



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación

	31 de Mayo de 2021	31 de Mayo de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	2.642.509	1.166.228
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	29.856	34.211
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	2.675.545	1.202.681

Cambio en partidas operacionales:

Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	1.151.285	2.717.867
Variación en otros activos	149.248.014	223.735.161
Variación en prestamos por pagar	(15.298)	(12.618)
Variación en cuentas por pagar	(148.597.203)	(224.089.217)
Variación en beneficios a los empleados	89.440	127.663
Variación en otros pasivos	(3.873.188)	(2.533.081)

Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	678.594	1.148.455
------------------------------------------------------------------	----------------	------------------

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	656.203	1.115.475
----------------------------	---------	-----------

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

Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	54.889.890	38.861.326
-------------------------------------------------------------------	-------------------	-------------------


DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

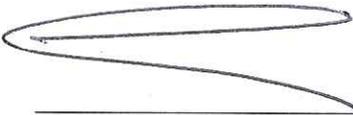
NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

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

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Mayo de 2021	31 de Mayo de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
OTROS INGRESOS		
Financieros	122.107	221.962
Ingresos diversos	15.081.691	11.348.034
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	566	
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	15.204.364	11.569.995
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	12.527.567	10.288.064
Sueldos y salarios	1.768.924	1.558.996
Contribuciones imputadas	7.139	5.620
Contribuciones efectivas	383.698	281.924
Aportes sobre la nómina	79.740	69.023
Prestaciones sociales	275.813	242.296
Gastos de personal diversos	121.269	31.438
Generales	9.792.365	8.010.084
Impuestos, contribuciones y tasas	98.620	88.682
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29.856	34.211
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	29.856	34.211
OTROS GASTOS	4.431	81.492
Financieros	8	214
Gastos diversos	4.423	81.278
TOTAL GASTOS	12.561.855	10.403.767
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	2.642.509	1.166.228


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

<u>ACTIVOS</u>	<u>31 de Mayo de 2021</u>	<u>31 de Mayo de 2020</u>
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	54.889.890	38.861.326
Caja	-	5.500
Depósitos en instituciones financieras	20.271.137	12.949.996
Excedentes	-	-
Uso restringido	34.618.753	25.905.830
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	3.145.749	1.734.164
Otras cuentas por cobrar	3.145.749	1.734.164
OTROS ACTIVOS	447.107.537	309.578.742
Avances y anticipos entregados	2.128	-
Recursos entregados en administración	447.105.410	309.578.742
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	505.143.176	350.174.233
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.247.959	5.264.434
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	114.737
Equipos de computación y comunicación	251.658	259.290
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(523.830)	(474.266)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(135.344)	(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.247.959	5.264.434
TOTAL ACTIVOS	510.391.135	355.438.666
Cuentas de orden deudoras	15.788.521	14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	(30.049.439)	(1.606.306)

<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>31 de Mayo de 2021</u>	<u>31 de Mayo de 2020</u>
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	18.375	6.676
Financiamiento interno de corto plazo	18.375	6.676
CUENTAS POR PAGAR	449.529.774	311.406.103
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.213.307	1.622.031
Recursos a favor de terceros	447.105.410	309.578.742
Descuentos de nómina	27.937	18.727
Retención en la fuente e impuesto de timbre	167.034	171.940
Otras cuentas por pagar	16.087	14.663
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	514.309	392.769
Beneficios a los empleados de corto plazo	514.309	392.769
OTROS PASIVOS	34.605.683	25.900.746
Recursos recibidos en administración	34.605.683	25.900.746
TOTAL PASIVO CORRIENTE	484.668.141	337.706.294
TOTAL PASIVO	484.668.141	337.706.294
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	25.722.994	17.732.372
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	17.913.453	11.399.112
Resultado del ejercicio	2.642.509	1.166.228
TOTAL PATRIMONIO	25.722.994	17.732.372
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	510.391.135	355.438.666
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
Tarieta Profesional 119924 - T