

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Por los meses terminados al 28 de febrero de 2025-2024

(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	<u>28 de Febrero de 2025</u>	<u>28 de Febrero de 2024</u>
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	106.690.743	96.793.970
Depósitos en instituciones financieras	106.690.743	96.793.970
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	3.081.753	2.218.102
Otras cuentas por cobrar	3.081.753	2.218.102
OTROS ACTIVOS	568.029.513	522.605.679
Avances y anticipos entregados	-	1.399.158
Recursos entregados en administración	568.029.513	521.206.521
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	677.802.009	621.617.751
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	15.638.137	10.000.388
Terrenos	2.658.627	5.236.537
Edificaciones	11.638.161	4.452.125
Redes, líneas y cables	43.835	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	588.679	111.903
Equipos de computación y comunicación	1.138.578	685.020
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(601.883)	(638.666)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(158.851)	(251.543)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	15.638.137	10.000.388
TOTAL ACTIVOS	693.440.146	631.618.139
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	5.711	5.276
Financiamiento interno de corto plazo	5.711	5.276
CUENTAS POR PAGAR	583.023.519	544.679.379
Adquisición de bienes y servicios nacionales	5.996.143	3.906.891
Recursos a favor de terceros	568.029.513	521.206.521
Descuentos de nómina	74.421	67.887
Retención en la fuente e impuesto de timbre	274.915	273.338
Otras cuentas por pagar	8.648.527	19.224.741
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.075.734	929.949
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.075.734	929.949
PROVISIONES	4.362.161	6.535.087
Provisiones diversas	4.362.161	6.535.087
OTROS PASIVOS	75.590.061	59.123.667
Recursos recibidos en administración	75.590.061	59.123.667
TOTAL PASIVO CORRIENTE	664.057.186	611.273.358
TOTAL PASIVO	664.057.186	611.273.358
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.382.960	20.344.781
Capital Fiscal	5.167.031	9.674.383
Resultados de ejercicios anteriores	23.672.546	11.184.160
Resultado del ejercicio	543.383	(513.763)
TOTAL PATRIMONIO	29.382.960	20.344.781
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	693.440.146	631.618.139

Cuentas de orden acreedoras	(30.444.075)	(29.418.171)
Cuentas de orden deudoras	13.939.521	15.817.400

DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 28 de febrero de 2025- 2024

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	28 de Febrero de 2025	28 de Febrero de 2024
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	284.429	497.111
Ingresos diversos	5.366.013	4.280.373
Administración fondo cuenta	5.365.848	4.280.371
Otros ingresos diversos	165	2
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	5.650.442	4.777.484
TOTAL INGRESOS	5.650.442	4.777.484
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	5.030.620	5.269.236
Sueldos y salarios	1.589.747	1.481.158
Contribuciones imputadas	5.049	9.962
Contribuciones efectivas	408.997	367.346
Aportes sobre la nómina	82.117	74.266
Prestaciones sociales	354.544	319.315
Gastos de personal diversos	300	120.516
Generales	2.476.849	2.860.778
Impuestos, contribuciones y tasas	113.018	35.896
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	19.748	21.971
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	19.748	21.971
OTROS GASTOS	56.692	40
Gastos diversos	56.692	40
TOTAL GASTOS	5.107.060	5.291.247
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	543.383	(513.763)

DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

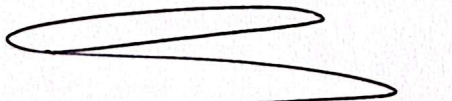
NIT. 800.244.322-6


ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 28 de febrero de 2025- 2024

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	28 de Febrero de 2025	28 de Febrero de 2024
Excedente (Déficit) del ejercicio	543.383	(513.763)
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	19.748	21.971
Ejecución Redistribución de Excedentes- Disminución patrimonio	-	(14.733.401)
Recuperación de gastos del año anterior- Aumento patrimonio	39.263	7.370
Efectivo generado (provisto) en la operación	602.393	(15.217.823)
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	2.614.211	3.820.112
Variación en otros activos	333.273.426	311.224.081
Variación en prestamos por pagar	5.711	5.276
Variación en cuentas por pagar	(328.377.171)	(295.991.123)
Variación en beneficios a los empleados	(348.442)	(148.402)
Variación en Provisiones	(4.886.041)	(3.452.744)
Variación en otros pasivos	9.522	373.296
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	2.893.609	612.672
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(149)	-
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(149)	-
Cambio neto en el efectivo	2.893.459	612.672
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	103.797.284	96.181.297
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	106.690.743	96.793.970


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T