



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022- 2021

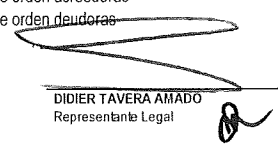
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Septiembre de 2022	30 de Septiembre de 2021
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		
OTROS INGRESOS		
Financieros	740.392	230.866
Ingresos diversos	41.650.708	32.733.242
Ganancia por baja en activos no financieros	49.558	-
Administración fondo cuenta	39.685.429	32.592.089
Incentivos de cobro de premio inmeadito	298.039	-
Otros ingresos diversos	1.617.681	141.153
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	11	566
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	42.391.111	32.964.674
TOTAL INGRESOS	42.391.111	32.964.674
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	30.619.822	23.196.391
Sueldos y salarios	3.480.888	3.124.187
Contribuciones imputadas	14.933	7.136
Contribuciones efectivas	786.504	704.100
Aportes sobre la nómina	159.893	141.989
Prestaciones sociales	574.549	487.025
Gastos de personal diversos	33.442	189.243
Generales	25.349.873	18.399.628
Impuestos, contribuciones y tasas	219.741	143.082
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIO	80.665	69.480
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	80.665	69.480
OTROS GASTOS	119.888	1.587
Financieros	-	8
Gastos diversos	119.888	1.579
TOTAL GASTOS	30.820.375	23.267.459
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	11.570.736	9.697.216

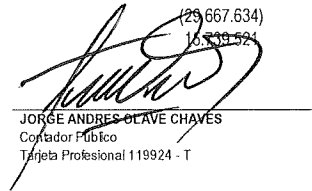

DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T

<u>ACTIVOS</u>	30 de Septiembre de 2022	30 de Septiembre de 2021
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	89.615.789	55.556.217
Depósitos en instituciones financieras	89.615.789	55.556.217
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	6.572.029	4.862.540
Otras cuentas por cobrar	6.572.029	4.862.540
OTROS ACTIVOS	797.905.328	619.968.261
Recursos entregados en administración	797.905.328	619.968.261
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	894.093.146	680.387.018
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.784.425	5.701.604
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	112.270	105.420
Equipos de computación y comunicación	632.795	757.587
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(477.247)	(559.585)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(133.159)	(135.344)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.784.425	5.701.604
TOTAL ACTIVOS	899.877.571	686.088.623
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	30 de Septiembre de 2022	30 de Septiembre de 2021
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	17.748	1.042
Financiamiento interno de corto plazo	17.748	1.042
CUENTAS POR PAGAR	804.724.626	622.522.660
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.991.667	2.332.851
Recursos a favor de terceros	797.905.328	619.968.261
Descuentos de nómina	32.965	27.270
Retención en la fuente e impuesto de timbre	162.743	179.068
Otras cuentas por pagar	3.631.923	15.209
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	676.201	529.897
Beneficios a los empleados de corto plazo	676.201	529.897
PROVISIONES	7.046.526	-
Provisiones diversas	7.046.526	-
OTROS PASIVOS	59.707.192	30.257.324
Recursos recibidos en administración	59.707.192	30.257.324
TOTAL PASIVO CORRIENTE	872.172.294	653.310.923
TOTAL PASIVO	872.172.294	653.310.923
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	27.705.278	32.777.700
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	10.967.510	17.913.453
Resultado del ejercicio	11.570.736	9.697.216
TOTAL PATRIMONIO	27.705.278	32.777.700
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	899.877.571	686.088.623
Cuentas de orden acreedoras	(29.667.634)	(30.049.439)
Cuentas de orden deudoras	16.539.521	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 FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022- 2021

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Septiembre de 2022	30 de Septiembre de 2021
Excedente (Déficit) del ejercicio	11.570.736	9.697.216
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	80.665	69.480
Ganancia propiedad, planta y equipo por baja de activos	(49.558)	-
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	727	3.745
Recuperación de gastos de impuestos por venta de vehiculo	(1.760)	-
Recuperación de gasto en la compra de computador- 2021	(3.456)	-
Disminución de cuenta por pagar por venta de vehiculo- giros anticipados	111.760	(566)
Recuperación de gastos por ajuste en almacén	(105)	-
Ejecución Redistribución de Excedentes 2021- Disminución patrimonio	(248.696)	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	11.460.313	9.769.875
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(1.656.909)	(565.507)
Variación en otros activos	(152.846.008)	(23.612.710)
Variación en prestamos por pagar	17.748	(32.631)
Variación en cuentas por pagar	155.208.606	24.395.683
Variación en beneficios a los empleados	74.938	105.028
Variación en Provisiones	(10.381.801)	(8.221.548)
Variación en otros pasivos	12.019.549	-
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	13.896.436	1.838.191
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(288.550)	(515.661)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(288.550)	(515.661)
Cambio neto en el efectivo	13.607.886	1.322.530
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	76.007.902	54.233.687
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	89.615.789	55.556.217

DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T