



**FONDO DE FOMENTO PANELERO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 de Diciembre de 2023 y 2022**  
**(Cifras en Pesos Colombianos)**



	<u>Nota</u>	<u>%</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>%</u>
<b>ACTIVO</b>					
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>5</b>				
Caja		\$	34,985,777	\$ 12,834,000	173%
Cuentas Corrientes y de Ahorros		\$	430,292,901	\$ 471,576,392	-9%
Total efectivo y equivalentes de efectivo		\$	465,278,678	\$ 484,410,392	-4%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>6</b>				
Rentas Parafiscales		\$	87,052,702	\$ 127,806,869	-32%
Otros Deudores		\$	1,995,759	\$ 11,374,449	-82%
Total Cuentas por cobrar		\$	89,048,461	\$ 139,181,318	-36%
<b>INVENTARIO</b>	<b>7</b>				
Rollos de Cinta		\$	22,820,060	\$ 7,719,795	196%
Total inventario		\$	22,820,060	\$ 7,719,795	196%
<b>PROPIEDADES Y EQUIPO</b>	<b>8</b>				
Equipos de Computación		\$	99,337,000	\$ 50,923,000	95%
Equipos y Maquinas de Oficina		\$	36,499,998	\$ 36,499,998	0%
Depreciación Acumulada		\$	(68,604,131)	\$ (57,390,232)	20%
Total propiedades y equipo, neto			67,232,867	30,032,766	124%
<b>OTROS ACTIVOS</b>					
Anticipos a Proveedores y de Viaje		\$	228,144	\$ 59,850	281%
Total otros activos		\$	228,144	\$ 59,850	281%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		\$	<b>644,608,210</b>	<b>\$ 661,404,121</b>	
<b>PASIVO</b>					
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>9</b>				
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		\$	32,710,469	\$ 23,241,056	41%
Retención de Ica		\$	2,322,694	\$ 2,346,794	-1%
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		\$	1,611,575	\$ 3,652,280	-56%
Otras Cuentas por Pagar		\$	14,975,322	\$ 9,644,726	55%
Recaudos a Favor de Terceros		\$	43,772,853	\$ 42,968,543	2%
Total Cuentas por Pagar		\$	95,392,913	\$ 81,853,398	17%
<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>10</b>				
Beneficios a Empleados		\$	46,566,860	\$ 29,067,170	60%
<b>TOTAL PASIVO</b>		\$	<b>141,959,773</b>	<b>\$ 110,920,568</b>	
<b>FONDO SOCIAL</b>					
<b>PATRIMONIO</b>	<b>12</b>				
Capital Parafiscal		\$	394,378,241	\$ 394,378,241	0%
Resultados Acumulados		\$	164,640,341	\$ 211,034,971	-22%
Excedente o Déficit del Ejercicio		\$	(47,835,117)	\$ (46,394,631)	3%
Adopción por Primera Vez		\$	(8,535,028)	\$ (8,535,028)	0%
<b>TOTAL FONDO SOCIAL</b>		\$	<b>502,648,437</b>	<b>\$ 550,483,553</b>	<b>-9%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		\$	<b>644,608,210</b>	<b>\$ 661,404,121</b>	

**CARLOS FERNANDO MAYORA MORALES**  
Gerente General  
FEDEPANELA-FFP

**SANDRA L. SOSSA PEÑA**  
12599-T  
Auditores Internos  
GARSSA CONSULTING S.A.S.

**LEYDI J. BELTRÁN BELTRÁN**  
273283-T  
Coordinadora de Contabilidad  
FEDEPANELA-FFP

**“Fuerza gremial de Colombia con el Dulce Sabor del Campo”**

Nueva Dirección: Cra 49 B No. 91 - 48 La Castellana - Tels.: 622 2066 - 622 26 55 - 622 27 88  
www.fedepanela.org.co · Nit.: 800.059.44-1 · información@fedepanela.org.co  
Bogotá, D.C. - Colombia



FONDO DE FOMENTO PANELERO  
ESTADO DE RESULTADOS  
A 31 de Diciembre de 2023 Y 2022  
(Cifras en Pesos Colombianos)



	<u>Nota</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>%</u>
<b>RENTAS PARAFISCALES</b>	13			
Rentas Parafiscales	\$	5,046,452,157	\$ 4,763,346,661	5.9%
Devoluciones y Descuentos	\$	0	\$ (200,777)	-100%
<b>Total Rentas Parafiscales</b>	\$	<b>5,046,452,157</b>	<b>\$ 4,763,145,884</b>	<b>5.9%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>				
Financieros	\$	36,204,319	\$ 19,805,967	82.8%
Ingresos Extraordinarios	\$	2,435,631	\$ 3,531,831	-31.0%
<b>Total Otros Ingresos</b>	\$	<b>38,639,950</b>	<b>\$ 23,337,798</b>	<b>65.6%</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	\$	<b>5,085,092,107</b>	<b>\$ 4,786,483,682</b>	
<b>GASTOS</b>	14			
<b>ADMINISTRACIÓN</b>				
Sueldos	\$	433,437,912	\$ 383,125,356	13.1%
Gastos de Personal Diversos	\$	762,075,849	\$ 665,513,928	14.5%
Gastos Generales	\$	3,866,533,553	\$ 3,713,193,437	4.1%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	\$	33,740,673	\$ 32,123,630	5.0%
<b>Total Gastos de Administración</b>	\$	<b>5,095,787,987</b>	<b>\$ 4,793,956,351</b>	<b>6.3%</b>
<b>DEPRECIACIONES</b>				
Equipo de Oficina	\$	7,300,008	\$ 7,300,008	0.0%
Computo y Comunicaciones	\$	3,913,889	\$ 13,993,834	-72.0%
<b>Total Gastos por Depreciación</b>	\$	<b>11,213,897</b>	<b>\$ 21,293,842</b>	<b>-47.3%</b>
<b>OTROS GASTOS</b>				
Gastos Bancarios	\$	25,925,238	\$ 17,628,120	47.1%
Gastos Diversos	\$	102	\$ -	0.0%
<b>Total Otros Gastos</b>	\$	<b>25,925,340</b>	<b>\$ 17,628,120</b>	<b>47.1%</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	\$	<b>5,132,927,224</b>	<b>\$ 4,832,878,313</b>	
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	\$	<b>(47,835,117)</b>	<b>\$ (46,394,631)</b>	

CARLOS F. MAYORGA MORALES  
Gerente General  
FEDEPANELA-FFP

SANDRA L. SOSSA PEÑA  
12599-T  
Auditores Internos  
GARSSA CONSULTING S.A.S.

LEYDI J. BELTRÁN BELTRÁN  
273283-T  
Coordinadora de Contabilidad  
FEDEPANELA-FFP

**“Fuerza gremial de Colombia con el Dulce Sabor del Campo”**

Nueva Dirección: Cra 49 B No. 91 - 48 La Castellana · Tels.: 622 2066 - 622 26 55 - 622 27 88  
www.fedepanela.org.co · Nit.: 800.059.44-1 · información@fedepanela.org.co  
Bogotá, D.C. - Colombia





**FONDO DE FOMENTO PANELERO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 de Diciembre de 2023 Y 2022**  
**(Expresado en Pesos Colombianos)**



	Capital Social	Impacto por Convergenci a A NIIF	Exedentes o Deficit del Ejercicio	Exedentes de Ejercicios Anteriores	Total Patrimonio
Saldo a 31 de Diciembre de 2022	394,378,241	-8,535,028	-46,394,631	211,034,971	550,483,553
Aumento de Capital	-	-	-	-	-
Traslado Deficit 2021	-	-	(1,440,486)	(46,394,630)	(47,835,116)
Ajuste Utilidades Acumuladas	-	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio 2023	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre 2023	394,378,241	(8,535,028)	(47,835,117)	164,640,341	502,648,437

  
CARLOS F. MAYORGA MORALES  
Gerente General  
FEDEPANELA-FFP

  
SANDRA L. SOSSA PEÑA  
12599-T  
Auditores Internos  
GARSSA CONSULTING S.A.S.

  
LEYDI J. BELTRÁN BELTRÁN  
273283-T  
Coordinadora de Contabilidad  
FEDEPANELA-FFP

**“Fuerza gremial de Colombia con el Dulce Sabor del Campo”**

Nueva Dirección: Cra 49 B No. 91 - 48 La Castellana - Tels.: 622 2066 - 622 26 55 - 622 27 88  
www.fedepanela.org.co · Nit.: 800.059.44-1 · información@fedepanela.org.co  
Bogotá, D.C. - Colombia




**FONDO FOMENTO PANELERO**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**METODO INDIRECTO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 AL 2022**  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



	2023	2022
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>RESULTADO DEL PERIODO (RESULTADO INTEGRAL)</b>	<b>(47,835,117)</b>	<b>(36,494,631)</b>
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>		
Depreciación	11,213,897	21,293,843
Deterioro deudores	-	-
<b>Capital de trabajo generado por la operación</b>	<b>(36,621,220)</b>	<b>(15,200,788)</b>
<b>Efectivo generado en la operación</b>	<b>(36,621,220)</b>	<b>(15,200,788)</b>
(Aumento) / Dismunución Cuentas por cobrar	50,132,857	(43,917,680)
(Aumento) / Disminución Inventarios	(15,100,264)	(4,919,651)
(Aumento) / Disminución activos financieros	(168,294)	(59,850)
Aumento / Disminución otros pasivos	-	-
Aumento / (Disminución) beneficios a empleados	17,499,690	(17,433,551)
Aumento / (Disminución) cuentas por pagar	13,539,515	(1,987,671)
<b>Flujo de Efectivo neto en Actividades de Operación</b>	<b>29,282,284</b>	<b>(83,519,191)</b>
<b>Actividades de Inversión</b>		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(48,414,000)	(9,900,000)
Adquisición Intangibles	-	-
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión</b>	<b>(48,414,000)</b>	<b>(9,900,000)</b>
<b>Actividades de Financiación</b>		
Otros	-	-
Aumento obligaciones financieras	-	-
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL AUMENTO DEL EFECTIVO</b>	<b>(19,131,714.00)</b>	<b>(93,419,191)</b>
<b>EFFECTIVO AÑO ANTERIOR</b>	<b>484,410,392.00</b>	<b>577,829,583</b>
<b>EFFECTIVO PRESENTE AÑO</b>	<b>465,278,678.00</b>	<b>484,410,392</b>

  
**CARLOS F. MAYORGA MORALES**  
Gerente General  
FEDEPANELA-FFP

  
**SANDRA L. SOSSA PEÑA**  
12599-T  
Auditores Internos  
GARSSA CONSULTING S.A.S.

  
**LEYDI J. BELTRÁN BELTRÁN**  
273283-T  
Coordinadora de Contabilidad  
FEDEPANELA-FFP

**“Fuerza gremial de Colombia con el Dulce Sabor del Campo”**

Nueva Dirección: Cra 49 B No. 91 - 48 La Castellana - Tels.: 622 2066 - 622 2655 - 622 2788  
www.fedepanela.org.co - Nit.: 800.059.44-1 - información@fedepanela.org.co  
Bogotá, D.C. - Colombia

Q