



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO DICIEMBRE 2025 VS DICIEMBRE 2024
FONDO DE EMPLEADOS DE LA POLICIA NACIONAL "FONDEPONAL"
NIT 900341922-3

(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTAS	31/12/2025	31/12/2024	VARIACION \$	VARIACION %
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO					
Bancos Y Otras Entidades con Actividad Financiera		\$ 3.622.105.014	\$ 1.967.054.978	\$ 1.655.050.035	84,14%
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES	5	\$ 3.622.105.014	\$ 1.967.054.978	\$ 1.655.050.035	84,14%
Fondo de Liquidez		\$ 1.276.541.385	\$ 1.115.605.815	\$ 160.935.570	14,43%
EFFECTIVO RESTRINGIDO	5	\$ 1.276.541.385	\$ 1.115.605.815	\$ 160.935.570	14,43%
CDT (Finandina)		\$ 401.030.419	\$ -	\$ 401.030.419	100,00%
EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5	\$ 401.030.419	\$ -	\$ 401.030.419	100,00%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5	\$ 5.299.676.817	\$ 3.082.660.793	\$ 2.217.016.024	71,92%
INVERSIONES					
Otras Inversiones en Instrumentos de Patrimonio		\$ 7.612.399	\$ 7.550.913	\$ 61.486	0,81%
TOTAL INVERSIONES	6	\$ 7.612.399	\$ 7.550.913	\$ 61.486	0,81%
INVENTARIOS					
Boletería- Bonos	7	\$ -	\$ 18.550.000	-\$ 18.550.000	-100,00%
Boletería-Calendarios	7	\$ 21.836.500	\$ -	\$ 21.836.500	100,00%
TOTAL INVENTARIOS	7	\$ 21.836.500	\$ 18.550.000	\$ 3.286.500	17,72%
Cartera De Créditos Asociados.	8	\$ 8.044.236.363	\$ 6.833.113.131	\$ 1.211.123.232	17,72%
Deterioro Cartera De Créditos	8	-\$ 92.835.564	-\$ 22.878.551	-\$ 69.957.013	305,78%
Sub-Total Cartera a Corto Plazo		\$ 7.951.400.799	\$ 6.810.234.580	\$ 1.141.166.219	16,76%
Reclamos compañías aseguradoras	9	\$ 58.508.332	\$ 58.508.332	\$ -	0,00%
Prestamos Asociados	9	\$ 2.466.875	\$ 400.294	\$ 2.066.581	516,27%
Otras cuentas por cobrar Terceros	9	\$ 25.900.939	\$ 4.510.831	\$ 21.390.108	474,19%
Deterioro de Soluciones e Impacto	9	-\$ 58.508.332	-\$ 41.890.573	-\$ 16.617.760	39,67%
Deterioro de Cuentas por Cobrar a terceros	9	-\$ 22.965.688	\$ -	-\$ 22.965.688	100,00%
Sub-Total Cuentas por Cobrar Corto Plazo		\$ 5.402.126	\$ 21.528.885	-\$ 16.126.759	-74,91%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 13.285.928.641	\$ 9.940.525.171	\$ 3.345.403.471	33,65%
Cartera De Créditos Asociados Largo Plazo	8	\$ 21.773.111.170	\$ 19.223.769.621	\$ 2.549.341.549	13,26%
Deterioro Cartera De Créditos	8	-\$ 93.601.632	-\$ 22.014.577	-\$ 71.587.055	325,18%
Deterioro General de Cartera De Créditos- Perdida Esperada	8	-\$ 446.543.078	-\$ 349.592.925	-\$ 96.950.152	27,73%
TOTAL CARTERA A LARGO PLAZO		\$ 21.232.966.460	\$ 18.852.162.119	\$ 2.380.804.342	12,63%
Cuenta Por Cobrar A Clusupol		\$ -	\$ 193.854.134	-\$ 193.854.134	-100,00%
Cuentas Por Cobrar A Largo Plazo		\$ -	\$ 1.590.626.343	-\$ 1.590.626.343	-100,00%
Deterioro Cuentas Por Cobrar		\$ -	-\$ 1.590.626.343	\$ 1.590.626.343	-100,00%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	9	\$ -	\$ 193.854.134	-\$ 193.854.134	-100,00%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					
Terrenos		\$ 852.320.000	\$ 852.320.000	\$ -	0,00%
Edificaciones		\$ 463.187.887	\$ 443.612.386	\$ 19.575.501	4,41%
Muebles y Enseres		\$ 204.936.098	\$ 187.443.484	\$ 17.492.613	9,33%
Equipo de computación y Comunicación		\$ 344.847.566	\$ 341.463.382	\$ 3.384.183	0,99%
Depreciación Acumulada		-\$ 210.963.313	-\$ 216.308.092	\$ 5.344.779	-2,47%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10	\$ 1.654.328.237	\$ 1.608.531.161	\$ 45.797.076	2,85%
OTROS ACTIVOS					
ACTIVOS INTANGIBLES					
Licencias Office		\$ 147.998.363	\$ 80.947.808	\$ 67.050.555	82,83%
Amortización De Licencias		-\$ 103.572.980	-\$ 77.912.932	-\$ 25.660.047	32,93%
Gastos Pagados por Anticipado		\$ 4.819.627	\$ 3.527.027	\$ 1.292.600	36,65%
TOTAL OTROS ACTIVOS	11	\$ 49.245.011	\$ 6.561.903	\$ 42.683.108	650,47%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 22.936.539.708	\$ 20.661.109.316	\$ 2.275.430.392	11,01%
TOTAL ACTIVO		\$ 36.222.468.349	\$ 30.601.634.487	\$ 5.620.833.863	18,37%

Las Notas a los Estados Financieros son parte integral de los mismos

EBER ANTONIO TOCORA SANCHEZ
Representante Legal

LUCY ORTIZ BAEZ
Revisor Fiscal Delegado MARLOB
T.P. No. 63.350-T

GLORIA DEL PILAR SANCHEZ HERNANDEZ
Contador Público
T.P. No. 52.715-T