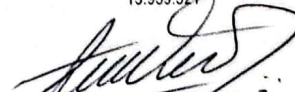


FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 de agosto de 2024-2023
 (Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	31 de Agosto de 2024	31 de Agosto de 2023
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	78.419.743	77.308.472
Depósitos en instituciones financieras	78.419.743	77.308.472
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	5.006.707	5.528.448
Otras cuentas por cobrar	5.006.707	5.528.448
OTROS ACTIVOS	703.006.245	768.881.667
Avances y anticipos entregados	1.399.158	-
Recursos entregados en administración	701.607.087	768.881.667
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	786.432.694	851.718.588
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.133.527	5.684.468
Terrenos	5.236.537	4.030.120
Bienes Muebles en Bodega	-	2.300
Edificaciones	4.452.125	1.214.636
Redes, líneas y cables	63.258	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	45.915	112.270
Equipos de computación y comunicación	666.935	635.800
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(514.514)	(579.293)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(147.719)	(136.375)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	10.133.527	5.684.468
TOTAL ACTIVOS	796.566.221	857.403.056
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	31 de Agosto de 2024	31 de Agosto de 2023
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	12.920	2.640
Financiamiento interno de corto plazo	12.920	2.640
CUENTAS POR PAGAR	718.318.182	783.936.906
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.180.978	2.343.659
Recursos a favor de terceros	701.607.087	768.881.667
Descuentos de nómina	74.919	59.413
Retención en la fuente e impuesto de timbre	522.459	214.689
Otras cuentas por pagar	12.932.739	12.437.478
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.463.544	1.276.402
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.463.544	1.276.402
PROVISIONES	3.917.900	2.018.857
Provisiones diversas	3.917.900	2.018.857
OTROS PASIVOS	51.407.684	43.909.953
Recursos recibidos en administración	51.407.684	43.909.953
TOTAL PASIVO CORRIENTE	775.120.230	831.144.758
TOTAL PASIVO	775.120.230	831.144.758
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	21.445.992	26.258.298
Capital Fiscal	9.674.383	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.762.881	11.176.754
Resultado del ejercicio	8.727	9.914.513
TOTAL PATRIMONIO	21.445.992	26.258.298
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	796.566.221	857.403.056
Cuentas de orden acreedoras	(29.347.419)	(29.583.999)
Cuentas de orden deudoras	13.939.521	15.739.521


DIDIER TAVERA AMADO
 Representante Legal


JORGE ANDRES 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 31 de agosto de 2024- 2023

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Agosto de 2024	31 de Agosto de 2023
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	1.627.284	2.005.183
Ingresos diversos	28.782.345	32.119.929
Administración fondo cuenta	28.781.954	32.117.990
Otros ingresos diversos	391	1.938
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	30.409.629	34.125.111
TOTAL INGRESOS	30.409.629	34.125.111
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	29.977.166	24.135.669
Sueldos y salarios	6.428.765	4.762.792
Contribuciones imputadas	40.059	86.417
Contribuciones efectivas	1.599.904	1.164.189
Aportes sobre la nómina	322.886	242.890
Prestaciones sociales	1.370.105	1.250.631
Gastos de personal diversos	147.794	68.588
Generales	19.799.098	16.374.395
Impuestos, contribuciones y tasas	268.553	185.766
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	153.874	73.815
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	153.874	73.815
OTROS GASTOS	269.862	1.115
Gastos diversos	269.862	1.115
TOTAL GASTOS	30.400.902	24.210.599
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	8.727	9.914.513


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRES 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 31 de agosto de 2024- 2023

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Agosto de 2024	31 de Agosto de 2023
Excedente (Déficit) del ejercicio	8.727	9.914.513
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	153.874	73.815
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	269.699	-
Reclasificación Incentivos del patrimonio a recursos recibidos en admin	-	(408.307)
Ejecución Redistribución de Excedentes- Disminución patrimonio	(14.733.401)	(8.893.189)
Recuperación de gastos del año anterior- Aumento patrimonio	64.121	220.325
Efectivo generado (provisto) en la operación	(14.236.979)	907.156
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	1.031.507	499.471
Variación en otros activos	130.823.516	53.881.978
Variación en préstamos por pagar	12.920	2.640
Variación en cuentas por pagar	(122.352.319)	(44.834.955)
Variación en beneficios a los empleados	385.193	656.908
Variación en Provisiones	(6.069.932)	(7.593.495)
Variación en otros pasivos	(7.342.688)	(5.763.167)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	(17.748.782)	(2.243.463)
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(12.772)	(9.176)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(12.772)	(9.176)
Cambio neto en el efectivo	(17.761.555)	(2.252.639)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	96.181.297	79.561.111
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	78.419.743	77.308.472

DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T