





FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO - FONADE



Estado de Situación Financiera
30 de Junio de 2018
(Con cifras comparativas al 30 de junio de 2017)
(Expresado en miles de pesos)

	30 Jun 2018	30 Jun 2017
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	290.560.619	513.191.821
Cartera de Crédito y Operaciones de Leasing financiero	36.775	57.912
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	48.616.775	17.088.123
Inversiones negociables	841.282.805	806.437.200
Otros activos no financieros	10.396.020	4.748.382
Activos por impuestos corrientes	0	4.656.619
Activos corrientes totales	\$ 1.190.892.994	\$ 1.346.180.057
Activos no corrientes		
Cartera de Crédito y Operaciones de Leasing financiero	9.857	132.198
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	2.204.883	2.119.874
Propiedades, planta y equipo	16.293.480	16.568.916
Propiedad de inversión	94.718.462	12.856.328
Activos intangibles distintos de la plusvalía	990.841	338.394
Inversiones disponibles para la venta	7.981	61.694.932
Activos por impuestos diferidos	11.139.286	7.996.966
Otros activos no financieros	1.019.063	991.457
Activos no corrientes totales	\$ 126.383.853	\$ 102.699.065
Activos Totales	\$ 1.317.276.847	\$ 1.448.879.122
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	94.666.137	69.706.179
Pasivos por impuestos corrientes	9.337.270	12.091.912
Depósitos Especiales	794.785.435	869.144.123
Otros pasivos no financieros	6.477.766	10.434.406
Pasivos corrientes totales	\$ 905.266.608	\$ 961.376.620
Pasivos no corrientes		
Provisiones por beneficios a los empleados	304.216	159.778
Otras provisiones	95.806.620	89.428.907
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	1.506.032	19.608.608
Pasivo por impuestos diferidos	6.300.413	7.473.713
Depósitos Especiales	152.765.506	260.842.831
Otros pasivos no financieros	0	173.475
Pasivos no corrientes totales	\$ 256.682.787	\$ 377.687.312
Pasivos Totales	\$ 1.161.949.395	\$ 1.339.063.932
Patrimonio		
Capital emitido	79.410.701	79.410.701
Reservas	31.234.097	31.423.252
Ganancias acumuladas por adopción	11.332.863	11.332.863
Ganancias (Pérdidas) acumuladas	20.721.806	5.941.094
Resultado del ejercicio	12.620.204	-14.235.193
Otras participaciones en el patrimonio	7.781	-4.057.527
Total Patrimonio	\$ 155.327.452	\$ 109.815.190
Pasivos y Patrimonio totales	\$ 1.317.276.847	\$ 1.448.879.122


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



FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO - FONADE

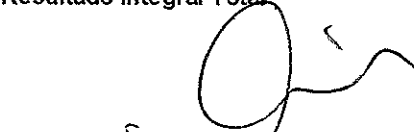
Estado de Resultados Integral


Por el periodo que termina el 30 de junio de 2018

(Con cifras comparativas al 30 de junio de 2017)

(Expresado en miles de pesos)

	1 de enero a 30 de junio de 2018	1 de enero a 30 de junio de 2017
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	44.202.688	45.188.625
Otros Ingresos	19.043.210	20.768.131
Gastos por Beneficios a Empleados	-5.698.969	-5.527.007
Gastos por Depreciación y Amortización	-907.055	-465.150
Otros Gastos	-54.218.540	-86.960.019
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	\$ 2.421.334	-\$ 26.995.420
Ingresos Financieros	33.199.169	49.453.758
Costos Financieros	-14.751.436	-24.160.293
Ganancia (Pérdida) antes de impuestos	\$ 20.869.067	-\$ 1.701.954
Ingreso (Gasto) por impuesto	-8.248.863	-12.533.238
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuadas	\$ 12.620.204	-\$ 14.235.193
Ganancia (Pérdida)	\$ 12.620.204	-\$ 14.235.193
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	1.152	-1.090.155
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	\$ 1.152	-\$ 1.090.155
Total Otro Resultado Integral	1.152	-1.090.155
Resultado Integral Total	\$ 12.621.356	-\$ 15.325.348


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.

30 de junio 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 junio 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 junio 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 \$95.560.797 miles a \$94.718.462 miles; se afecta el Pasivo no Corriente por la disminución del Impuesto Diferido pasivo que pasa de \$6.578.384 miles a \$6.300.413 miles y disminución del Patrimonio que pasa de \$155.891.816 miles a \$155.327.452 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 junio representan el 80.34% del total del activo y el 91.08% 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.