

FONDO DE EMPLEADOS DE OPERADORES DE SERVICIOS LOGISTICOS - FESOLUCION

NIT. 800.089.237-3

Nota 4 - ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

31 de diciembre de 2024 y 2023

(Expresados en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTA	2024	2023	ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	(5)	\$ 571.421.893	532.122.711	39.299.182	7,39 %
Inversiones para mantener al vencimiento	(6)	290.698.735	377.313.320	-86.614.585	-22,96 %
Cartera de crédito a corto plazo	(7)	997.163.157	1.048.642.464	-51.479.307	-4,91 %
Deterioro de cartera de créditos	(7)	-23.343.093	-30.114.612	6.771.519	-22 %
Cuentas por cobrar	(8)	19.817.114	9.117.000	10.700.114	117,36 %
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.855.757.805	1.937.080.882	-81.323.077	-4,20 %
ACTIVO MATERIAL					
Propiedad planta y equipo	(9)	28.258.784	27.658.884	599.900	2,17 %
Depreciación acumulada	(9)	-28.149.974	-26.897.070	-1.252.904	4,66 %
TOTAL ACTIVO MATERIAL		108.810	761.814	-653.004	-85,72 %
ACTIVO NO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo restringido	(5)	27.078.540	27.075.851	2.689	0,01 %
Inversiones (fondo de liquidez)	(6)	155.788.546	74.640.699	81.147.847	108,72 %
Inversiones en instrumentos del patrimonio	(6)	38.943.894	34.752.154	4.191.740	12,06 %
Cartera de crédito a largo plazo	(7)	2.146.267.000	2.296.826.216	-150.559.216	-6,56 %
Deterioro de cartera de créditos	(7)	-21.462.670	-22.968.262	1.505.592	-6,56 %
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2.346.615.309	2.410.326.658	-63.711.348	-2,64 %
TOTAL ACTIVO		\$ 4.202.481.925	4.348.169.354	-145.687.429	-3,35 %
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Depósitos de ahorro	(10)	541.446.515	574.099.917	-32.653.402	-5,69 %
Cuentas por pagar	(11)	77.713.793	30.897.036	46.816.757	151,53 %
Fondos sociales	(12)	159.215.214	164.439.861	-5.224.647	-3,18 %
Otros pasivos	(13)	27.254.994	26.446.696	808.298	3,06 %
TOTAL PASIVO CORRIENTE		805.630.517	795.883.510	9.747.006	1,22 %
PASIVO NO CORRIENTE					
Depósitos de ahorro	(10)	2.121.493.317	2.244.075.296	-122.581.979	-5,46 %
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		2.121.493.317	2.244.075.296	-122.581.979	-5,46 %
TOTAL PASIVO		2.927.123.834	3.039.958.806	-112.834.973	-3,71 %
PATRIMONIO					
Aportes sociales temp. restringidos	(14)	251.338.117	258.109.523	-6.771.406	-2,62 %
Aportes sociales mínimos no reducibles	(14)	10.841.488	10.841.488	0	0,00 %
Reservas	(15)	843.225.546	827.710.798	15.514.748	1,87 %
Fondos destinación específica	(16)	138.100.000	133.100.000	5.000.000	3,76 %
Superávit	(17)	875.000	875.000	0	0,00 %
Excedente del ejercicio		30.977.940	77.573.738	-46.595.798	-60,07 %
TOTAL PATRIMONIO		1.275.358.091	1.308.210.547	-32.852.456	-2,51 %
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 4.202.481.925	4.348.169.354	-145.687.429	-3,35 %

Las notas son parte integrante de los estados financieros

(Original firmado)
VICTOR HUGO RUDA B.
Representante Legal

(Original firmado)
SANDRA C. CONTRERAS Q.
Contador T.P. 125953-T

(Original firmado)
WILLIAM R. MORENO Z.
Revisor Fiscal T.P. 177960-T
Delegado de Serfiscal Ltda.
(Ver opinión adjunta)

FONDO DE EMPLEADOS DE OPERADORES DE SERVICIOS LOGISTICOS - FESOLUCION

NIT. 800.089.237-3

Nota 18 - ESTADOS DE RESULTADOS

Método por Funcionalidad

Años terminados el 31 de diciembre de 2024 y 2023

(Expresados en pesos colombianos)

INGRESOS	NOTA	2024	2023	ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS OPERACIONALES					
Intereses crédito de consumo		\$ 542.537.646	515.586.284	26.951.362	5,23 %
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		542.537.646	515.586.284	26.951.362	5,23 %
INGRESOS NO OPERACIONALES					
Ingresos financieros		55.926.169	72.241.323	-16.315.153	-22,58 %
Recuperaciones		16.163.856	9.040.613	7.123.243	78,79 %
Administrativos y sociales		5.216.708	4.542.151	674.558	14,85 %
Otros ingresos		2.785.553	8.450.599	-5.665.046	-67,04 %
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		80.092.287	94.274.685	-14.182.399	-15,04 %
TOTAL INGRESOS	(19)	622.629.933	609.860.969	12.768.963	2,09 %
GASTOS					
MENOS GASTOS OPERACIONALES					
Intereses ahorros		54.065.509	62.494.284	-8.428.775	-13,49 %
Actividades de bienestar social		29.845.500	33.168.450	-3.322.950	-10,02 %
Deterioro cartera de crédito		7.886.745	18.900.147	-11.013.402	-58,27 %
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		91.797.754	114.562.881	-22.765.127	-19,87 %
MENOS GASTOS NO OPERACIONALES					
Beneficios a empleados	(20)	225.410.743	235.533.781	-10.123.038	-4,30 %
Generales	(21)	264.855.631	172.219.712	92.635.919	53,79 %
Depreciación		1.252.904	897.403	355.501	39,61 %
Financieros		4.505.408	3.933.223	572.185	14,55 %
G.M.F.		2.828.900	4.322.326	-1.493.426	-34,55 %
Otros		1.000.653	817.905	182.748	22,34 %
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		499.854.239	417.724.350	82.129.888	19,66 %
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 30.977.940	77.573.738	-46.595.798	-60,07 %
RESULTADOS ATRIBUIBLES A					
Reserva protección de aportes 20%		6.195.588	15.514.748	-9.319.160	-60,07 %
Fondo de desarrollo empresarial 10%		3.097.794	7.757.374	-4.659.580	-60,07 %
Disposición de asamblea 70%		21.684.558	54.301.617	-32.617.059	-60,07 %
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 30.977.940	77.573.738	-46.595.798	-60,07 %

Las notas son parte integrante de los estados financieros

(Original firmado)
VICTOR HUGO RUDA B.
Representante Legal

(Original firmado)
SANDRA C. CONTRERAS Q.
Contador T.P. 125953-T

(Original firmado)
WILLIAM R. MORENO Z.
Revisor Fiscal T.P. 177960-T
Delegado de Serfiscal Ltda.
(Ver opinión adjunta)

**FONDO DE EMPLEADOS DE OPERADORES DE SERVICIOS LOGISTICOS - FESOLUCION
NIT. 800.089.237-3**

**Nota 22 - ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Años terminados el 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Expresados en pesos colombianos)**

	SALDO A DIC. 31/2023	MENOS	MÁS	SALDO A DIC. 31/2024
CAPITAL SOCIAL				
Aportes sociales temp. restringidos	\$ 212.983.133	65.939.353	55.620.336	202.664.116
Revalorización de aportes sociales	45.126.390	13.442.313	16.989.924	48.674.001
Aportes sociales mínimos no reducibles	10.841.488	0	0	10.841.488
RESERVAS				
Reserva protección de aportes sociales	469.510.798	0	15.514.748	485.025.546
Reservas estatutarias (capital de trabajo)	358.200.000	0	0	358.200.000
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA				
Fondo para amortización de aportes	15.000.000	0	5.000.000	20.000.000
Otros fondos (vivienda)	118.100.000	0	0	118.100.000
SUPERAVIT DEL PATRIMONIO				
Auxilios y donaciones	875.000	0	0	875.000
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
Excedente del ejercicio	77.573.738	77.573.738	30.977.940	30.977.940
TOTAL PATRIMONIO	\$ 1.308.210.547	156.955.404	124.102.948	1.275.358.091

Las notas son parte integrante de los estados financieros

(Original firmado)
VICTOR HUGO RUDA B.
Representante Legal

(Original firmado)
SANDRA C. CONTRERAS Q.
Contador T.P. 125953-T

(Original firmado)
WILLIAM R. MORENO Z.
Revisor Fiscal T.P. 177960-T
Delegado de Serfiscal Ltda.
(Ver opinión adjunta)

FONDO DE EMPLEADOS DE OPERADORES DE SERVICIOS LOGISTICOS - FESOLUCION

NIT. 800.089.237-3

Nota 23 - ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

Método Indirecto

Años terminados el 31 de diciembre de 2024 y 2023

(Expresados en pesos colombianos)

1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2024	2023
Excedentes del ejercicio	\$ 30.977.940	77.573.738
Partidas que no afectan el efectivo:		
+ Deterioro, neto	-8.277.111	9.859.534
+ Depreciación	1.252.904	897.403
Cambios en partidas operacionales:		
(Aumento) disminución en cartera de crédito	202.038.523	-385.405.785
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	-10.700.114	2.897.455
Aumento (disminución) en depósitos de ahorro a corto plazo	-32.653.402	100.077.991
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	46.816.757	-37.679.807
Aumento (disminución) en fondos sociales	-45.293.713	-59.728.806
Aumento (disminución) en otros pasivos	808.298	10.334.371
EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	184.970.082	-281.173.905
2. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Efecto en inversiones (fondo de liquidez)	-81.147.847	7.022.305
Efecto en inversiones para mantener al vencimiento	86.614.585	183.406.829
Efecto en inversiones en instrumentos del patrimonio	-4.191.740	-3.131.559
Compra de propiedad, planta y equipo	-599.900	0
EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	675.098	187.297.575
3. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento (disminución) en depósitos de ahorro a largo plazo	-122.581.979	-11.356.094
Aumento (disminución) en aportes sociales	-23.761.330	-7.722.317
EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-146.343.309	-19.078.411
(DISMINUCION) AUMENTO NETO EN EFECTIVO	39.301.871	-112.954.741
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	559.198.561	672.153.303
EFFECTIVO ANTES DE EFECTIVO RESTRINGIDO	598.500.432	559.198.561
MENOS EFECTIVO RESTRINGIDO	27.078.540	27.075.851
EFFECTIVO A FIN DE AÑO	\$ 571.421.893	532.122.711

Las notas son parte integrante de los estados financieros

(Original firmado)
VICTOR HUGO RUDA B.
Representante Legal

(Original firmado)
SANDRA C. CONTRERAS Q.
Contador T.P. 125953-T

(Original firmado)
WILLIAM R. MORENO Z.
Revisor Fiscal T.P. 177960-T
Delegado de Serfiscal Ltda.
(Ver opinión adjunta)