



FONDO DE EMPLEADOS DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES PERTENECIENTES A LA CARRERA DIPLOMATICA Y CONSULAR DE COLOMBIA "FEMDI"
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022
(Expresado en pesos colombianos)

	NOTAS	2023	2022	VARIACIÓN	
				\$	%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS					
Ingresos por Cartera de Creditos		1.407.896.599	1.161.932.355	245.964.244	21
Ingresos por Valorizacion de Inversiones		189.481.758	78.030.032	111.451.726	143
OTROS INGRESOS					
Recuperacion Deterioro		22.820.532	12.832.032	9.988.500	78
Servicios Administrativos		157.732	0	157.732	IND
TOTAL INGRESOS	3	<u>1.620.356.621</u>	<u>1.252.794.419</u>	<u>367.562.202</u>	<u>29</u>
COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS					
Depositos de Ahorros de Creditos		446.862.579	343.005.786	103.856.793	30
TOTAL COSTO POR PESTACION DEL SERVICIO	4	<u>446.862.579</u>	<u>343.005.786</u>	<u>103.856.793</u>	<u>30</u>
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL		<u>1.173.494.042</u>	<u>909.788.633</u>	<u>263.705.409</u>	<u>29</u>
GASTOS DE ADMINISTRACION					
Gastos de Beneficio a empleados		247.386.965	213.749.164	33.637.801	16
Gastos Generales		461.761.505	422.544.930	39.216.575	9
Depreciaciones		15.061.638	15.349.302	-287.664	-2
Deterioro		51.061.086	49.782.264	1.278.822	3
TOTAL GASTOSADMINISTRACION	5	<u>775.271.194</u>	<u>701.425.661</u>	<u>73.845.533</u>	<u>11</u>
OTROS GASTOS					
Gastos Financieros		55.054.262	47.791.394	7.262.867	15
Gastos extraordinarios		2.838.171	2.590.226	247.945	10
TOTAL OTROS GASTOS	6	<u>57.892.433</u>	<u>50.381.621</u>	<u>7.510.812</u>	<u>15</u>
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		<u>340.330.415</u>	<u>157.981.352</u>	<u>182.349.063</u>	<u>115</u>

Las notas 1 a la 22 hacen parte integral de los estados financieros

Original firmado
JOSE IGNACIO MEJIA VELASQUEZ
 Gerente

Original firmado
JAVIER RODRIGO JIMENEZ AMAYA
 Contador Público
 Delegado de Audigrup Ltda.
 T.P. 102,855-T

Original firmado
MAGDA LORENA CAICEDO ZAPATA
 Revisor Fiscal
 T.P. 173248- T
 Delegado de Revisar Auditores Ltda.
 TR. 727



**FONDO DE EMPLEADOS DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES PERTENECIENTES A LA CARRERA
DIPLOMATICA Y CONSULAR DE COLOMBIA "FEMDI"
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Expresado en pesos colombianos)**

	NOTA	2023	2022	VARIACIÓN	
				\$	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	7	951.846.810	1.115.012.457	-163.165.647	-15
Instrumentos Financieros Activos CP					
Activo Financiero C P	8	1.689.060.594	1.260.864.889	428.195.705	34
Cartera de Créditos	9	6.638.887.628	6.091.657.984	547.229.643	9
Otros Activos					
Cuentas por Cobrar	10	35.200	0	35.200	IND
Total Activo Corriente		9.279.830.232	8.467.535.331	812.294.902	10
ACTIVO A LARGO PLAZO					
Instrumentos Financieros Activos LP					
Activo Financiero Inversiones LP	8	11.602.720	10.714.019	888.701	8
Cartera de Créditos	9	11.561.234.616	8.186.686.508	3.374.548.108	41
Deterioro Cartera de Creditos	9	-193.298.613	-165.058.059	-28.240.554	17
Total Activo a Largo Plazo		11.379.538.723	8.032.342.468	3.347.196.255	42
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					
Propiedad Planta y Equipo		89.957.931	89.957.931	0	0
Depreciación Acumulada (-)		-81.724.516	-66.662.878	-15.061.638	23
Total Propiedad Planta y Equipo	11	8.233.415	23.295.053	-15.061.638	-65
TOTAL ACTIVO		20.667.602.370	16.523.172.851	4.144.429.518	25

Las notas 1 a la 22 hacen parte integral de los estados financieros

Original firmado

JOSE IGNACIO MEJIA VELASQUEZ
Gerente

Original firmado

JAVIER RODRIGO JIMENEZ AMAYA
Contador Público
Delegado de Audigrup Ltda.
T.P. 102,855-T

Original firmado

MAGDA LORENA CAICEDO ZAPATA
Revisor Fiscal
T.P. 173248- T
Delegado de Revisar Auditores Ltda.
TR. 727



FONDO DE EMPLEADOS DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES PERTENECIENTES A LA CARRERA
DIPLOMATICA Y CONSULAR DE COLOMBIA "FEMDI"
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Expresado en pesos colombianos)

	NOTA	2023	2022	VARIACIÓN \$	%
PASIVO					
CORRIENTE					
Instrumentos Financieros Pasivos CP					
Depositos Corto plazo	12	14.201.624.283	10.716.402.421	3.485.221.862	33
Otros Pasivos					
Cuentas por pagar	13	156.334.537	116.103.828	40.230.709	35
Fondos Sociales	14	0	0	0	IND
Ingresos Recibidos para terceros	15	18.785.156	20.425.932	-1.640.776	-8
Beneficios a Empleados	16	16.301.533	21.353.650	-5.052.117	-24
Total Pasivo Corriente		14.393.045.510	10.874.285.831	3.518.759.678	32
PASIVO A LARGO PLAZO					
Instrumentos Financieros Pasivos LP					
Depositos Largo plazo	12	2.478.254.842	2.233.844.680	244.410.162	11
Total Pasivo Largo Plazo		2.478.254.842	2.233.844.680	244.410.162	11
TOTAL PASIVO		16.871.300.352	13.108.130.512	3.763.169.840	29
PATRIMONIO					
Aportes Sociales		2.508.367.890	2.329.435.170	178.932.720	8
Reservas		845.475.187	813.878.917	31.596.270	4
Fondo de destinacion especifica		98.073.326	109.691.701	-11.618.375	-11
Superávit		4.055.200	4.055.200	0	0
Excedente o Pérdida del Ejercicio		340.330.415	157.981.352	182.349.063	115
TOTAL PATRIMONIO	17	3.796.302.018	3.415.042.339	381.259.678	11
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		20.667.602.370	16.523.172.851	4.144.429.518	25

Las notas 1 a la 22 hacen parte integral de los estados financieros

Original firmado
JOSE IGNACIO MEJIA VELASQUEZ
Gerente

Original firmado
JAVIER RODRIGO JIMENEZ AMAYA
Contador Público
Delegado de Audigrup Ltda.
T.P. 102,855-T

Original firmado
MAGDA LORENA CAICEDO ZAPATA
Revisor Fiscal
T.P. 173248- T
Delegado de Revisar Auditores Ltda.
TR. 727



**FONDO DE EMPLEADOS DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES PERTENECIENTES A
LA CARRERA DIPLOMATICA Y CONSULAR DE COLOMBIA "FEMDI"
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIRECTO
(Expresado en Pesos Colombianos)**

	Años terminados el 31 de Diciembre de	
	2023	2022
Flujo de efectivo proveniente de las operaciones		
Excedente (pérdida) neta del ejercicio	340.330.415	157.981.352
Ajuste para conciliar el excedente (pérdida) neto y el efectivo provisto por las operaciones		
Depreciación de propiedades y equipo	15.061.638	15.349.302
Deterioro	51.061.086	49.782.264
Recuperacion de Deterioro	-22.820.532	-12.832.032
Efectivo generado en operación	383.632.607	210.280.886
Cambios en activos y pasivos operacionales	-4.026.278.590	-2.802.467.602
Cartera de créditos	-3.921.777.751	-2.705.523.472
Cuentas por cobrar	-35.200	7.000.000
Cuentas por pagar	40.230.709	1.336.900
Otros Pasivos	-1.640.776	-439.465
Beneficio Empleados	-5.052.117	6.587.156
Utilizacion de Fondo de Desarrollo empresarial	-27.416.500	-23.430.170
Distribucion de excedentes Fondos Sociales	-110.586.955	-87.998.551
Efectivo (usado en) provisto por las operaciones	-3.642.645.983	-2.592.186.717
Flujo de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisición de propiedades, planta y equipo	0	-3.831.800
Aumento (Disminución) Inversiones	-428.195.705	-295.611.325
Aumento (Disminución) Otras Inversiones	-888.701	-595.426
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de inversión	-429.084.406	-300.038.551
Flujo de efectivo de las actividades de financiación		
Aumento (Disminución) Aportes Sociales	178.932.720	215.723.986
Aumento (Disminución) Depositos de Asociados	3.729.632.024	2.479.163.484
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de financiador	3.908.564.744	2.694.887.470
Aumento (Disminución) neta en efectivo y equivalentes de efectivo	-163.165.645	-197.337.798
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	1.115.012.457	1.312.350.255
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	951.846.810	1.115.012.457

Las notas 1 a la 22 hacen parte integral de los estados financieros

Original firmado
JOSE IGNACIO MEJIA VELASQUEZ
Gerente

Original firmado
JAVIER RODRIGO JIMENEZ AMAYA
Contador Público
Delegado de Audigrup Ltda.
T.P.102,855-T

Original firmado
MAGDA LORENA CAICEDO ZAPATA
Revisor Fiscal
T.P. 173248- T
Delegado de Revisar Auditores Ltda.
TR. 727



**FONDO DE EMPLEADOS DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES
PERTENECIENTES A LA CARRERA DIPLOMATICA Y CONSULAR DE COLOMBIA
"FEMDI"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Expresados en pesos colombianos)**

	Años terminados el 31 de Diciembre de	
	2023	2022
APORTES SOCIALES		
Saldo al inicio del año	2.329.435.170	2.113.711.184
Aportes y retiros en el año (neto)	178.932.720	215.723.986
Revalorización de aportes sociales	0	0
Saldo al final del año	<u>2.508.367.890</u>	<u>2.329.435.170</u>
RESERVAS		
Saldo al inicio del año	813.878.917	788.736.474
Aumento e Reserva Protección de Aportes	31.596.270	25.142.443
Saldo al final del año	<u>845.475.187</u>	<u>813.878.917</u>
FONDO DE DESTINACION ESPECIFICA		
Saldo al inicio del año	109.691.700	120.550.649
Aumento por distribución de excedentes	15.798.125	12.571.222
Utilización de Fondo de Desarrollo empresarial	-27.416.500	-23.430.170
Saldo al final del año	<u>98.073.326</u>	<u>109.691.700</u>
SUPERAVIT		
Saldo al inicio del año	4.055.200	4.055.200
Aumento o Disminución	0	0
Saldo al final del año	<u>4.055.200</u>	<u>4.055.200</u>
EXCEDENTE O PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO		
Saldo al Inicio del Año	157.981.352	125.712.216
Distribución de excedentes aprobado por asamblea	-157.981.352	-125.712.216
Excedente o pérdida del ejercicio	340.330.415	157.981.352
Saldo al final del año	<u>340.330.415</u>	<u>157.981.352</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>3.796.302.018</u>	<u>3.415.042.339</u>

Las notas 1 a la 22 hacen parte integral de los estados financieros

Original firmado
JOSE IGNACIO MEJIA VELASQUEZ
Gerente

Original firmado
JAVIER RODRIGO JIMENEZ AMAYA
Contador Público
Delegado de Audigrup Ltda.
T.P. 102,855-T

Original firmado
MAGDA LORENA CAICEDO ZAPATA
Revisor Fiscal
T.P. 173248- T
Delegado de Revisar Auditores Ltda.
TR. 727