



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 31 de agosto de 2021- 2020

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Agosto de 2021	31 de Agosto de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
TRANSFERENCIAS		
Otras Transferencias	-	50.692
OTROS INGRESOS		
Financieros	201.791	296.700
Ingresos diversos	27.890.002	21.196.886
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	566	
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	28.092.359	21.544.278
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	20.348.980	19.698.865
Sueldos y salarios	2.785.174	2.597.208
Contribuciones imputadas	7.136	19.834
Contribuciones efectivas	631.728	510.601
Aportes sobre la nómina	126.755	117.537
Prestaciones sociales	435.527	416.334
Gastos de personal diversos	188.222	117.031
Generales	16.041.757	15.795.484
Impuestos, contribuciones y tasas	132.681	124.835
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONE	59.542	51.309
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	59.542	51.309
OTROS GASTOS	1.586	121
Financieros	8	87
Gastos diversos	1.578	34
TOTAL GASTOS	20.410.108	19.750.295
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	7.682.250	1.793.983


DIDIER ALBERTO 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 31 de agosto de 2021- 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Agosto de 2021	31 de Agosto de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	7.682.250	1.793.983
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	59.542	51.333
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	3.745	-
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	(566)	-
Reclasificación propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	2.241
Efectivo generado (provisto) en la operación	7.744.972	1.847.557
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(1.025.708)	76.066
Variación en otros activos	(32.246.313)	21.925.624
Variación en prestamos por pagar	(19.036)	(17.271)
Variación en cuentas por pagar	32.759.737	(22.111.218)
Variación en beneficios a los empleados	77.540	241.962
Variación en otros pasivos	(7.598.744)	(3.924.501)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	(307.553)	(1.961.780)
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(502.092)	(35.379)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(502.092)	(35.379)
Cambio neto en el efectivo	(809.645)	(1.997.159)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	54.233.687	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	53.424.042	35.748.691



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 SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 agosto de 2021-2020
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

ACTIVOS	31 de Agosto de 2021	31 de Agosto de 2020
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	53.424.042	35.748.691
Depósitos en instituciones financieras	17.228.208	11.226.310
Excedentes	5.288.122	-
Uso restringido	30.907.712	24.522.381
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	5.322.742	4.375.965
Otras cuentas por cobrar	5.322.742	4.375.965
OTROS ACTIVOS	628.601.864	511.388.279
Recursos entregados en administración	628.601.864	511.388.279
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	687.348.649	551.512.935
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.697.974	5.245.997
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	-	16.737
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	105.420	105.847
Equipos de computación y comunicación	744.018	253.842
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(549.646)	(495.102)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(135.344)	(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.697.974	5.245.997
TOTAL ACTIVOS	<u>693.046.622</u>	<u>556.758.932</u>
Cuentas de orden deudoras	15.739.521	14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	(30.049.439)	(23.963.050)
PASIVO Y PATRIMONIO	31 de Agosto de 2021	31 de Agosto de 2020
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	14.638	2.023
Financiamiento interno de corto plazo	14.638	2.023
CUENTAS POR PAGAR	630.886.713	513.384.102
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.047.764	1.672.566
Recursos a favor de terceros	628.601.864	511.388.279
Descuentos de nómina	27.860	45.913
Retención en la fuente e impuesto de timbre	193.366	256.051
Otras cuentas por pagar	15.858	21.293
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	502.409	507.067
Beneficios a los empleados de corto plazo	502.409	507.067
OTROS PASIVOS	30.880.128	24.509.327
Recursos recibidos en administración	30.880.128	24.509.327
TOTAL PASIVO CORRIENTE	662.283.888	538.402.520
TOTAL PASIVO	662.283.888	538.402.520
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	30.762.735	18.356.412
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	17.913.453	11.395.398
Resultado del ejercicio	7.682.250	1.793.983
TOTAL PATRIMONIO	30.762.735	18.356.412
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	<u>693.046.622</u>	<u>556.758.932</u>
Cuentas de orden acreedoras	30.049.439	23.963.050
Cuentas de orden deudoras	(15.739.521)	(14.782.794)


DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T