



años escribiendo
historias llenas de

ARMONÍA



Informe y

Balance

2021

ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS

Al 31 de diciembre de 2021
(Con cifras comparativas al 31
de diciembre de 2020)
Cifras expresadas en miles de
pesos colombianos





Los suscritos

Jacobo Tovar Caicedo

Director Administrativo

Y

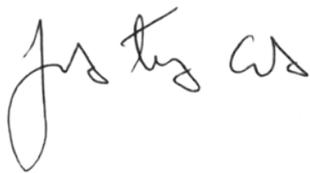
Martha Cecilia Meneses Legarda

Jefe Contabilidad

Certifican que:

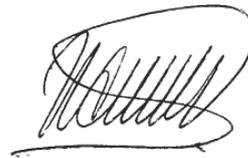
Los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2021 revelan afirmaciones y aseveraciones previamente verificadas, las cuales han sido tomadas fielmente de los registros contables de la Caja de Compensación Familiar del Valle del Cauca Comfamiliar Andi - Comfandi.

Santiago de Cali, 25 de febrero de 2022



Jacobo Tovar Caicedo

Director Administrativo



Martha Cecilia Meneses Legarda

Jefe Contabilidad

TP. 61475-T

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208-5

Estado de Situación Financiera Separado
Cifras en miles de pesos colombianos

	Notas	A 31 de diciembre de 2021	A 31 de diciembre de 2020
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	130.601.350	95.367.090
Otros activos financieros a corto plazo	5	24.187.413	28.168.899
Inversiones en negocios conjuntos corto plazo	13	1.047.290	973.789
Cuentas por cobrar	6	182.788.216	240.950.876
Inventarios	7	56.187.261	48.428.986
Otros activos no financieros	8	1.070.849	653.104
Fondos de ley con destinación específica a corto plazo	9	128.219.861	104.253.241
Fondos y/o convenios de cooperación a corto plazo	10	341.393	313.433
Saldo para obras y programas de beneficio social a corto plazo	11	192.062.327	177.455.559
Total activo corriente		716.505.960	696.564.977
Activos no corrientes			
Inversiones en Asociadas medidas al costo menos deterioro e inversiones en subsidiarias	12	114.667.609	98.954.345
Inversiones en negocios conjuntos	14	18.186.707	14.243.039
Otros activos financieros a largo plazo	15	2.045.723	3.123.919
Cuentas por cobrar a largo plazo	6	78.146.368	57.036.706
Propiedades, planta y equipo	16	646.280.921	555.388.994
Propiedades de inversión	17	215.944.731	189.350.335
Intangibles	18	8.127.659	9.997.864
Activo por impuesto diferido	19	12.991.284	12.269.386
Total activo no corriente		1.096.391.002	940.364.588
Total de activos		1.812.896.962	1.636.929.565
Pasivo			
Pasivos corrientes			
Obligaciones financieras	21	8.353.946	29.641.221
Subsidio monetario	22	39.868.559	36.994.244
Cuentas y gastos acumulados por pagar	23	142.783.093	118.347.616
Pasivos por impuesto corriente	24	2.205.020	2.160.296
Beneficios a empleados	26	21.405.348	16.492.307
Fondos de ley con destinación específica	27	128.219.861	104.253.241
Fondos y/o convenios de cooperación	28	160.672	106.202
Provisiones a corto plazo	29	20.432.658	50.127.201
Total pasivo corriente		363.429.157	358.122.328

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208-5

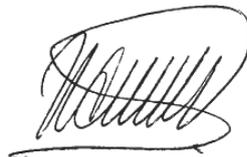
Estado de Situación Financiera Separado
Cifras en miles de pesos colombianos

	Notas	A 31 de diciembre de 2021	A 31 de diciembre de 2020
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras no corrientes	21	9.062.342	17.178.075
Cuentas y gastos acumulados por pagar largo plazo	23	80.884.253	83.050.726
Provisión a largo plazo	30	14.747.810	11.743.835
Pasivo por impuesto diferido propiedad, planta y equipo	25	6.861.164	5.338.259
Beneficios a empleados a largo plazo	26	9.602.451	9.745.507
Excedentes del 55% y exceso cuociente departamental no transferido	32	37.805.850	33.992.085
Total pasivo no corriente		158.963.870	161.048.487
Total de pasivos		522.393.027	519.170.815
Patrimonio			
Obras y programas de beneficio social		363.906.582	349.443.830
Superávit		1.054.448	1.054.448
Reservas		319.654.939	278.341.666
Resultado del ejercicio		78.629.337	53.497.870
Traslado a reserva de otro resultado integral en el ejercicio		2.988.518	3.333.991
Efectos de adopción NIIF por primera vez		-24.177.693	-23.857.798
Otros resultados integrales (ORI)		548.447.804	455.944.743
Patrimonio total	33	1.290.503.935	1.117.758.750
Total de patrimonio y pasivos		1.812.896.962	1.636.929.565

Las notas 1 a 46 son parte integral de los Estados Financieros.



Jacobo Tovar Caicedo
Director administrativo



Martha Cecilia Meneses L.
Contador
T.P. 61475 - T



Constanza E. Collazos G.
Revisor fiscal
T.P. 36623 - T

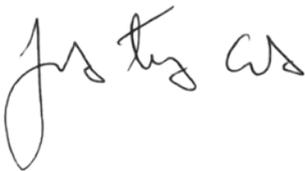
Miembro de CG Consultoría Contable S.A.S.
(Ver mi informe adjunto de febrero 25 de 2022)

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208-5

Estado de Resultado Integral Separado
Cifras en miles de pesos colombianos

	Notas	Del 01 de enero a 31 de diciembre de 2021	Del 01 de enero a 31 de diciembre de 2020
Ingresos			
Aportes afiliados y otros de la administración	34	499.489.555	505.779.541
Ingresos de Servicios de Obras de Beneficio Social	34	28.968.898	22.199.359
Ingresos de Mercadeo		328.226.509	327.658.841
Ingresos de Servicio de Salud		194.518.646	257.645.707
Ingresos de Vivienda		10.460.695	8.900.758
Ingresos de Crédito Comfandi		12.011.106	7.566.107
Ingresos de programas y/o convenios especiales	34	12.545.404	12.651.123
Total ingresos de actividades ordinarias		1.086.220.813	1.142.401.436
Costos			
Costo subsidio en dinero	35	174.314.761	160.771.037
Costo subsidio en especie		24.551.658	21.136.599
Costo subsidio transferencias recibidas otras Cajas		333.127	248.863
Costo de servicios de obras de beneficio social		28.651.076	23.917.528
Costo de la mercancía vendida		251.875.488	255.847.934
Costo de Servicio de Salud		122.344.932	165.181.216
Costo de Crédito Social		0	29.765
Costo de programas y/o convenios especiales		4.786.908	5.648.760
Total costos		606.857.950	632.781.702
Utilidad bruta		479.362.863	509.619.734
Otros ingresos	36	50.335.224	108.811.373
Gastos de administración	37	269.233.710	277.560.839
Apropiaciones de ley y voluntarias autorizadas	38	149.753.021	140.791.318
Otros egresos	39	36.750.159	143.004.011
Resultado de las actividades de operación		73.961.197	57.074.939
Ingresos financieros	40	8.606.053	12.082.681
Gastos financieros	41	4.275.584	18.039.157
Ingreso financiero neto		4.330.469	-5.956.476
Resultado antes de impuestos		78.291.666	51.118.463
Impuesto de renta		6.006	648
Impuesto diferido		-343.677	-2.380.055
Resultado del ejercicio		78.629.337	53.497.870
Otro resultado integral (impuesto diferido revaluación inmuebles)		-1.144.684	-369.524
Resultado integral del ejercicio		77.484.653	53.128.346

Las notas 1 a 46 son parte integral de los Estados Financieros.



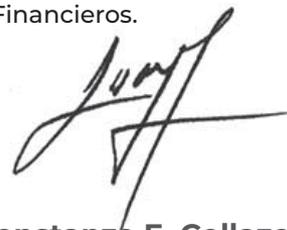
Jacobo Tovar Caicedo

Director administrativo



Martha Cecilia Meneses L.

Contador
T.P. 61475 - T



Constanza E. Collazos G.

Revisor fiscal
T.P. 36623 - T

Miembro de CG Consultoría Contable S.A.S.
(Ver mi informe adjunto de febrero 25 de 2022)

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208-5

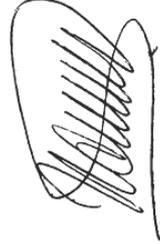
Estado de Cambios en el Patrimonio
Cifras en miles de pesos colombianos

Concepto	Resultados acumulados - Obras y programas de beneficio social	Reserva legal	Reserva obras y programas de beneficio social	Reserva programas de vivienda	Reserva apropiación para Foníñez	Resultado del ejercicio	Resultado ejercicios anteriores - Adopción por primera vez	Superávit por valorizaciones	Superávit donado	Activos fijos adquiridos con fondos específicos	Total patrimonio
A 31 de diciembre de 2019	372.953.530	4.279.043	203.267.160	81.190	0	38.821.226	-14.723.748	459.648.260	249.657	804.791	1.065.381.109
Aplicación resultado del periodo anterior			37.967.831		853.395	-38.821.226					0
Destinación reserva apropiación para Foníñez					-853.395						-853.395
Nivelación patrimonial de activos fijos	-23.509.700		23.509.700								0
Reserva legal		175.984									175.984
Consumo CI alianzas							-73.292				-73.292
Consumo ORI por depreciación valorizaciones ORI por impuesto diferido edificios y terrenos			3.333.991					-3.333.991			0
Utilidad (Pérdida) del ejercicio						53.497.870		-369.526			-369.526
Venta bienes mueble Clínica Amiga			9.060.758				-9.060.758				53.497.870
Aumento o disminución patrimonio	-23.509.700	175.984	73.872.280	0	0	14.676.644	-9.134.050	-3.703.517	0	0	52.377.641
A 31 de diciembre de 2020	349.443.830	4.455.027	277.139.440	81.190	0	53.497.870	-23.857.798	455.944.743	249.657	804.791	1.117.758.750
Aplicación resultado del periodo anterior			51.520.683		1.977.187	-53.497.870					0
Avalúos de bienes inmuebles								97.733.599			97.733.599
Destinación reserva apropiación para Foníñez					-1.977.187						-1.977.187
Nivelación patrimonial de activos fijos	14.462.752		-14.462.752								0
Reserva legal		-175.984									-175.984
Consumo ORI por depreciación valorizaciones ORI por impuesto diferido edificios y terrenos			2.988.518					-2.988.518			0
Utilidad (Pérdida) del ejercicio						78.629.337		-1.144.684			-1.144.684
Traslado valorización por venta o baja inmuebles			1.097.336					-1.097.336			78.629.337
Baja comodatos Clínica Amiga ESFA											0
Aumento o disminución patrimonio	14.462.752	-175.984	41.143.785	0	0	25.131.467	-319.895	92.503.061	0	0	-319.895
A 31 de diciembre de 2021	363.906.582	4.279.043	318.283.225	81.190	0	78.629.337	-24.177.693	548.447.804	249.657	804.791	1.290.503.935

Las notas 1 a 46 son parte integral de los Estados Financieros.



Jacobo Tovar Caicedo
Director administrativo



Martha Cecilia Meneses L.
Contador
T.P. 61475 - T



Constanza E. Collazos G.
Revisor fiscal
T.P. 36623 - T

Miembro de CG Consultoría Contable S.A.S.
(Ver mi informe adjunto de febrero 25 de 2022)

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208-5

Estado de Flujo de Efectivo
Cifras en miles de pesos colombianos

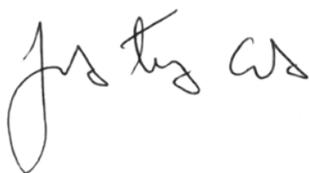
	De 01 de enero al 31 de diciembre de 2021	De 01 de enero al 31 de diciembre de 2020
Actividades de operación		
Resultado del ejercicio	78.629.337	53.497.870
Gasto de impuesto de renta	6.006	648
Gasto de impuesto diferido	-343.677	-2.380.055
Deterioro de inventarios	0	2.995.525
Recuperación de cartera	-3.432.037	-1.632.115
Pérdidas y bajas en inventarios	2.225.207	260.253
Deterioro de otros activos	0	11.043
Provisiones	13.002.511	37.958.774
Deterioro de inversiones	17.441.040	94.621.950
Depreciación de propiedades, planta y equipo	11.617.565	14.679.846
Depreciación de PPyE asumidas por fondos y/o convenios de cooperación	-17.731	-21.569
Amortización de cargos diferidos	7.690.148	7.045.701
Apropiación reserva legal	0	175.984
Utilidad (Pérdida) en venta y retiro de propiedad, planta y equipo	788.001	980.299
Utilidad (Pérdida) en venta de propiedad de inversión	7.076	0
Utilidad (Pérdida) de inversiones en alianzas	0	-268.671
Ajuste valorización de propiedades de inversión	-15.225.811	-22.026.201
Ajuste valorización de propiedad, planta y equipo	986.141	0
Usufructo bien inmueble	-2.112.143	0
	111.261.633	185.899.282
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
(Aumento) Disminución de inversiones en Fiducias y CDT	3.981.486	11.148.411
(Aumento) Disminución de inversiones en negocios conjuntos CP	-73.501	1.066.869
(Aumento) Disminución de inversiones en subsidiarias y asociadas	-19.443.266	-191.206.458
(Aumento) Disminución de cuentas por cobrar	32.970.379	84.605.191
(Aumento) Disminución en inventarios	-9.983.482	8.740.771
(Aumento) Disminución en fondos de ley con destinación específica	-23.966.621	-20.394.157
(Aumento) Disminución en fondos y/o convenios de cooperación	-27.959	144.440
(Aumento) Disminución en saldos para obras y programas de beneficio social	-14.606.768	-50.277.568
(Disminución) Aumento de subsidio monetario y recaudo por pagar	2.874.316	3.246.130
(Disminución) Aumento de cuentas y gastos acumulados por pagar	11.743.134	-9.630.715
(Disminución) Aumento de impuesto corriente	44.724	-425.789
(Disminución) Aumento de beneficios a empleados	4.769.985	-1.725.461

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208-5

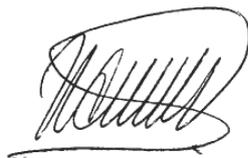
Estado de Flujo de Efectivo
Cifras en miles de pesos colombianos

	De 01 de enero al 31 de diciembre de 2021	De 01 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Disminución) Aumento pasivos de provisiones	-39.693.079	-3.066.962
(Disminución) Aumento de pasivo fondos de ley con destinación específica	23.966.621	20.394.157
(Disminución) Aumento de fondos y/o convenios de cooperación pasivo	54.470	-44.893
Disminución de reservas - Recursos para fondos de ley	-2.153.171	-853.396
Efectivo provisto por las actividades de operación	-29.542.732	-148.279.430
Flujo de efectivo de las actividades de inversión		
Realización (Adquisición) de inversiones en negocios conjuntos	-3.943.668	-7.564.582
Realización (Adquisición) de inversiones en otros activos financieros	1.078.196	820.072
Intereses y dividendos recibidos	7.508.649	10.622.350
Realización (Adquisición) de propiedades, planta y equipo	-18.246.860	7.289.699
Realización (Adquisición) de propiedades de inversión	19.000	-1.966.386
Realización (Adquisición) de otros activos no financieros e intangibles	-6.237.687	-5.412.818
Excedentes del 55% no transferidos largo plazo	3.813.765	-1.105.520
Efectivo por realización de (utilización de) las actividades de inversión	-16.008.605	2.682.815
Flujo de efectivo de las actividades de financiación		
Obligaciones financieras	-29.403.008	-19.665.457
Intereses pagados	-1.073.028	-3.368.834
Efectivo procedente de (utilizado en) las actividades de financiación	-30.476.036	-23.034.291
Aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo durante el año	35.234.260	17.268.376
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	95.367.090	78.098.714
Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre	130.601.350	95.367.090

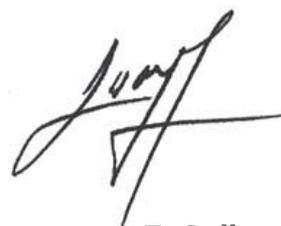
Las notas 1 a 46 son parte integral de los Estados Financieros.



Jacobo Tovar Caicedo
Director administrativo



Martha Cecilia Meneses L.
Contador
T.P. 61475 - T



Constanza E. Collazos G.
Revisor fiscal
T.P. 36623 - T

Miembro de CG Consultoría Contable S.A.S.
(Ver mi informe adjunto de febrero 25 de 2022)





ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

Al 31 de diciembre de 2021
(Con cifras comparativas al 31
de diciembre de 2020)
Cifras expresadas en miles de
pesos colombianos





Los suscritos

Jacobo Tovar Caicedo

Director Administrativo

Y

Martha Cecilia Meneses Legarda

Jefe Contabilidad

Certifican que:

Los estados financieros consolidados con corte al 31 de diciembre de 2021 revelan afirmaciones y aseveraciones previamente verificadas, las cuales han sido tomadas fielmente de los registros contables de la Caja de Compensación Familiar del Valle del Cauca Comfamiliar Andi – Comfandi.

Santiago de Cali, 13 de mayo de 2022

Jacobo Tovar Caicedo

Director Administrativo

Martha Cecilia Meneses Legarda

Jefe Contabilidad

TP. 61475-T

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208-5

Estado de Situación Financiera Consolidado
Cifras en miles de pesos colombianos

	Nota	A 31 de diciembre de 2021	A 31 de diciembre de 2020
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	183.609.061	127.356.996
Otros activos financieros a corto plazo	6	24.187.413	28.168.899
Cuentas por cobrar	7	311.859.458	282.188.506
Inventarios	8	56.187.261	48.428.986
Otros activos no financieros	9	1.070.849	653.104
Inversiones en negocios conjuntos corto plazo	14	1.047.290	973.789
Fondos de ley con destinación específica a corto plazo	10	143.847.455	121.942.528
Fondos y/o convenios de cooperación a corto plazo	11	341.393	313.433
Saldos para obras y programas de beneficio social a corto plazo	12	192.062.327	177.455.559
Total activo corriente		914.212.507	787.481.800
Activos no corrientes			
Inversiones en asociadas medidas al costo menos deterioro e inversiones en subsidiarias	13	3.426.788	3.266.927
Inversiones en negocios conjuntos	15	18.186.707	14.243.039
Otros activos financieros a largo plazo	16	2.146.151	3.223.807
Cuentas por cobrar a largo plazo	7	78.146.368	57.036.706
Propiedades, planta y equipo	17	655.776.011	564.198.959
Propiedades de inversión	18	215.944.730	189.350.335
Intangibles	19	13.232.693	15.865.370
Activo por impuesto diferido	20	69.191.284	68.469.386
Participación de no controlantes		51.114.212	84.902.785
Total activo no corriente		1.107.164.944	1.000.557.314
Total de activos		2.021.377.451	1.788.039.114
Pasivo			
Pasivos corrientes			
Obligaciones financieras	22	8.353.946	29.641.221
Subsidio monetario y recaudos por pagar	23	39.868.559	36.994.244
Cuentas y gastos acumulados por pagar	24	182.668.241	213.917.387
Reservas técnicas	25	349.204.221	196.628.634
Administradora ADRES	26	20.636.168	32.058.320
Pasivos por impuestos	27	3.156.815	3.120.604
Beneficios a empleados	29	25.127.009	20.134.517
Fondos de ley con destinación específica	30	128.219.861	104.253.241
Fondos y/o convenios de cooperación	31	160.672	106.202
Provisiones a corto plazo	32	23.975.280	56.556.001
Ingresos recibidos por anticipado	34	17.415.679	15.785.322
Total pasivo corriente		798.786.451	709.195.693

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208-5

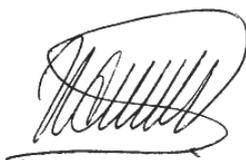
Estado de Situación Financiera Consolidado
Cifras en miles de pesos colombianos

	Nota	A 31 de diciembre de 2021	A 31 de diciembre de 2020
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras no corrientes	22	59.062.342	30.386.187
Cuentas y gastos acumulados por pagar largo plazo	24	80.884.253	83.050.726
Provisión a largo plazo	33	14.747.810	11.743.835
Pasivo por impuesto diferido propiedad, planta y equipo	28	6.861.164	5.338.259
Beneficios a empleados a largo plazo	29	9.602.451	9.745.507
Excedentes del 55% y exceso cuociente departamental no transferido	35	37.805.850	33.992.085
Total pasivo no corriente		208.963.870	174.256.599
Total de pasivos		1.007.750.321	883.452.292
Patrimonio			
Capital emitido		44.200.060	44.200.060
Obras y programas de beneficio social		363.906.581	349.443.829
Superávit		1.054.448	1.054.448
Reservas		10.005.081	-68.777.554
Resultado del ejercicio		17.996.437	60.250.637
Traslado a reserva de otro resultado integral en el ejercicio		2.988.519	3.333.991
Efectos de adopción NIIF por primera vez		-31.694.670	-31.374.775
Otros resultados integrales (ORI)		554.056.462	461.553.402
Patrimonio controlado		962.512.918	819.684.038
Participación de no controlantes del año		13.415.167	5.424.421
Participación de no controlantes de años anteriores		37.699.045	79.478.363
Patrimonio de no controlantes		51.114.212	84.902.784
Patrimonio total	36	1.013.627.130	904.586.822
Total de patrimonio y pasivos		2.021.377.451	1.788.039.114

Las notas 1 a 50 son parte integral de los Estados Financieros.



Jacobo Tovar Caicedo
Director administrativo



Martha Cecilia Meneses L.
Contador
T.P. 61475 - T



Constanza E. Collazos G.
Revisor fiscal
T.P. 36623 - T

Miembro de CG Consultoría Contable S.A.S.
(Ver mi informe adjunto de mayo 05 de 2022)

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208-5

Estado de Resultado Integral Consolidado
Cifras en miles de pesos colombianos

	Nota	Del 01 de enero a 31 de diciembre de 2021	Del 01 de enero a 31 de diciembre de 2020
Ingresos			
Aportes afiliados y otros de la administración		498.497.927	504.831.333
Ingresos de Servicios de Obras de Beneficio Social		28.908.079	22.194.242
Ingresos de Mercadeo		328.157.952	328.750.002
Ingresos de Servicio de Salud		1.404.438.310	1.123.287.820
Ingresos de Vivienda		10.460.695	8.900.758
Ingresos de Crédito Social		12.011.106	7.566.107
Ingresos de programas y/o convenios especiales		12.545.404	12.648.343
Total ingresos de actividades ordinarias	37	2.295.019.473	2.008.178.605
Costos			
Costo subsidio en dinero	38	174.314.761	160.771.037
Costo subsidio en especie		24.551.658	21.136.599
Costo subsidio transferencias recibidas otras Cajas		333.127	248.863
Costo de servicios de obras de beneficio social		28.651.076	23.917.528
Costo de la mercancía vendida		251.875.489	255.847.934
Costo de Servicio de Salud		1.344.806.216	987.655.961
Costo de Crédito Social		0	29.765
Costo de programas y/o convenios especiales		4.786.908	5.648.760
Total costos		1.829.319.235	1.455.256.447
Utilidad bruta		465.700.238	552.922.158
Otros ingresos	39	79.773.856	91.921.867
Gastos de administración	40	345.159.746	346.165.736
Apropiaciones de ley y voluntarias autorizadas	41	149.753.021	140.791.318
Otros egresos	42	33.020.157	102.610.607
Resultado de las actividades de operación		17.541.170	55.276.364
Ingresos financieros	43	8.522.098	12.023.970
Gastos financieros	44	8.404.502	9.429.104
Ingreso financiero neto		117.596	2.594.866
Resultado antes de impuestos		17.658.766	57.871.230
Impuesto de renta		6.006	648
Impuesto diferido		-343.677	-2.380.055
Resultado del ejercicio		17.996.437	60.250.637
Otro resultado integral (impuesto diferido revaluación inmuebles)		-1.144.684	-369.524
Resultado integral del ejercicio		16.851.753	59.881.113
Participación de no controlantes		-13.415.169	-5.424.421
Participación de controlante		30.266.922	65.305.534

Las notas 1 a 50 son parte integral de los Estados Financieros.



Jacobo Tovar Caicedo
Director administrativo



Martha Cecilia Meneses L.
Contador
T.P. 61475 - T



Constanza E. Collazos G.
Revisor fiscal
T.P. 36623 - T

Miembro de CG Consultoría Contable S.A.S.
(Ver mi informe adjunto de mayo 05 de 2022)

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208 - 5

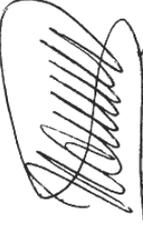
Estado de Cambios en el Patrimonio Consolidado
Cifras en miles de pesos colombianos

Concepto	Resultados acumulados - Obras y programas de beneficios social	Capital suscrito y pagado	Reserva legal	Reserva obras y programas de beneficio social	Reserva programas de vivienda	Reserva apropiación para Foniñez	Reserva readquisición acciones	Resultado del ejercicio	Resultado ejercicios anteriores - Adopción por primera vez	Superávit por valorizaciones	Superávit donado	Activos fijos adquiridos con fondos específicos	Patrimonio de no controlantes	Total patrimonio
A 31 de diciembre de 2019	372.953.530	28.175.495	4.279.043	-218.977.832	81.190	0	202.582	5.933.933	-22.240.725	465.256.917	249.657	804.791	179.901.593	816.620.174
Aplicación resultado del periodo anterior				5.080.537	853.396			-5.933.933						0
Incremento de capital		256.705.597												256.705.597
Destinación reserva apropiación para Foniñez					-853.396									-853.396
Nivelación patrimonial de activos fijos	-23.509.701		175.984	23.509.701										0
Reserva legal									-73.292					175.984
Consumo CI alianzas				3.333.991						-3.333.991				-73.292
Consumo ORI por depreciación valorizaciones														0
ORI por impuesto diferido edificios y terrenos														0
Resultado Controladora y Subsidiaria								23.067.502					5.424.421	-369.520
menos recuperación deterioro de cartera														28.491.923
Venta bienes mueble Clínica Amiga				9.060.758					-9.060.758					0
Disminución por efectos de capitalización en la subsidiaria														0
Eliminación inversión y reversión deterioro inversión de controladora				107.810.479										-95.687.418
Aumento o disminución patrimonio	-23.509.701	16.024.565	175.984	148.795.466	0	0	0	54.316.704	-9.134.050	-3.703.511	0	0	-94.998.809	87.966.648
A 31 de diciembre de 2020	349.443.829	44.200.060	4.455.027	-70.182.366	81.190	0	202.582	60.250.637	-31.374.775	461.553.406	249.657	804.791	84.902.784	904.586.822
Aplicación resultado del periodo anterior				58.273.450	1.977.187			-60.250.637						0
Incremento de capital		50.000.000												50.000.000
Avalúos de bienes inmuebles										97.733.599				97.733.599
Destinación reserva apropiación para Foniñez														-1.977.187
Nivelación patrimonial de activos fijos	14.462.752			-14.462.752										0
Reserva legal			-175.984											-175.984
Consumo ORI por depreciación valorizaciones				2.988.521						-2.988.521				0
ORI por impuesto diferido edificios y terrenos														0
Resultado controladora y subsidiaria								14.266.436					13.415.167	27.681.603
menos recuperación deterioro de cartera														-47.203.739
Efectos capitalización de controladora														-15.553.403
Eliminación inversión y reversión deterioro inversión de controladora				30.716.596				3.750.001						0
Traslado valorización por venta o baja inmuebles				1.097.336										-1.097.336
Baja comodatos Clínica Amiga ESFA									-319.895					-319.895
Aumento o disminución patrimonio	14.462.752	0	-175.984	78.613.151	0	0	0	-42.254.200	-319.895	92.503.056	0	0	-33.788.572	109.040.308
A 31 de diciembre de 2021	363.906.581	44.200.060	4.279.043	8.430.785	81.190	0	202.582	17.996.437	-31.694.670	554.056.462	249.657	804.791	511.114.212	1.013.627.130

Las notas 1 a 50 son parte integral de los Estados Financieros.



Jacobo Tovar Caicedo
Director administrativo



Martha Cecilia Meneses L.
Contador
T.P. 61475 - T



Constanza E. Collazos G.
Revisor fiscal
T.P. 36623 - T

Miembro de CG Consultoría Contable S.A.S.
(Ver mi informe adjunto de mayo 05 de 2022)

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208-5

Estado de Flujo de Efectivo Consolidado
Cifras en miles de pesos colombianos

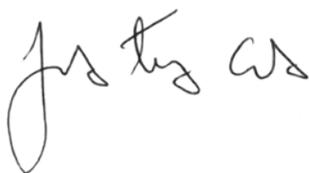
	De 01 de enero al 31 de diciembre de 2021	De 01 de enero al 31 de diciembre de 2020
Actividades de operación		
Resultado del ejercicio	17.996.437	60.250.637
Ajustes previstos o usados por :		
Gasto de impuesto de renta	6.006	648
Gasto de impuesto diferido	-343.677	-2.380.055
Deterioro de cartera	271.734	17.495.238
Deterioro de inventarios	0	2.995.525
Pérdidas y bajas en inventarios	2.225.207	260.253
Deterioro de otros activos	0	11.043
Provisiones	10.116.333	39.547.274
Deterioro de inversiones	0	820.155
Depreciación de propiedades, planta y equipo	11.904.594	15.100.617
Depreciación de PPyE asumidas por fondos y/o convenios de cooperación	-17.731	-21.569
Amortización de cargos diferidos	10.503.934	9.969.126
Apropiación reserva legal	0	175.984
Utilidad (Pérdida) en venta y retiro de propiedad, planta y equipo y bienes	788.001	980.299
Utilidad (Pérdida) en venta de propiedad de inversión	7.076	0
Ajuste valorización de propiedades de inversión	-15.225.811	-22.026.201
Pérdida y/o deterioro de inversiones en alianzas	0	-268.671
Ajuste valorización de propiedad, planta y equipo	986.141	0
Usufructo bien inmueble	-2.112.143	0
Interés monoritario	13.415.167	5.424.421
	50.521.268	128.334.724
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
(Aumento) Disminución de inversiones en fiducias y CDT	3.981.486	10.328.256
(Aumento) Disminución de inversiones en negocios conjuntos CP	-73.501	1.066.869
(Aumento) Disminución de cuentas por cobrar	-58.630.063	-85.958.515
(Aumento) Disminución en inventarios	-9.983.482	8.740.771
(Aumento) Disminución en fondos de ley con destinación específica	-21.904.928	-28.330.558
(Aumento) Disminución en fondos y/o convenios de cooperación	-27.959	144.440
(Aumento) Disminución en saldos para obras y programas de beneficio social	-14.606.768	-50.277.568
(Disminución) Aumento de subsidio monetario y recaudo por pagar	2.874.315	3.246.130
(Disminución) Aumento de reservas técnicas	152.575.587	-42.231.914
(Disminución) Aumento de cuentas y gastos acumulados por pagar	-26.770.284	-14.249.080
(Disminución) Aumento de Impuesto corriente	36.211	-337.757
(Disminución) Aumento de beneficios a empleados	4.849.436	-2.038.029
(Disminución) Aumento cuentas por pagar ADRES	-11.422.152	15.467.174
(Disminución) Aumento pasivos de provisiones	-39.693.079	-3.066.962
(Disminución) Aumento de pasivos fondos de ley con destinación específica	23.966.621	20.394.157
(Disminución) Aumento de fondos y/o convenios de cooperación pasivo	54.470	-44.893

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFANDI NIT 890.303.208-5

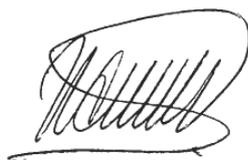
Estado de Flujo de Efectivo Consolidado
Cifras en miles de pesos colombianos

	De 01 de enero al 31 de diciembre de 2021	De 01 de enero al 31 de diciembre de 2020
Uso de reservas - Recursos para fondos de ley	-2.153.171	-853.396
Aumento (Disminución) partidas patrimoniales	30.716.596	123.835.044
Interés minoritario	-13.415.167	-5.424.421
Efectivo provisto por las actividades de operación	20.374.168	-49.590.252
Flujo de efectivo de las actividades de inversión		
Realización (Adquisición) de inversiones en asociadas	-159.861	-897.089
Realización (Adquisición) de inversiones en negocios conjuntos	-3.943.668	-7.564.582
Anticipo de capitalización	0	-16.024.565
Realización (Adquisición) de inversiones en otros activos financieros	1.077.656	820.072
Intereses y dividendos recibidos	7.571.709	10.690.436
Realización (Adquisición) de propiedades, planta y equipo	-19.219.015	7.427.898
Realización (Adquisición) de propiedades de inversión	19.000	-1.966.386
Realización (Adquisición) de otros activos no financieros e intangibles	-8.289.002	-7.643.993
Excedentes del 55% no transferidos largo plazo	3.813.765	-1.105.520
Efectivo utilizado en las actividades de inversión	-19.129.416	-16.263.729
Flujo de efectivo de las actividades de financiación		
Obligaciones financieras	7.388.880	-14.057.341
Intereses pagados	-2.902.835	-4.326.563
Efectivo procedente de (utilizado en) las actividades de financiación	4.486.045	-18.383.904
Aumento (Disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo durante el año	56.252.065	44.096.839
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	127.356.996	83.260.157
Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre	183.609.061	127.356.996

Las notas 1 a 50 son parte integral de los Estados Financieros.



Jacobo Tovar Caicedo
Director administrativo



Martha Cecilia Meneses L.
Contador
T.P. 61475 - T



Constanza E. Collazos G.
Revisor fiscal
T.P. 36623 - T

Miembro de CG Consultoría Contable S.A.S.
(Ver mi informe adjunto de mayo 05 de 2022)



SEDE PRINCIPAL COMFANDI

Sede Administrativa
y de Servicios El Prado
Carrera 23 No. 26B-46
Cali, Valle del Cauca - Colombia
PBX: 485 99 99
Línea gratuita nacional:
018000 968410
www.comfandi.com.co

Síguenos en:



[/comfandi](https://www.facebook.com/comfandi)



[@comfandi](https://www.instagram.com/comfandi)



[@comfandi](https://twitter.com/comfandi)



[canalcomfandi](https://www.youtube.com/canalcomfandi)