



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 abril de 2021-2020
(Cifras Expresadas en Mles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	30 de Abril de 2021	30 de Abril de 2020
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	56.639.204	39.706.098
Caja	-	5.500
Depósitos en instituciones financieras	12.811.831	13.496.021
Excedentes	6.839.564	-
Uso restringido	36.987.809	26.204.577
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	3.234.494	1.917.289
Otras cuentas por cobrar	3.234.494	1.917.289
OTROS ACTIVOS	446.285.248	348.195.008
Avances y anticipos entregados	3.357	103.633
Recursos entregados en administración	446.281.890	348.091.375
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	506.158.945	389.818.395
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.253.921	5.273.604
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	27.879	-
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	94.071	116.978
Equipos de computación y comunicación	251.658	263.028
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(517.869)	(471.074)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(135.344)	(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.253.921	5.273.604
TOTAL ACTIVOS	511.412.866	395.091.999
Cuentas de orden deudoras	15.788.521	14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	(30.049.439)	(1.606.306)
PASIVO Y PATRIMONIO	30 de Abril de 2021	30 de Abril de 2020
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	4.272	200
Financiamiento interno de corto plazo	4.272	200
CUENTAS POR PAGAR	448.787.062	350.152.049
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.259.861	1.856.988
Recursos a favor de terceros	446.281.890	348.091.375
Descuentos de nómina	24.045	12.618
Retención en la fuente e impuesto de timbre	202.056	177.573
Otras cuentas por pagar	19.209	13.495
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	456.091	346.594
Beneficios a los empleados de corto plazo	456.091	346.594
OTROS PASIVOS	36.967.304	26.191.968
Recursos recibidos en administración	36.967.304	26.191.968
TOTAL PASIVO CORRIENTE	486.214.729	376.690.810
TOTAL PASIVO	486.214.729	376.690.810
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	25.198.138	18.401.190
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	17.913.453	11.399.112
Resultado del ejercicio	2.117.653	1.835.046
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	-
TOTAL PATRIMONIO	25.198.138	18.401.190
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	511.412.866	395.091.999
Cuentas de orden acreedoras	30.049.439	1.606.306
Cuentas de orden deudoras	(15.788.521)	(14.782.794)

DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tafeta Profesional 119924 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

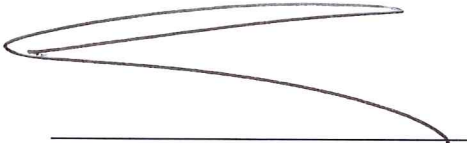
NIT. 800.244.322-6


ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 30 de abril de 2021- 2020

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Abril de 2021	30 de Abril de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	97.025	176.113
Ingresos diversos	11.930.194	9.728.932
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	566	
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	12.027.784	9.905.045
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	9.881.841	7.984.313
Sueldos y salarios	1.414.004	1.228.566
Contribuciones imputadas	139	5.620
Contribuciones efectivas	307.221	237.554
Aportes sobre la nómina	63.653	54.361
Prestaciones sociales	220.498	189.327
Gastos de personal diversos	115.549	29.152
Generales	7.677.295	6.162.452
Impuestos, contribuciones y tasas	83.482	77.281
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	23.894	27.282
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	23.894	27.282
OTROS GASTOS	4.396	58.404
Financieros	-	83
Gastos diversos	4.396	58.322
TOTAL GASTOS	9.910.131	8.069.999
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	2.117.653	1.835.046


DIDIER ALBERTO 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 30 de abril de 2021- 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación

30 de Abril de 2021 30 de Abril de 2020

Excedente (Déficit) del ejercicio	2.117.653	1.835.046
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	23.894	27.282
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	3.745	-
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	(566)	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	2.144.727	1.862.328

Cambio en partidas operacionales:

Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	1.062.540	2.534.741
Variación en otros activos	150.070.304	185.118.896
Variación en préstamos por pagar	(29.401)	(19.094)
Variación en cuentas por pagar	(149.339.915)	(185.343.272)
Variación en beneficios a los empleados	31.222	81.488
Variación en otros pasivos	(1.511.568)	(2.241.860)

Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	2.427.908	1.993.227
--	------------------	------------------

Flujos de efectivo en actividades de inversión:

Adquisición en propiedad, planta y equipo	(22.391)	(32.980)
---	----------	----------

Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(22.391)	(32.980)
--	-----------------	-----------------

Cambio neto en el efectivo	2.405.517	1.960.247
----------------------------	-----------	-----------

Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	54.233.687	37.745.850
---	------------	------------

Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	56.639.204	39.706.098
---	-------------------	-------------------


DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO

Representante Legal 


JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES

Contador Público

Tarjeta Profesional 119924 - T