



FENIOPETROLEO NACIONAL

Nit 860.033.747 - 5

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 VS 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**"Expresado en pesos colombianos COP \$"**

Activo	NOTAS	31/12/2018 COP \$	%	31/12/2017 COP \$	%	V. Absoluta \$	V. Relativa %	Pasivo	Passivo Corriente	NOTAS	31/12/2018 COP \$	%	31/12/2017 COP \$	%	V. Absoluta \$	V. Relativa %	
<b>Activo Corriente</b>																	
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	178,134,126	16.81%	149,993,191	14.71%	29,140,935	19.43%	Obligaciones Financieras	8	1,832,168	0.18%	12,637,898	1.26%	-10,805,730	-10.805,730	INDETER	-84.76%
Cajás		101,617,100	9.54%	60,110,800	5.90%	41,506,300	69.05%	Cuentas por pagar comerciales y otras	9	7,809,346	0.76%	51,244,000	5.09%	-43,434,654	-43,434,654		
Bancos		77,480,106	7.27%	89,592,183	8.79%	-12,112,077	-13.52%	Pasivos por impuestos corrientes	10	17,451,000	1.70%	4,584,300	0.45%	8,364,000	0.83%	9,047,000	107.91%
Patrimonio Autónomo		36,920	0.00%	290,208	0.03%	-253,288	-87.28%	Beneficios al personal Seguridad Social	11	20,929,568	2.04%	15,450,487	1.54%	5,479,081	5.479,081	-37.57%	35.46%
Cuentas por cobrar y otras cuentas comerciales	5	137,449,040	12.90%	133,946,422	13.14%	3,502,918	2.62%	Beneficios al personal Salarios-Prestación	11	20,929,568	2.04%						
Prestamos a Empleados		2,000,000	0.19%	0	0.00%	2,000,000	100.00%	Total pasivo corto plazo		52,596,382	5.12%	95,075,385	9.45%	-42,479,003	-44.68%		
Comisiones por Cobrar		1,697,525	0.16%	1,697,525	0.00%	1,697,525	100.00%	INDETER									
Cuotas de Sostenimiento por Cobrar		8,937,405	0.84%	12,535,314	1.23%	-3,597,909	-28.70%	Pasivo No Corriente									
Administración Fondo Solidocom		123,442,514	11.59%	115,368,464	11.31%	8,074,050	7.00%	Demandas SIC	12	973,708,000	94.88%	907,604,045	90.21%	66,103,955	7.28%		
Otras Cuentas por Cobrar		324,276	0.03%	6,042,444	0.59%	5,718,068	-94.63%	Otros Pasivos	13	0	0.00%	3,374,000	0.34%	-3,374,000	-100.00%		
Anticipos y Avances		1,047,310	0.10%	0	0.00%	1,047,310	100.00%	INDETER									
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>316,583,167</b>	<b>29.72%</b>	<b>283,939,313</b>	<b>27.85%</b>	<b>32,643,853</b>	<b>11.50%</b>	<b>Total pasivo largo plazo</b>		<b>973,708,000</b>	<b>94.88%</b>	<b>910,978,045</b>	<b>90.55%</b>	<b>62,729,955</b>	<b>6.89%</b>		
Activo No Corriente								TOTAL PASIVO		1,026,304,382	100.00%	1,006,051,430	100.00%	20,250,952	2.01%		
Propiedades, planta y equipo	6	745,749,661	70.00%	735,725,639	72.15%	10,024,022	INDETER										
Construcciones Y Edificaciones		788,625,376	74.02%	764,320,000	74.96%	24,305,376	3.18%										
Equipo de Oficina		17,153,569	1.61%	13,396,653	1.31%	3,756,916	28.04%										
Equipo de Computación		17,110,872	1.61%	15,115,872	1.48%	1,995,000	13.20%	<b>PATRIMONIO</b>	14								
Depreciacion Construcciones Y Edificaciones		-61,145,608	-5.74%	-45,859,204	-4.50%	-15,286,404	33.33%	Capital Social		3,672,901	9.40%	3,672,901	26.98%	0	0.00%		
Depreciacion Equipo de Oficina		-5,443,443	-0.51%	-4,018,999	-0.39%	-1,524,444	35.44%	Ganancia / Perdida Ejercicio Presente		1,167,671	2.99%	4,607,684	33.85%	-3,440,013	-74.66%		
Depreciacion Equipo de Computación		-10,551,105	-0.98%	-7,228,883	-0.71%	-3,322,422	45.96%	Ganancias Acumuladas		-899,603,524	-22.93%	-874,211,028	-64.22.58%	4,607,684	-0.53%		
Otros Activos no Corrientes		3,056,124	0.29%	0	0.00%	0	100%	Adición por Primera vez NIIF		879,542,146	2250.36%	879,542,146	64.61.75%	0	0.00%	INDETER	
Cuotas de Sostenimiento		16,636,989	1.56%	0	0.00%	16,636,989	100.00%	Otros Resultados Integrales ORI		24,305,376	62.19%	0	0.00%	24,305,376	100.00%		
Gastos Pagados por Anticipado	7	3,056,124	0.29%	0	0.00%	3,056,124	100.00%										
Deferido cuotas de sostenimiento	5	-16,636,989	-1.56%	0	0.00%	-16,636,989	100.00%										
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>748,805,785</b>	<b>70.28%</b>	<b>735,725,639</b>	<b>72.15%</b>	<b>13,080,146</b>	<b>1.78%</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>39,084,570</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,611,523</b>	<b>100.00%</b>	<b>25,473,047</b>	<b>187.14%</b>		
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,065,388,952</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,019,664,952</b>	<b>100.00%</b>	<b>45,723,999</b>	<b>4.48%</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>1,065,388,952</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,019,664,952</b>	<b>100.00%</b>	<b>45,723,999</b>	<b>4.48%</b>		

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los mismos

*(Ver Opinión Junta)*

*(Firma)*

**SERGIO GRANADOS HERNANDEZ**  
**CONTADOR PÚBLICO - Desgaste GH Resources S.A.S.**  
 T.F. 176.817-T

*(Firma)*

**PATRICIA RIBOLLO VARELA**  
**Representante Legal - Desgaste GH Resources S.A.S.**  
 C.C. 35.512.480

*(Firma)*

**EDUARDO PABLO CHACON FERNANDEZ**  
**Revisor Fiscal - Desgaste GH Resources S.A.S.**  
 C.C. 35.585.17

*(Firma)*

**JUAN CARLOS GOMEZ**  
**Revisor Fiscal - Desgaste GH Resources S.A.S.**  
 C.C. 35.585.17



**FENDIPETROLEO NACIONAL**  
**NIT 860.033.747-5**  
**ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 VS 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**"Expresado en pesos colombianos COP \$"**

	NOTA	31/12/2018	%	31/12/2017	%	V. Absoluta	V. Relativa
		COP \$		COP \$		COP \$	%
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>							
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	15	136,316,680	9.30%	100,585,488	11.23%	35,731,192	35.52%
ADMINISTRACIÓN 10% SOLDICOM	16	691,073,225	47.16%	640,513,963	71.53%	50,559,262	7.89%
REINTEGROS GASTOS SOLDICOM	17	97,454,962	6.65%	94,948,687	10.60%	2,506,275	2.64%
CONGRESO FENDIPETROLEO NACIONAL	18	475,023,991	32.42%	6,544,708	0.73%	468,479,283	7158.14%
REINTEGRO PUESTOS DE TRABAJO	19	0	0.00%	661,932	0.07%	-661,932	-100.00%
<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>1,399,868,859</b>	<b>95.54%</b>	<b>843,254,778</b>	<b>94.17%</b>	<b>556,614,081</b>	<b>66.01%</b>
		0					
<b>GASTOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>							
BENEFICIOS AL PERSONAL	20	402,857,605	27.52%	284,131,007	31.89%	118,726,598	41.79%
HONORARIOS	21	155,083,014	10.59%	131,773,580	14.79%	23,309,434	17.69%
IMPUESTOS	22	46,622,136	3.18%	46,562,455	5.23%	59,681	0.13%
ARRENDAMIENTOS	23	12,683,890	0.87%	2,298,132	0.26%	10,385,758	451.92%
SERVICIOS	24	20,421,258	1.39%	21,851,984	2.45%	-1,430,726	-6.55%
GASTOS LEGALES	25	1,545,396	0.11%	1,799,490	0.20%	-254,094	-14.12%
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	26	22,569,448	1.54%	2,231,790	0.25%	20,337,658	911.27%
GASTOS DE VIAJE	27	55,448,059	3.79%	54,906,143	6.16%	541,916	0.99%
DIVERSOS		50,559,686	3.45%	76,668,429	8.61%	-26,108,743	-34.05%
CONGRESOS		24,093,931	1.65%	0	0.00%	24,093,931	INDETER
GASTOS JUNTA DIRECTIVA	28	25,521,564	1.74%	30,636,728	3.44%	-5,115,164	-16.70%
GASTOS REEMBOLSADOS SOLDICOM		92,063,013	6.29%	78,551,532	8.82%	13,511,481	17.20%
GASTOS CONGRESO		421,490,127	28.79%	0	0.00%	421,490,127	INDETER
<b>TOTAL GASTOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>1,330,959,127</b>	<b>90.91%</b>	<b>731,411,270</b>	<b>82.10%</b>	<b>599,547,857</b>	<b>81.97%</b>
<b>EXCEDENTES O PERDIDAS OPERACIONALES</b>		<b>68,909,732</b>	<b>4.70%</b>	<b>111,843,508</b>	<b>12.49%</b>	<b>-42,933,776</b>	<b>-38.39%</b>
FINANCIEROS	29	1,024,361	0.07%	1,644,736	0.18%	-620,375	-37.72%
COMISIONES POR CONVENIOS	30	62,449,093	4.26%	49,352,716	5.51%	13,096,377	26.54%
DIVERSOS	31	1,902,695	0.13%	182,784	0.02%	1,719,911	940.95%
RECUPERACION COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	32	0	0.00%	1,059,000	0.12%	-1,059,000	-100.00%
<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>65,376,149</b>		<b>52,239,236</b>		<b>13,136,913</b>	<b>25.15%</b>
DEPRECIACIONES	33	20,108,154	1.37%	19,649,244	2.21%	458,910	2.34%
AMORTIZACIONES	34	13,956,050	0.95%	0	0.00%	13,956,050	INDETER
DETERIOROS	35	17,254,089	1.18%	41,603,931	4.67%	-24,349,842	-58.53%
<b>TOTAL DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y DETERIOROS</b>		<b>51,318,293</b>	<b>3.51%</b>	<b>61,253,175</b>	<b>6.88%</b>	<b>-9,934,882</b>	<b>-16.22%</b>
FINANCIEROS	36	15,081,397	1.03%	7,691,426	0.86%	7,389,971	96.08%
DIVERSOS	37	614,564	0.04%	25,254,410	2.83%	-24,639,846	-97.57%
INTERESES MORA SIC	38	66,103,955	4.52%	65,276,048	7.33%	827,908	1.27%
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>		<b>81,799,916</b>	<b>5.59%</b>	<b>98,221,884</b>	<b>11.03%</b>	<b>-16,421,968</b>	<b>-16.72%</b>
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>133,118,209</b>	<b>9.09%</b>	<b>159,475,059</b>	<b>17.90%</b>	<b>-26,356,850</b>	<b>-16.53%</b>
<b>EXCEDENTES O PERDIDAS NO OPERACIONALES</b>		<b>-67,742,060</b>	<b>-4.62%</b>	<b>-107,235,823</b>	<b>-11.98%</b>	<b>39,493,763</b>	<b>-36.83%</b>
<b>EXCEDENTES O PERDIDAS AL CIERRE DEL EJERCICIO</b>		<b>1,167,671</b>	<b>0.08%</b>	<b>4,607,684</b>	<b>0.51%</b>	<b>-3,440,013</b>	<b>-74.66%</b>

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los mismos

PATRICIA RUBIO MORENO  
 Representante Legal Suplente  
 C.C 35.512.480

SERGIO ALBERTO GRANADOS HERNANDEZ  
 Contador Público - Delegado GH Revisores S.A.S.  
 T.P. 176817 - T

Ver Opinión Atunta  
 PEDE PABLO CHACON HERNANDEZ  
 Revisor Fiscal - Delegado OPINE S. A. S.  
 T.P. 58.385 - T

**FENDIPETROLEO NACIONAL**  
**NIT. 860.033.747 - 5**  
**Estado de Flujo de Efectivo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017**  
"Expresado en pesos colombianos COP \$"

	DICIEMBRE/2018 COP \$	DICIEMBRE/2017 COP \$
<b>Flujo originado por actividades de la operación</b>		
(Perdida) Ganancia del ejercicio	\$ 1,167,671	\$ 4,607,684
<b>Cargos (abonos) a resultados que no representan flujo de efectivo</b>		
Depreciación y Amortización	\$ 20,108,154	\$ 19,649,244
Deterioros	\$ 17,254,089	\$ 41,603,931
Amortizaciones	\$ 13,956,050	\$ 0
ORI- Valor razonable Edificaciones	\$ 24,305,376	\$ 0
<b>(Aumentos) disminuciones de activos que afectan al flujo de efectivo</b>		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto	-\$20,757,007.03	-\$ 21,709,645
Gastos pagados por Anticipado	-\$17,012,174.00	\$ 0
<b>Aumentos (disminuciones) de pasivos que afectan al flujo de efectivo</b>		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	-\$ 43,434,654	-\$ 3,305,842
Beneficios a los empleados por Pagar	\$ 2,714,381	\$ 3,558,066
Pasivos por impuestos y obligaciones tributarias	\$ 9,047,000	-\$ 13,122,000
Demandas SIC	\$ 66,103,955	\$ 63,424,048
Otros Pasivos	-\$ 3,374,000	\$ 1,474,000
<b>Efectivo (usado en) provisto por actividades de operación</b>	<b>\$ 70,078,841</b>	<b>\$ 96,179,486</b>
<b>Flujo Originado por Actividades de Inversión</b>		
Adquisición de propiedad, planta y equipo,	-\$ 30,057,292	\$ 0
Castigo de propiedad, planta y equipo	-\$ 74,885	\$ 0
<b>Efectivo usado en actividades de inversión</b>	<b>-\$ 30,132,177</b>	<b>\$ 0</b>
<b>Flujo Originado por (Usado en) Actividades de Financiamiento:</b>		
Obligaciones Financieras	-\$ 10,805,730	\$ 10,313,598
<b>Efectivo provisto por (usado en) actividades de financiamiento</b>	<b>-\$ 10,805,730</b>	<b>\$ 10,313,598</b>
Variación neta de efectivo y efectivo equivalente	\$ 29,140,935	\$ 106,493,084
Saldo efectivo al inicio del año	\$ 149,993,191	\$ 43,500,107
<b>Saldo efectivo al final del año</b>	<b>\$ 179,134,126</b>	<b>\$ 149,993,191</b>

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los mismos

PATRICIA RUBIO MORENO  
Representante Legal Suplente  
C.C 35.512.480

SERGIO ALBERTO GRANADOS HERNANDEZ  
Contador Público - Delegado GH Revisores S.A.S  
T.P. 176.817-T

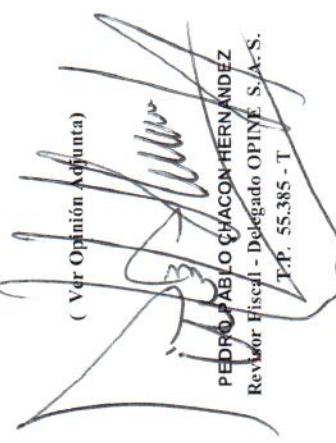
( Ver Opinión Adjunta )  
PEDRO PABLO CHACÓN HERNANDEZ  
Revisor Fiscal - Delegado OPINE S.A.S.  
T.P. 55.385 - T

**FENDIPETROLEO NACIONAL**  
 NIT. 860.033.747 - 5  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018 Y 2017**  
**"Expresado en pesos colombianos COP \$"**

Concepto	COP \$ Saldo 1 Ene-2017	COP \$ Incremento	COP \$ Disminución	COP \$ Saldo 31 Dic-2017
Capital Social	3,672,901			3,672,901
Resultados del Ejercicio	-41,281,452	4,607,684	-41,281,452	4,607,684
Ganancias Acumuladas	-832,929,756	-41,281,452		-874,211,207
Adopción por Primera vez NIIF	879,542,146			879,542,146
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>9,003,839</b>			<b>13,611,523</b>

Concepto	COP \$ Saldo 31 Dic-2017	COP \$ Incremento	COP \$ Disminución	COP \$ Saldo 31 Dic-2018
Capital Social	3,672,901			3,672,901
Resultados del Ejercicio	4,607,684	1,167,671		1,167,671
Ganancias Acumuladas	-874,211,207	4,607,684		-869,603,524
Adopción por Primera vez NIIF	879,542,146			879,542,146
Otros Resultados Integrales ORI	0	24,305,376		24,305,376
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>13,611,523</b>			<b>39,084,570</b>

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los mismos

  
 ( Ver Opinión Junta )  
**PEDRO PABLO CHACÓN HERNÁNDEZ**  
 Revisor Fiscal - Delegado OPINE S.A.S.  
 T.P. 55.385 - T

  
**SERGIO ALBERTO GRANADOS HERNÁNDEZ**  
 Contador Público - Delegado GH Revisores S.A.S.  
 T.P. 176.817-T

  
**PATRICIA RUBIO MORENO**  
 Representante Legal Suplente  
 C.C 35.512.480