



FEDERACIÓN NACIONAL
DE DEPARTAMENTOS

Estados Financieros Mensuales con corte
Febrero de 2020

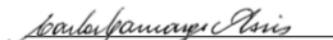
Resolución 182 del 19 de Mayo de 2017



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
28 DE FEBRERO DE 2019 Y 29 DE FEBRERO DE 2020
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	<u>28 de Febrero de 2019</u>	<u>29 de Febrero de 2020</u>
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	17.012.279	41.647.213
Caja	5.000	5.500
Depósitos en instituciones financieras	3.587.237	13.470.698
Efectivo de uso restringido	13.420.042	28.171.015
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	1.232.213	2.754.429
Otras cuentas por cobrar	1.232.213	2.754.429
OTROS ACTIVOS	233.206.787	416.523.228
Bienes y servicios pagados por anticipado	8.932	-
Avances y anticipos entregados	23.159	46.780
Recursos entregados en administración	233.174.696	416.476.449
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	251.451.279	460.924.871
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.459.457	5.254.331
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	146.553	116.978
Equipos de computación y comunicación	195.296	230.048
Equipos de transporte, tracción y elevación	275.250	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(476.417)	(457.368)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo		(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.459.457	5.254.331
TOTAL ACTIVOS	256.910.736	466.179.202
Cuentas de orden deudoras		14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	1.745.794	(1.606.306)
PASIVO Y PATRIMONIO	28 de Febrero de 2019	29 de Febrero de 2020
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	38.316	16.866
Financiamiento interno de corto plazo	38.316	16.866
CUENTAS POR PAGAR	234.093.040	418.941.054
Adquisición de bienes y servicios nacionales	756.312	2.298.525
Recursos a favor de terceros	233.174.696	416.476.449
Descuentos de nómina	21.652	1.647
Retención en la fuente e impuesto de timbre	125.450	164.373
Otras cuentas por pagar	14.930	59
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	226.034	210.156
Beneficios a los empleados de corto plazo	226.034	210.156
OTROS PASIVOS	13.425.273	28.174.239
Recursos recibidos en administración	13.425.273	28.174.239
TOTAL PASIVO CORRIENTE	247.782.563	447.342.315
TOTAL PASIVO	247.782.563	447.342.315
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	9.128.173	18.836.886
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	5.744.456	11.399.112
Resultado del ejercicio	(1.783.314)	2.270.743
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
TOTAL PATRIMONIO	9.128.173	18.836.886
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	256.910.736	466.179.202
Cuentas de orden acreedoras	(1.745.794)	1.606.306
Cuentas de orden deudoras		(14.782.794)

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.


CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal

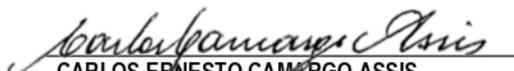

EVA MILENA JARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T

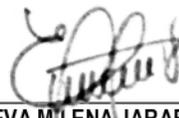


FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE RESULTADOS
28 DE FEBRERO DE 2019 Y 29 DE FEBRERO DE 2020
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	28 de Febrero de 2019	29 de Febrero de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	20.928	84.391
Ingresos diversos	2.229.236	5.283.427
Ajuste de ejercicios anteriores	4.200	
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	2.254.364	5.367.817
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	4.020.694	3.082.814
Sueldos y salarios	564.830	609.202
Contribuciones imputadas	6.390	5.342
Contribuciones efectivas	118.105	130.438
Aportes sobre la nómina	24.720	27.046
Prestaciones sociales	85.685	94.265
Gastos de personal diversos	16.277	20.856
Generales	3.189.663	2.184.567
Impuestos, contribuciones y tasas	15.024	11.099
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	14.358	13.576
Deterioro de propiedades planta y equipo	-	-
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	14.358	13.576
OTROS GASTOS	2.626	684
Financieros	110	83
Gastos diversos	2.516	601
TOTAL GASTOS	4.037.678	3.097.074
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(1.783.314)	2.270.743

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.


CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal


EVA MILENA JARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

29 DE FEBRERO DE 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	29 de Febrero de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	2.270.743
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:	
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	13.576
Ajustes propiedad, planta y equipo por baja de activos- perdida	-
Ajustes propiedad, planta y equipo por venta de activos fijos	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	2.284.319
Cambio en partidas operacionales:	
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	1.697.601
Variación en otros activos	116.790.675
Variación en prestamos por pagar	(2.428)
Variación en cuentas por pagar	(116.554.266)
Variación en beneficios a los empleados	(54.949)
Variación en otros pasivos	(259.589)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	3.901.363
Flujos de efectivo en actividades de inversión:	
Adquisición en propiedad, planta y equipo	-
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	-
Cambio neto en el efectivo	3.901.363
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	41.647.213

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal


EVA MILENA JARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T