ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE INTÉRPRETES Y PRODUCTORES FONOGRÁFICOS
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2025 - 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Nota	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Ejecución pública		72.165.134	$ 68.312.600
Arrendamientos		45.417	3.450
Recuperación de cartera		4.219	3.255
Otras recuperaciones		339.014	20.864
Rendimientos financieros		1.996.065	3.236.580
Anticipo de ingresos a terceros		0	485.198
Reintegro otros terceros		534.594	339.957
Pago distribución de beneficios		-34.936.973	(39.823.755)
Funcionamiento Dirección Social		-667.049	(724.134)
Bienestar social		-2.424.713	(2.628.128)
Pago de nómina		-2.282.643	(2.118.350)
Pago de retenciones y aportes de nómina		-395.927	(1.174.521)
Pago de prestaciones sociales		-315.023	(288.052)
Gastos de administración		-2.377.436	(2.808.327)
Anticipo afiliados		-1.753.418	(4.017.270)
Anticipo empleados		-215.328	(549.011)
Anticipo proveedores		-218.994	(841.871)
Pago impuestos y retenciones		-471.490	(327.969)
Reintegro ingresos a terceros		-363.736	(741.048)
Reclamaciones bancarias		-6.904	-
Efectivo generado en la operación		**28.654.810**	**16.359.469**
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Rendimiento de inversiones		1.996.065	3.236.580
Venta de inversión		0	107.605.373
Compra de inversión		-26.200.188	-138.748.049
Efectivo neto usado en actividades de inversión		**-24.204.123**	**(27.906.096)**
(Disminución) Aumento de efectivo y equivalentes de efectivo		4.450.687	(11.546.627)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo		20.595.109	18.151.604
Inversión equivalentes de efectivo	**5**	2.951.916	13.990.132
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo:			
Disponible	**4**	**27.997.712**	**$ 20.595.109**

Las notas adjuntas hacen parte integral de estos Estados Financieros

ANTONIO MONTOYA HOYOS
Representante Legal
C.C. 70.071.871

ZENEIDA RESTREPO BEDOYA
Contador Público
TP 215424-T

ANDRES FELIPE RESTREPO BAENA
Revisor Fiscal
TP 249805 - T
Miembro de BDO Audit S.A.S. BIC
(Ver mi opinión adjunta)