARIACIÓN FLUJO EFECTIVO EN EL PERIODO	-366,050,035	-139,849,126
EFFECTIVO Y EQUIVA. AL INICIO DEL PERIODO	1,296,878,582	1,436,727,708
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	930,828,546	1,296,878,582

Sandra Liliana Velandia
Gerente

Iván Enrique Guzmán Mosquera
Contador T.P 166.837-T

Yolanda Bermúdez Zamora
Revisor Fiscal 17643-T
Delegado Opine Consultores SAS
Ver Dictamen adjunto

FONDO EDUCATIVO DE AHORRO Y SERVICIO SOCIAL DE LOS EMPLEADOS Y SERVIDORES PÚBLICOS DEL CONGRESO DE LA
 REPÚBLICA DE COLOMBIA
 NIT. 830,134,115-5
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 COMPARATIVOS 2025 - 2024
 (Expresado en Pesos Colombianos)

APORTES SOCIALES

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Saldo comienzo de año	7,223,697,325	7,223,697,325
Aumento o disminución	683,181,279	-
<u>TOTAL FIN DE AÑO</u>	<u>7,906,878,604</u>	<u>7,223,697,325</u>

RESERVAS

Saldo comienzo de año	1,425,096,455	1,425,096,455
Aumento o disminución	92,112,711	-
<u>TOTAL FIN DE AÑO</u>	<u>1,517,209,166</u>	<u>1,425,096,455</u>

SUPERAVIT

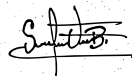
Saldo comienzo de año	8,207,310	8,207,310
Aumento o disminución	-	-
<u>TOTAL FIN DE AÑO</u>	<u>8,207,310</u>	<u>8,207,310</u>

EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Saldo comienzo de año	460,563,555	460,563,555
Aumento o disminución	-122,628,129	-
<u>TOTAL FIN DE AÑO</u>	<u>337,935,426</u>	<u>460,563,555</u>

TOTAL FIN DE AÑO

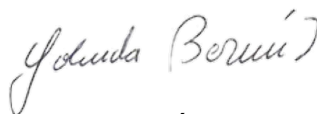
<u>9,770,230,506</u>	<u>9,117,564,644</u>
-----------------------------	-----------------------------



Sandra Liliana Velandia
Gerente



Iván Enrique Guzmán Mosquera
Contador T.P 166837-T



Yolanda Bermúdez Zamora
Revisor Fiscal 17643-T
Delegado Opine Consultores SAS
Ver Dictamen adjunto