

**FONDO DE EMPLEADOS DE ROLDAN LOGISTICA - FEROLDAN**

**NIT. 800.089.237-3**

**Nota 4 - ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA**

**31 de diciembre de 2021 y 2020**

**(Expresados en pesos colombianos)**

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>ABSOLUTA</b>	<b>RELATIVA</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalentes de efectivo	(5)	\$ 718.408.837	788.162.739	-69.753.901	-8,85 %
Inversiones para mantener al vencimiento	(6)	828.087.102	712.995.270	115.091.832	16,14 %
Cartera de crédito a corto plazo	(7)	902.720.002	934.557.876	-31.837.874	-3,41 %
Deterioro de cartera de créditos	(7)	-9.656.068	-15.269.357	5.613.289	-37 %
Cuentas por cobrar	(8)	5.846.005	11.549.010	-5.703.005	-49,38 %
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2.445.405.879</b>	<b>2.431.995.538</b>	<b>13.410.341</b>	<b>0,55 %</b>
<b>ACTIVO MATERIAL</b>					
Propiedad planta y equipo	(9)	26.259.084	25.690.782	568.302	2,21 %
Depreciación acumulada	(9)	-22.929.791	-20.492.057	-2.437.734	11,90 %
<b>TOTAL ACTIVO MATERIAL</b>		<b>3.329.293</b>	<b>5.198.725</b>	<b>-1.869.432</b>	<b>-35,96 %</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalentes de efectivo restringido	(5)	25.004.350	25.001.873	2.477	0,01 %
Inversiones (fondo de liquidez)	(6)	93.214.044	78.754.018	14.460.026	18,36 %
Inversiones en instrumentos del patrimonio	(6)	28.654.088	26.707.264	1.946.824	7,29 %
Cartera de crédito a largo plazo	(7)	1.949.772.631	1.833.732.391	116.040.240	6,33 %
Deterioro de cartera de créditos	(7)	-19.497.726	-18.337.324	-1.160.402	6,33 %
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>2.077.147.387</b>	<b>1.945.858.222</b>	<b>131.289.165</b>	<b>6,75 %</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 4.525.882.558</b>	<b>4.383.052.485</b>	<b>142.830.074</b>	<b>3,26 %</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Depósitos de ahorro	(10)	693.092.551	645.842.200	47.250.351	7,32 %
Cuentas por pagar	(11)	46.994.769	45.394.149	1.600.620	3,53 %
Fondos sociales	(12)	166.387.787	149.543.822	16.843.965	11,26 %
Otros pasivos	(13)	19.504.565	23.619.664	-4.115.099	-17,42 %
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>925.979.672</b>	<b>864.399.835</b>	<b>61.579.837</b>	<b>7,12 %</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
Depósitos de ahorro	(10)	2.336.197.354	2.268.510.158	67.687.196	2,98 %
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>2.336.197.354</b>	<b>2.268.510.158</b>	<b>67.687.196</b>	<b>2,98 %</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>3.262.177.026</b>	<b>3.132.909.993</b>	<b>129.267.033</b>	<b>4,13 %</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Aportes sociales temp. restringidos	(14)	252.311.268	244.553.828	7.757.440	3,17 %
Aportes sociales mínimos no reducibles	(14)	10.841.488	10.841.488	0	0,00 %
Reservas	(15)	790.470.223	769.144.735	21.325.488	2,77 %
Fondos destinación específica	(16)	123.100.000	118.100.000	5.000.000	4,23 %
Superávit	(17)	875.000	875.000	0	0,00 %
Excedente del ejercicio		86.107.553	106.627.440	-20.519.887	-19,24 %
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.263.705.532</b>	<b>1.250.142.491</b>	<b>13.563.041</b>	<b>1,08 %</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 4.525.882.558</b>	<b>4.383.052.485</b>	<b>142.830.074</b>	<b>3,26 %</b>

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)  
**CECILIA PEREZ ALVAREZ**  
Revisor Fiscal T.P. 117400-T  
Delegado de Inconfis S.A.S.  
(Ver opinión adjunta)

**FONDO DE EMPLEADOS DE ROLDAN LOGISTICA - FEROLDAN**  
**NIT. 800.089.237-3**

**Nota 18 - ESTADOS DE RESULTADOS**

**Método por Funcionalidad**

**Años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020**

**(Expresados en pesos colombianos)**

<b>INGRESOS</b>	<b>NOTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>ABSOLUTA</b>	<b>RELATIVA</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
Intereses crédito de consumo		\$ 452.024.121	493.237.451	-41.213.330	-8,36 %
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>452.024.121</b>	<b>493.237.451</b>	<b>-41.213.330</b>	<b>-8,36 %</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>					
Ingresos financieros		25.121.226	28.776.718	-3.655.492	-12,70 %
Recuperaciones		7.355.787	4.441.488	2.914.299	65,62 %
Administrativos y sociales		2.882.877	0	2.882.877	Indet. %
Otros ingresos		1.008.990	4.331.445	-3.322.455	-76,71 %
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>36.368.881</b>	<b>37.549.651</b>	<b>-1.180.770</b>	<b>-3,14 %</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	(19)	<b>488.393.002</b>	<b>530.787.102</b>	<b>-42.394.100</b>	<b>-7,99 %</b>
<b>GASTOS</b>					
<b>MENOS GASTOS OPERACIONALES</b>					
Intereses ahorros		33.604.017	44.509.300	-10.905.283	-24,50 %
Actividades de bienestar social		32.305.001	49.733.772	-17.428.771	-35,04 %
Deterioro cartera de crédito		2.419.447	5.506.815	-3.087.368	-56,06 %
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>68.328.465</b>	<b>99.749.887</b>	<b>-31.421.422</b>	<b>-31,50 %</b>
<b>MENOS GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
Beneficios a empleados		206.500.515	187.484.531	19.015.984	10,14 %
Generales	(20)	123.096.094	132.470.487	-9.374.393	-7,08 %
Depreciación		2.437.734	2.494.745	-57.011	-2,29 %
Financieros		1.136.444	1.030.596	105.848	10,27 %
G.M.F.		646.628	881.724	-235.096	-26,66 %
Otros		139.569	47.692	91.878	192,65 %
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>333.956.984</b>	<b>324.409.775</b>	<b>9.547.209</b>	<b>2,94 %</b>
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>86.107.553</b>	<b>106.627.440</b>	<b>-20.519.887</b>	<b>-19,24 %</b>

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)  
**CECILIA PEREZ ALVAREZ**  
Revisor Fiscal T.P. 117400-T  
Delegado de Inconfis S.A.S.  
(Ver opinión adjunta)

**FONDO DE EMPLEADOS DE ROLDAN LOGISTICA - FEROLDAN**  
**NIT. 800.089.237-3**

**Nota 21 - ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**Años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

	<b>SALDO A DIC. 31/2020</b>	<b>MENOS</b>	<b>MÁS</b>	<b>SALDO A DIC. 31/2021</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>				
Aportes sociales temp. restringidos	\$ 212.132.850	46.569.966	55.257.960	220.820.844
Revalorización de aportes sociales	32.420.978	3.778.285	2.847.731	31.490.424
Aportes sociales mínimos no reducibles	10.841.488	0	0	10.841.488
<b>RESERVAS</b>				
Reserva protección de aportes sociales	410.944.735	0	21.325.488	432.270.223
Reservas estatutarias (capital de trabajo)	358.200.000	0	0	358.200.000
<b>FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA</b>				
Fondo para amortización de aportes	0	0	5.000.000	5.000.000
Otros fondos (vivienda)	118.100.000	0	0	118.100.000
<b>SUPERAVIT DEL PATRIMONIO</b>				
Auxilios y donaciones	875.000	0	0	875.000
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>				
Excedente del ejercicio	106.627.440	106.627.440	86.107.553	86.107.553
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1.250.142.491</b>	<b>156.975.691</b>	<b>170.538.732</b>	<b>1.263.705.532</b>

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)  
**CECILIA PEREZ ALVAREZ**  
Revisor Fiscal T.P. 117400-T  
Delegado de Inconfis S.A.S.  
(Ver opinión adjunta)

**FONDO DE EMPLEADOS DE ROLDAN LOGISTICA - FEROLDAN****NIT. 800.089.237-3****Nota 22 - ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO****Método Indirecto****Años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020****(Expresados en pesos colombianos)**

<b>1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Excedentes del ejercicio	\$ 86.107.553	106.627.440
Partidas que no afectan el efectivo:		
+ Deterioro, neto	-4.452.887	1.065.327
+ Depreciación	2.437.734	2.494.745
Cambios en partidas operacionales:		
(Aumento) disminución en cartera de crédito	-84.202.366	270.396.633
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	5.703.005	1.185.198
Aumento (disminución) en depósitos de ahorro a corto plazo	47.250.351	170.280.181
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	1.600.620	-9.842.976
Aumento (disminución) en fondos sociales	-60.610.256	-52.421.916
Aumento (disminución) en otros pasivos	-4.115.099	7.427.540
<b>EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-10.281.345</b>	<b>497.212.173</b>
<b>2. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Efecto en inversiones (fondo de liquidez)	-14.460.026	-3.401.636
Efecto en inversiones negociables	0	406.908.716
Efecto en inversiones para mantener al vencimiento	-115.091.832	-424.002.716
Efecto en inversiones en instrumentos del patrimonio	-1.946.824	-1.893.373
Compra de propiedad, planta y equipo	-568.302	-3.624.900
<b>EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-132.066.984</b>	<b>-26.013.909</b>
<b>3. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Aumento (disminución) en depósitos de ahorro a largo plazo	67.687.196	-13.444.234
Aumento (disminución) en aportes sociales	4.909.709	-7.869.191
<b>EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>72.596.905</b>	<b>-21.313.425</b>
<b>(DISMINUCION) AUMENTO NETO EN EFECTIVO</b>	<b>-69.751.425</b>	<b>449.884.838</b>
<b>EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>	<b>813.164.611</b>	<b>363.279.773</b>
<b>EFECTIVO ANTES DE EFECTIVO RESTRINGIDO</b>	<b>743.413.187</b>	<b>813.164.611</b>
<b>MENOS EFECTIVO RESTRINGIDO</b>	<b>25.004.350</b>	<b>25.001.873</b>
<b>EFECTIVO A FIN DE AÑO</b>	<b>\$ 718.408.837</b>	<b>788.162.739</b>

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)  
**CECILIA PEREZ ALVAREZ**  
Revisor Fiscal T.P. 117400-T  
Delegado de Inconfis S.A.S.  
(Ver opinión adjunta)