



FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO - FONADE

Estado de Situación Financiera

31 de Mayo de 2018

(Con cifras comparativas al 31 de mayo de 2017)

(Expresado en miles de pesos)

	31 May 2018	31 May 2017
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	320,115.871	548,501.693
Cartera de Crédito y Operaciones de Leasing financiero	22.242	59.225
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	47,209.712	19,483.544
Inversiones negociables	836,562.335	780,123.155
Otros activos no financieros	2,829.163	4,294.335
Activos por impuestos corrientes	5,718.274	4,656.619
Activos corrientes totales	\$ 1.212.457.597	\$ 1.357.118.571
Activos no corrientes		
Cartera de Crédito y Operaciones de Leasing financiero	26.833	134.947
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	6,816.039	455.259
Propiedades, planta y equipo	16,324.942	16,584.884
Propiedad de inversión	94,731.984	12,869.850
Activos intangibles distintos de la plusvalía	1,086.384	355.653
Inversiones disponibles para la venta	7.928	61,694.857
Activos por impuestos diferidos	12,384.896	8,501.093
Otros activos no financieros	1,146.341	1,299.002
Activos no corrientes totales	\$ 132.525.347	\$ 101.895.545
Activos Totales	\$ 1.344.982.944	\$ 1.459.014.116
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	64,645.781	62,156.632
Pasivos por impuestos corrientes	14,730.190	12,785.545
Depósitos Especiales	921,943.076	1,011,352.377
Otros pasivos no financieros	5,866.509	5,665.246
Pasivos corrientes totales	\$ 1.007.185.556	\$ 1.091.959.800
Pasivos no corrientes		
Provisiones por beneficios a los empleados	286.039	128.405
Otras provisiones	98,005.711	77,775.618
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	23,282.566	30,727.673
Pasivo por impuestos diferidos	6,238.661	7,426.535
Depósitos Especiales	59,511.707	120,110.233
Otros pasivos no financieros	0	4,623.562
Pasivos no corrientes totales	\$ 187.324.684	\$ 240.792.026
Pasivos Totales	\$ 1.194.510.240	\$ 1.332.751.826
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	7,765.510	1,844.100
Otras participaciones en el patrimonio	7.728	-4,057.604
Total Patrimonio	\$ 150.472.704	\$ 126.262.290
Pasivos y Patrimonio totales	\$ 1.344.982.944	\$ 1.459.014.116

ALVARO EDGAR BALCÁZAR ACERO
Representante Legal

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 31 de mayo de 2018

(Con cifras comparativas al 31 de mayo de 2017)

(Expresado en miles de pesos)

	1 de enero a 31 de mayo de 2018	1 de enero a 31 de mayo de 2017
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	39.665.822	36.928.289
Otros Ingresos	7.002.295	12.089.411
Gastos por Beneficios a Empleados	-4.762.464	-4.530.828
Gastos por Depreciación y Amortización	-301.739	-593.193
Otros Gastos	-45.247.454	-54.102.888
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	-\$ 3.643.540	-\$ 10.209.209
Ingresos Financieros	28.754.957	42.312.378
Costos Financieros	-13.122.007	-20.873.296
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	\$ 11.989.410	\$ 11.229.873
Ingreso (Gasto) por Impuesto	-4.223.900	-9.385.773
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuidas	\$ 7.765.510	\$ 1.844.100
Ganancia (Pérdida)	\$ 7.765.510	\$ 1.844.100
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	1.099	-1.090.232
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	\$ 1.099	-\$ 1.090.232
Total Otro Resultado Integral	\$ 1.099	-\$ 1.090.232
Resultado Integral Total	\$ 7.766.609	\$ 753.868


 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



INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES.

31 de mayo 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 mayo 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 31 de mayo 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 \$95.574.319 miles a \$94.731.984 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 \$151.037.068 miles a \$150.472.704 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 mayo representan el 81.14% del total del activo y el 91.37% 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.

R