FONDO DE EMPLEADOS DEL SECTOR AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE "FONAMBIENTE"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2024	2023	variacion	%
ACTIVOS					
Activos corrientes					
Efectivo y equivalentes de efectivo	7	101.616	86.568	15.048	17,38%
Inversiones		-	-	-	0,00%
Activos financieros	8	1.451.781	1.335.525	116.256	8,70%
Cuentas por Cobrar	9	33.151	237	32.914	13887,76%
Total activos corrientes		**1.586.548**	**1.422.330**	**164.218**	**11,55%**
Activos no corrientes					
Provision de cartera	10	- 14.596	- 73.606	59.010	-80,17%
Total activos no corrientes		**- 14.596**	**- 73.606**	**59.010**	**-80,17%**
Total activos		**1.571.952**	**1.348.724**	**223.228**	**16,55%**
PASIVOS Y PATRIMONIO					
Pasivos corrientes					
Obligaciones financieras	11	1.166.392	820.647	345.745	42,13%
Cuentas por pagar	12	1.825	4.003	- 2.178	-54,41%
Intereses Anticipados	13	228.476	393.362	- 164.886	-41,92%
Total pasivos corrientes		**1.396.693**	**1.218.012**	**178.681**	**14,67%**
Pasivos No corrientes					
Obligaciones Laborales	14	3.851	6.789	- 2.938	-43,28%
Total pasivos no corrientes		**3.851**	**6.789**	**- 2.938**	**-43,28%**
Total pasivos		**1.400.544**	**1.224.801**	**175.743**	**14,35%**
Patrimonio de los accionistas					
Aportes Sociales	15	129.599	90.849	38.750	42,65%
Reservas Protección de Aportes	16	6.720	3.902	2.818	72,22%
Fondo para revalorizacion de Aportes	17	16.800	9.756	7.044	72,20%
Fondo de Bienestar Social	18	6.278	3.460	2.818	81,45%
Fondo de Desarrollo Empresarial	19	3.276	1.867	1.409	75,47%
Utilidad del periodo		8.735	14.089	- 5.354	-38,00%
Total patrimonio de los accionistas		**171.408**	**123.923**	**47.485**	**38,32%**
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		**1.571.952**	**1.348.724**	**223.228**	**16,55%**

-

ESPERANZA POLANIA ZAMORA
REPRESENTANTE LEGAL

CARLOS ANDRES NIETO TORRES
CONTADOR PUBLICO
TP 190871-T

JOSE RUBEN BELTRAN MORALES
REVISOR FISCAL
TP 42443-T

FONDO DE EMPLEADOS DEL SECTOR AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE "FONAMBIENTE"

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2024

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2024	2023	variacion	%
Ingresos de actividades ordinarias	3	136.053	77.306	58.747	75,99%
Costo de ventas		0	0	-	0,00%
Excedente bruta		**136.053**	**77.306**	**58.747**	**75,99%**
Otros ingresos	4	9.642	17.436	- 7.794	-44,70%
Gastos de ventas y distribución			0	-	0,00%
Gastos de administración	5	131.866	79.676	52.190	65,50%
Gastos financieros	6	5.094	977	4.117	421,39%
Excedente antes de impuesto		**8.735**	**14.089**	**- 5.354**	**-38,00%**
Excedente del período		**8.735**	**14.089**	**- 5.354**	**-38,00%**

ESPERANZA POLANIA ZAMORA
REPRESENTANTE LEGAL

CARLOS ANDRES NIETO TORRES
CONTADOR PUBLICO
TP 190871-T

JOSE RUBEN BELTRAN MORALES
REVISOR FISCAL
TP 42443-T

FONDO DE EMPLEADOS DEL SECTOR AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE "FONAMBIENTE"

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023

	Aportes Asociados	Reserva Proteccion de Aportes	Revalorizacion Aportes	Fondo de Bienestar Social	Otros Fondos	Excendentes del Periodo	Total patrimonio
Saldo inicial al 1 de enero de 2023	**74.230**	**3.714**	**9.286**	**2.904**	**1.773**	**889**	**92.795**
Incrementos aportes sociales	45.865						45.865
Retiros de aportes asocidos	(29.246)						(29.246)
Aumento en distribucion de excedentes		188	470		94		(137)
Aumento por aportes fondo de Bienestar				10.274			10.274
Disminución por eventos de Bienestar		-	-	(9.718)			(9.718)
Excedentes 2023		-				14.089	14.089
Saldo final al 31 de diciembre de 2023	**90.849**	**3.902**	**9.756**	**3.460**	**1.867**	**14.089**	**123.923**

DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2024

	Aportes Asociados	Reserva Proteccion de Aportes	Revalorizacion Aportes	Fondo de Bienestar Social	Otros Fondos	Excendentes del Periodo	Total patrimonio
Saldo inicial al 1 de enero de 2024	**90.849**	**3.902**	**9.756**	**3.460**	**1.867**	**14.089**	**123.923**
Incrementos aportes sociales	38.750						38.750
Retiros de aportes asocidos							-
Aumento en distribucion de excedentes		2.818	7.044		1.409		(2.818)
Aumento por aportes fondo de Bienestar				2.818			2.818
Disminución por eventos de Bienestar		-	-				-
Resultados 2024		-				8.735	8.735
Saldo final al 31 de diciembre de 2024	**129.599**	**6.720**	**16.800**	**6.278**	**3.276**	**8.735**	**171.408**

ESPERANZA POLANIA ZAMORA
REPRESENTANTE LEGAL

CARLOS ANDRES NIETO TORRES
CONTADOR PUBLICO
TP 190871-T

JOSE RUBEN BELTRAN MORALES
REVISOR FISCAL
TP 42443-T

FONDO DE EMPLEADOS DEL SECTOR AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE "FONAMBIENTE"

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

		2.024	2.023
Flujos de efectivo de las actividades de operación:			
Resultados del ejercicio		8.735	14.089
ajustes por:			
(+)	Depreciación		
(+)	Amortización		
(+)	Provisiones	(59.010)	68.246
	Impuesto de renta diferido		
	Deterioro de deudores		
	Cambios en activos y pasivos:		
(-)	Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(32.914)	-
(-)	Otros activos financieros	(116.256)	(624.060)
(-)	Fondos de Inversión	-	100.000
(-)	Impuesto diferido activo		
(-)	Activos por impuestos corrientes		
(+)	Otros activos no financieros		
(+)	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	(2.178)	3.222
(+)	Pasivos por impuestos corrientes		
(+)	Beneficios a empleados	(2.938)	(1.426)
	Pasivo por impuesto diferido		
Efectivo neto provisto por (usando en) actividades de operación		(204.561)	(439.930)
Flujos de efectivo por actividades de inversión:			
Adquisición de propiedad, planta y equipo			
Producto de la venta de equipo			
Adquisición de diferidos polizas		345.745	279.644
Efectivo neto provisto por (usados en) las actividades de inversión		345.745	279.644
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento:			
Préstamos financieros		(164.886)	148.375
Capitalización			
Dividendos pagados			
Variacion del Patrimonio .(Resultado Acumulado)		38.749	16.987
Efectivo neto provisto por (usados en) actividades de financiamiento		(126.137)	165.362
Variación neta del efectivo y equivalentes al efectivo		15.047	5.076
Efectivo y equivalentes al inicio del año		86.569	81.492
Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre		101.616	86.569

ESPERANZA POLANIA ZAMORA
REPRESENTANTE LEGAL

CARLOS ANDRES NIETO TORRES
CONTADOR PUBLICO
TP 190871-T

JOSE RUBEN BELTRAN MORALES
REVISOR FISCAL
TP 42443-T