

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**

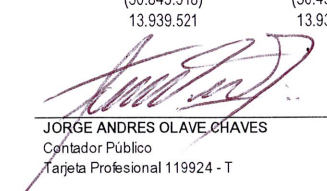
NIT. 800.244.322-6

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**

Por los meses terminados al 30 de septiembre de 2025-2024

(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

ACTIVOS	30 de Septiembre de 2025	30 de Septiembre de 2024
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	95.695.819	77.918.325
Depósitos en instituciones financieras	95.695.819	77.918.325
<b>CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION</b>	6.726.501	6.119.545
Otras cuentas por cobrar	6.726.501	6.119.545
<b>OTROS ACTIVOS</b>	880.306.167	783.596.307
Avances y anticipos entregados	-	1.399.158
Recursos entregados en administración	880.306.167	782.197.149
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>982.728.486</b>	<b>867.634.177</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	15.402.185	10.110.661
Terrenos	2.658.627	5.236.537
Edificaciones	11.638.161	4.452.125
Redes, líneas y cables	43.835	63.258
Muebles, enseres y equipo de oficina	594.867	45.915
Equipos de computación y comunicación	1.138.578	666.935
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(844.024)	(537.380)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(158.851)	(147.719)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>15.402.185</b>	<b>10.110.661</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>998.130.671</b>	<b>877.744.838</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
PRESTAMOS POR PAGAR	16.977	13.802
Financiamiento interno de corto plazo	16.977	13.802
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	893.725.820	797.953.055
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.275.703	3.166.446
Recursos a favor de terceros	880.306.167	782.197.149
Descuentos de nómina	81.964	73.716
Retención en la fuente e impuesto de timbre	222.418	191.421
Otras cuentas por pagar	9.839.569	12.324.323
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	1.663.311	1.571.412
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.663.311	1.571.412
<b>PROVISIONES</b>	947.394	3.702.436
Provisiones diversas	947.394	3.702.436
<b>OTROS PASIVOS</b>	68.853.890	50.047.965
Recursos recibidos en administración	68.853.890	50.047.965
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>965.207.392</b>	<b>853.288.669</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>965.207.392</b>	<b>853.288.669</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	32.923.279	24.456.169
Capital Fiscal	5.167.031	9.674.383
Resultados de ejercicios anteriores	21.898.908	11.762.881
Resultado del ejercicio	5.857.340	3.018.904
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>32.923.279</b>	<b>24.456.169</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>998.130.671</b>	<b>877.744.838</b>
Cuentas de orden acreedoras	(30.845.318)	(30.455.019)
Cuentas de orden deudoras	13.939.521	13.939.521

  
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 30 de septiembre de 2025- 2024

( Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos )

	30 de Septiembre de 2025	30 de Septiembre de 2024
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACION</b>		
<b>OTROS INGRESOS</b>		
Financieros	1.076.549	1.780.200
Ingresos diversos	40.743.786	34.895.097
Administracion fondo cuenta	40.743.183	34.893.769
Otros ingresos diversos	603	1.328
<b>TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>41.820.335</b>	<b>36.675.298</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>41.820.335</b>	<b>36.675.298</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>35.817.164</b>	<b>33.209.733</b>
Sueldos y salarios	7.666.034	7.234.338
Contribuciones imputadas	55.900	53.050
Contribuciones efectivas	1.964.061	1.801.564
Aportes sobre la nómina	390.768	362.610
Prestaciones sociales	1.615.583	1.542.182
Gastos de personal diversos	44.013	149.123
Generales	23.811.920	21.780.978
Impuestos, contribuciones y tasas	268.884	285.887
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>	<b>88.883</b>	<b>176.740</b>
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	88.883	176.740
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>56.948</b>	<b>269.920</b>
Gastos diversos	56.948	269.920
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>35.962.995</b>	<b>33.656.393</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>5.857.340</b>	<b>3.018.904</b>

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 2025- 2024

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Septiembre de 2025	30 de Septiembre de 2024
<b>Excedente (Déficit) del ejercicio</b>	<b>5.857.340</b>	<b>3.018.904</b>
<b>Movimiento de partidas que no involucran efectivo:</b>		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	88.883	176.740
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	269.699
Ejecución Redistribución de Excedentes- Disminución patrimonio	(1.896.801)	(14.733.401)
Recuperación de gastos del año anterior- Aumento patrimonio	335.431	64.121
<b>Efectivo generado (provisto) en la operación</b>	<b>4.384.853</b>	<b>(11.203.936)</b>
<b>Cambio en partidas operacionales:</b>		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(1.030.538)	(81.331)
Variación en otros activos	20.996.772	50.233.454
Variación en prestamos por pagar	16.977	13.802
Variación en cuentas por pagar	(17.674.870)	(42.717.447)
Variación en beneficios a los empleados	239.135	493.061
Variación en Provisiones	(8.300.808)	(6.285.396)
Variación en otros pasivos	(6.726.648)	(8.702.406)
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación</b>	<b>(8.095.127)</b>	<b>(18.250.200)</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de inversión:</b>		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(6.337)	(12.772)
<b>Efectivo (utizado) provisto en actividades de inversión</b>	<b>(6.337)</b>	<b>(12.772)</b>
<b>Cambio neto en el efectivo</b>	<b>(8.101.465)</b>	<b>(18.262.972)</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>103.797.284</b>	<b>96.181.297</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>95.695.819</b>	<b>77.918.325</b>

DIDIER TAVERA AMADO  
Representante Legal

JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 119924 - T