



FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO - FONADE

Estado de Situación Financiera

30 de abril de 2018

(Con cifras comparativas al 30 de abril de 2017)

(Expresado en miles de pesos)



ACTIVOS

Activos corrientes

Efectivo y equivalentes al efectivo	227.617.244	600.626.167
Cartera de Crédito y Operaciones de Leasing financiero	40.242	5.005
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	42.785.310	15.056.103
Inversiones negociables	939.733.994	742.082.209
Otros activos no financieros	2.860.546	5.181.029
Activos por impuestos corrientes	5.718.274	4.656.619

Activos corrientes totales

\$ 1.218.755.610 **\$ 1.367.607.132**

Activos no corrientes

Cartera de Crédito y Operaciones de Leasing financiero	12.543	195.247
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	7.584.365	455.259
Propiedades, planta y equipo	16.340.758	16.259.754
Propiedad de inversión	94.745.506	12.883.372
Activos intangibles distintos de la plusvalía	650.532	315.672
Inversiones disponibles para la venta	7.843	59.532.986
Activos por impuestos diferidos	12.384.896	8.501.093
Otros activos no financieros	738.512	370.255

Activos no corrientes totales

\$ 132.464.955 **\$ 98.513.638**

Activos Totales

\$ 1.351.220.565 **\$ 1.466.120.770**

PASIVOS Y PATRIMONIO

Pasivos corrientes

Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	59.609.721	48.777.937
Pasivos por impuestos corrientes	14.248.631	12.785.545
Depósitos Especiales	924.385.479	1.029.525.698
Otros pasivos no financieros	5.653.715	6.921.563

Pasivos corrientes totales

\$ 1.003.897.546 **\$ 1.098.010.743**

Pasivos no corrientes

Provisiones por beneficios a los empleados	298.624	135.675
Otras provisiones	100.887.663	78.505.420
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	26.152.634	31.124.838
Pasivo por impuestos diferidos	6.238.661	7.426.535
Depósitos Especiales	63.893.915	129.063.575

Pasivos no corrientes totales

\$ 197.471.497 **\$ 246.256.043**

Pasivos Totales

\$ 1.201.369.043 **\$ 1.344.266.786**

Patrimonio

Capital emitido	79.410.701	79.410.701
Reservas	31.234.097	31.791.136
Ganancias acumuladas por adopción	11.332.863	11.332.863
Ganancias (Pérdidas) acumuladas	20.721.805	5.941.094
Resultado del ejercicio	7.144.413	-3.205.110
Otras participaciones en el patrimonio	7.643	-3.416.700

Total Patrimonio

\$ 149.851.522 **\$ 121.853.984**

Pasivos y Patrimonio totales

\$ 1.351.220.565 **\$ 1.466.120.770**

ALVARO EDGAR BALCÁZAR ACERO
Representante Legal
C.C. 3.184.179

MYRIAM PANQUEVA BELLO
Contadora
C.C. 52.585.625
Tarjeta Profesional No 72146-T



FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO - FONADE

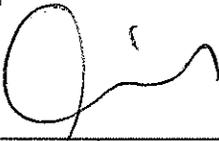


**Estado de Resultados Integral
Por el periodo que termina el 30 de abril de 2018**

(Con cifras comparativas al 30 de abril de 2017)

(Expresado en miles de pesos)

	1 de enero a 30 de abril de 2018	1 de enero a 30 de abril de 2017
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias	30.783.225	30.391.847
Otros Ingresos	6.779.406	11.963.715
Gastos por Beneficios a Empleados	-3.872.948	-3.546.941
Gastos por Depreciación y Amortización	154.508	-288.756
Otros Gastos	-35.829.239	-49.423.003
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	-\$ 1.985.048	-\$ 10.903.138
Ingresos Financieros	23.639.194	34.108.971
Costos Financieros	-10.767.393	-17.025.170
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	\$ 10.886.753	\$ 6.180.663
Ingreso (Gasto) por Impuesto	-3.742.340	-9.385.773
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuas	\$ 7.144.413	-\$ 3.205.110
Ganancia (Pérdida)	\$ 7.144.413	-\$ 3.205.110
Otro Resultado Integral		
Componentes del Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos		
Ganancias (Pérdidas) de inversiones en instrumentos de patrimonio	1.013	-449.328
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	\$ 1.013	-\$ 449.328
Total Otro Resultado Integral	\$ 1.013	-\$ 449.328
Resultado Integral Total	\$ 7.145.426	-\$ 3.654.438


ALVARO EDGAR BALCAZAR ACERO
Representante Legal
C.C. 3.184.179


MYRIAM PANQUEVA BELLO
Contadora
C.C. 52.585.625
Tarjeta Profesional No 72146-T



INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES.

30 de abril de 2018 y 2017

En cumplimiento con lo dispuesto en la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017, expedida por la Contaduría General de la Nación, FONADE debe revelar los hechos económicos no recurrentes y que tienen efectos materiales en la estructura financiera de la entidad durante el correspondiente mes de publicación. Por lo tanto, una vez analizadas las variaciones de la estructura financiera presentadas durante el mes de abril de 2018, se evidencia que las transacciones efectuadas corresponden a las del giro normal de la operación.

Sin embargo, es importante precisar que, en consideración a las instrucciones impartidas por la Superintendencia Financiera de Colombia, FONADE incorporó al corte de diciembre de 2017 el ajuste del deterioro resultante del avalúo realizado en el año 2018 a las propiedades de inversión recibidas en virtud del proceso de liquidación de la Sociedad Playa Blanca Barú S.A.S. Con ocasión de dicho ajuste FONADE solicitó la retransmisión de los estados financieros con corte al período de diciembre de 2017. Por lo anterior, para el cierre de los estados financieros con corte al 30 de abril de 2018; se presentaron las siguientes variaciones:

En el Estado de Situación Financiera se ven afectados los Activos no Corrientes, por la disminución de \$842.335 miles en las Propiedades de Inversión que pasan de \$95.587.841 miles a \$94.745.506 miles; se afecta el Pasivo no Corriente por la disminución del Impuesto Diferido pasivo que pasa de \$6.516.632 miles a \$6.238.661 miles y disminución del Patrimonio que pasa de \$150.415.886 miles a \$149.851.522 miles.

Con respecto a la materialidad en las variaciones presentadas, es importante mencionar que dentro de la estructura financiera de FONADE, específicamente en el estado de situación Financiera se consolidan los saldos derivados de la línea de negocio de Gerencia Integral de Proyectos, los cuales para el mes de abril representan el 81.52% del total del activo y el 91.69% del total del pasivo, por tal razón, las variaciones más significativas del mes son generadas por la ejecución de los negocios suscritos bajo esta línea, las cuales corresponden al desarrollo normal del objeto social de la Entidad.

9