



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 28 Febrero de 2021-2020
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

| <u>ACTIVOS</u> | 28 de Febrero de 2021 | 28 de Febrero de 2020 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | 56.613.458 | 41.647.213 |
| Caja | - | 5.500 |
| Depósitos en instituciones financieras | 18.743.071 | 13.470.698 |
| Efectivo de uso restringido | 37.870.386 | 28.171.015 |
| CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION | 2.841.884 | 2.754.429 |
| Otras cuentas por cobrar | 2.841.884 | 2.754.429 |
| OTROS ACTIVOS | 448.158.404 | 416.523.228 |
| Avances y anticipos entregados | 38.933 | 46.780 |
| Recursos entregados en administración | 448.119.471 | 416.476.449 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 507.613.746 | 460.924.871 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 5.267.641 | 5.254.331 |
| Terrenos | 4.001.605 | 4.001.605 |
| Bienes Muebles en Bodega | 30.021 | - |
| Edificaciones | 1.243.151 | 1.243.151 |
| Redes, líneas y cables | 74.021 | 74.021 |
| Muebles, enseres y equipo de oficina | 103.388 | 116.978 |
| Equipos de computación y comunicación | 271.239 | 230.048 |
| Equipos de transporte, tracción y elevación | 214.750 | 214.750 |
| Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo | (534.612) | (457.368) |
| Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo | (135.922) | (168.854) |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 5.267.641 | 5.254.331 |
| TOTAL ACTIVOS | 512.881.387 | 466.179.202 |
| Cuentas de orden deudoras | 15.788.521 | 14.782.794 |
| Cuentas de orden acreedoras | (30.049.439) | (1.606.306) |
| PASIVO Y PATRIMONIO | 28 de Febrero de 2021 | 28 de Febrero de 2020 |
| PASIVO | | |
| PASIVO CORRIENTE | | |
| PRESTAMOS POR PAGAR | 16.686 | 16.866 |
| Financiamiento interno de corto plazo | 16.686 | 16.866 |
| CUENTAS POR PAGAR | 450.292.000 | 418.940.453 |
| Adquisición de bienes y servicios nacionales | 1.974.948 | 2.297.924 |
| Recursos a favor de terceros | 448.119.471 | 416.476.449 |
| Descuentos de nómina | 24.439 | 1.647 |
| Retención en la fuente e impuesto de timbre | 153.610 | 164.373 |
| Otras cuentas por pagar | 19.532 | 59 |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 350.377 | 210.156 |
| Beneficios a los empleados de corto plazo | 350.377 | 210.156 |
| OTROS PASIVOS | 37.854.798 | 28.174.239 |
| Recursos recibidos en administración | 37.854.798 | 28.174.239 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 488.513.862 | 447.341.714 |
| TOTAL PASIVO | 488.513.862 | 447.341.714 |
| PATRIMONIO | | |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 24.367.525 | 18.837.488 |
| Capital Fiscal | 5.167.031 | 5.167.031 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 17.913.453 | 11.399.112 |
| Resultado del ejercicio | 1.287.041 | 2.271.344 |
| Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | | |
| TOTAL PATRIMONIO | 24.367.525 | 18.837.488 |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 512.881.387 | 466.179.202 |
| 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

JÓRGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarieta Profesional 119924 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de febrero al 28 de febrero de 2021- 2020

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

| | 28 de Febrero de 2021 | 28 de Febrero de 2020 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN | | |
| OTROS INGRESOS | | |
| Financieros | 49.680 | 84.391 |
| Ingresos diversos | 5.179.881 | 5.283.427 |
| TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION | 5.229.561 | 5.367.817 |
| | | |
| GASTOS | | |
| DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | 3.928.726 | 3.082.814 |
| Sueldos y salarios | 701.098 | 609.202 |
| Contribuciones imputadas | - | 5.342 |
| Contribuciones efectivas | 153.983 | 130.438 |
| Aportes sobre la nómina | 31.805 | 27.046 |
| Prestaciones sociales | 109.055 | 94.265 |
| Gastos de personal diversos | 6.524 | 20.856 |
| Generales | 2.911.601 | 2.184.567 |
| Impuestos, contribuciones y tasas | 14.662 | 11.099 |
| | | |
| DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 13.353 | 13.576 |
| Depreciaciones de propiedad, planta y equipo | 13.353 | 13.576 |
| | | |
| OTROS GASTOS | 441 | 83 |
| Financieros | - | 83 |
| Gastos diversos | 441 | - |
| | | |
| TOTAL GASTOS | 3.942.520 | 3.096.473 |
| | | |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | 1.287.041 | 2.271.344 |

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 28 de Febrero de 2021- 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

| Flujos de efectivo de las actividades de operación | 28 de Febrero de 2021 | 28 de Febrero de 2020 |
|--|--------------------------|-----------------------|
| Excedente (Déficit) del ejercicio | 1.287.041 | 2.271.344 |
| Movimiento de partidas que no involucran efectivo: | | |
| Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos | 13.353 | 13.576 |
| Ajustes propiedad, planta y equipo por baja de activos (Reclasificación) | - | - |
| Efectivo generado (provisto) en la operación | 1.300.394 | 2.284.920 |
| Cambio en partidas operacionales: | | |
| Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación | 1.455.150 | 1.697.601 |
| Variación en otros activos | 148.197.148 | 116.790.675 |
| Variación en prestamos por pagar | (16.988) | (2.428) |
| Variación en cuentas por pagar | (148.071.556) | (116.554.868) |
| Variación en beneficios a los empleados | (74.492) | (54.949) |
| Variación en Provisiones | 236.580 | - |
| Variación en otros pasivos | (624.073) | (259.589) |
| Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación | 2.402.162 | 3.901.363 |
| Flujos de efectivo en actividades de inversión: | | |
| Adquisición en propiedad, planta y equipo | (22.391) | - |
| Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión | (22.391) | - |
| Cambio neto en el efectivo | 2.379.771 | 3.901.363 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio | 54.233.687 | 37.745.850 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio | 56.613.458 | 41.647.213 |


DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T