

INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO
NIT: 860041247-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

Por los meses terminados a DICIEMBRE DE 2025 - DICIEMBRE DE 2024

	Nota	2025	2024	Variaciones	%
ACTIVO					
<i>Activo Corriente</i>					
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	5	2.179.715.837,10	1.362.759.760,59	816.956.076,51	59,95%
1105 Caja		-	-	-	0,00%
1110 Depósitos En Instituciones Financieras		2.179.715.837,10	1.362.759.760,59	816.956.076,51	59,95%
13 CUENTAS POR COBRAR	7	5.282.477.448,68	3.675.237.888,41	1.607.239.560,27	43,73%
1311 Contribuciones Tasas Ingresos No Tributarios		311.310,00	44.029.979,03	43.718.669,03	-99,29%
1384 Otras Cuentas Por Cobrar		4.731.967.243,50	3.893.947.713,75	838.019.529,75	21,52%
1385 Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		1.104.060.222,26	196.995.647,98	907.064.574,28	460,45%
1386 Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	-	553.861.327,08	459.735.452,35	94.125.874,73	20,47%
15 INVENTARIOS	9	4.686.059.381,04	3.862.716.526,60	823.342.854,44	21,32%
1514 Materiales Y Suministros		4.686.059.381,04	3.862.716.526,60	823.342.854,44	21,32%
1580 Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-	-	-	0,00%
19 OTROS ACTIVOS	16	48.525.662.846,69	58.138.816.597,73	9.613.153.751,04	-16,53%
1905 Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado		-	-	-	0,00%
1906 Avances Y Anticipos Entregados		1.511.794.271,72	3.407.313.851,76	1.895.519.580,04	-55,63%
1908 Recursos Entregados En Administración		47.013.868.574,97	54.731.502.745,97	7.717.634.171,00	-14,10%
Total Activo Corriente		60.673.915.513,51	67.039.530.773,33	6.365.615.259,82	-9,50%
<i>Activo No Corriente</i>					
13 CUENTAS POR COBRAR	7	-	671.607.265,88	671.607.265,88	-100,00%
1385 Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		0,00	671.607.265,88	671.607.265,88	-100,00%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	1.235.493.276.234,81	1.208.074.304.687,81	27.418.971.547,00	2,27%
1605 Terrenos		487.552.342.432,15	487.552.342.432,15	-	0,00%
1615 Construcciones En Curso		11.869.921.756,98	12.022.752.687,08	152.830.930,10	-1,27%
1640 Edificaciones		814.138.298.398,07	777.440.600.674,19	36.697.697.723,88	4,72%
1655 Maquinaria Y Equipo		5.265.009.326,35	5.582.823.854,80	1.682.185.471,55	46,95%
1665 Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		34.332.220,00	34.332.220,00	-	0,00%
1670 Equipos De Comunicación Y Computación		613.392.537,98	571.659.275,99	41.733.261,99	7,30%
1675 Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		526.843.145,00	548.397.145,00	21.554.000,00	-3,93%
1685 Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	-	84.506.863.581,72	73.678.603.601,40	10.828.259.980,32	14,70%
19 OTROS ACTIVOS	14	1.464.728.840,58	929.044.168,52	535.684.672,06	57,66%
1970 Intangible Licencias		470.641.511,64	1.149.190.493,80	678.548.982,16	-59,05%
1970 Intangible Software		1.519.858.667,00	990.240.970,00	529.617.697,00	53,48%
1975 Amortización Acumulada De Activos Licencias (Cr)	-	84.782.615,31	788.119.759,85	703.337.144,54	-89,24%
1975 Amortización Acumulada De Activos Software (Cr)	-	440.988.722,75	422.267.535,43	18.721.187,32	4,43%
Total Activo No Corriente		1.236.958.005.075,39	1.209.674.956.122,21	27.283.048.953,18	2,26%
TOTAL ACTIVO		1.297.631.920.588,90	1.276.714.486.895,54	20.917.433.693,36	1,64%
PASIVO Y PATRIMONIO					
<i>Pasivo Corriente</i>					
24 CUENTAS POR PAGAR	22	2.386.726.222,54	2.682.227.048,93	295.500.826,39	-11,02%
2401 Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		-	124.441.205,84	124.441.205,84	-100,00%
2407 Recursos A Favor De Terceros		834.838.772,20	692.023.920,00	142.814.852,20	20,64%
2424 Descuentos De Nómina		5.631.234,00	5.195.034,00	436.200,00	8,40%
2436 Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		712.102.325,81	499.793.005,81	212.309.320,00	42,48%
2445 Impuesto Al Valor Agregado - Iva		335.726,00	-	335.726,00	0,00%
2460 Créditos Judiciales		558.622.208,00	-	558.622.208,00	0,00%
2490 Otras Cuentas Por Pagar		275.195.956,53	1.360.773.883,28	1.085.577.926,75	-79,78%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	23	261.943.206,00	341.737.716,10	79.794.510,10	-23,35%
2511 Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		261.943.206,00	341.737.716,10	79.794.510,10	-23,35%
27 PROVISIONES	24	-	25.967.395,00	25.967.395,00	-100,00%
2701 Litigios Y Demandas		-	25.967.395,00	25.967.395,00	-100,00%
29 OTROS PASIVOS	25	7.018.882.626,02	6.540.478.337,04	478.404.288,98	7,31%
2903 Depositos Recibidos En Garantía		7.018.882.626,02	6.540.478.337,04	478.404.288,98	7,31%
Total Pasivo Corriente		9.667.552.054,56	9.590.410.497,07	77.141.557,49	0,80%
<i>Pasivo No Corriente</i>					
25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	23	769.688.910,83	777.741.689,46	8.052.778,63	-1,04%
2512 Beneficio A Empleados A Largo Plazo		264.025.187,00	250.380.794,00	13.644.393,00	5,45%
2514 Beneficio Pos Empleo Pensiones		505.663.723,83	527.360.895,46	21.697.171,63	-4,11%
Total Pasivo No Corriente		769.688.910,83	777.741.689,46	8.052.778,63	-1,04%
TOTAL PASIVO		10.437.240.965,39	10.368.152.186,53	69.088.778,86	0,67%

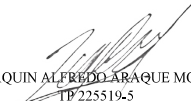
INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO
NIT: 860041247-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

Por los meses terminados a DICIEMBRE DE 2025 - DICIEMBRE DE 2024

PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	26			
3105	Capital Fiscal	216.673.998.597,61	216.673.998.597,61	-	0,00%
3109	Resultados De Ejercicios Anteriores	1.050.244.022.388,89	1.044.682.900.994,70	5.561.121.394,19	0,53%
3110	Resultados Del Ejercicio	20.985.818.628,84	5.667.961.386,16	15.317.857.242,68	270,25%
3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación	-	-	-	0,00%
3151	Ganancia O Perdida Por Beneficio Posempleado	- 709.159.991,83 -	678.526.269,46 -	30.633.722,37	4,51%
	TOTAL PATRIMONIO	1.287.194.679.623,51	1.266.346.334.709,01	20.848.344.914,50	1,65%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.297.631.920.588,90	1.276.714.486.895,54	20.917.433.693,36	1,64%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
83	Propiedades Planta Y Equipo	11.220.725.671,32	11.076.301.970,48	144.423.700,84	1,30%
83	Cuentas Por Cobrar	13.895.303,51	13.895.303,51	-	0,00%
89	Bienes Entregados En Custodia	- 11.220.725.671,32 -	11.076.301.970,48 -	144.423.700,84	1,30%
89	Bienes Y Derechos Retirados	- 13.895.303,51 -	13.895.303,51 -	-	0,00%
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
91	Pasivos Contingentes Laborales	716.329.872,50	681.867.073,50	34.462.799,00	5,05%
91	Pasivos Contingentes Administrativos	2.464.435.799,70	4.227.436.658,00 -	1.763.000.858,30	-41,70%
91	Otros Pasivos Contingentes	-	6.115.000,00 -	6.115.000,00	-100,00%
99	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	- 3.180.765.672,20 -	4.909.303.731,50 -	1.728.538.059,30	-35,21%
99	Otros Pasivos Contingentes Por Contra	- -	6.115.000,00	6.115.000,00	-100,00%


Coronel. ERNESTO MEJIA ARAQUE
Director
Instituto de Casas Fiscales del Ejercito
CARRERA ENRIQUE MEJIA ARAQUE
Director Instituto de Casas Fiscales del Ejercito
CC 88.030.064


LUZ ADRIANA MORALES GONZALEZ
Coordinadora Grupo Financiero ICFE
C.C. 1.016.057.945


JOAQUIN ALFREDO ARAQUE MORA
TP 225519-5
Revisor Fiscal Designado por Kreston RM S.A.
Ver DF-0031-25


Mayor. OSCAR IVAN CASTRILLON MORA
Subdirector Administrativo y Financiero ICFE (E)
C.C. 1.085.248.797


CAMILA ALEJANDRA MOLINA ROJAS
Contadora ICFE
TP 223064- T