



FONDO DE EMPLEADOS FONAVIATUR  
NIT 860.048.350-0  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO  
A 31 DE DICIEMBRE DE  
(Valores expresados en pesos colombianos)

	NOTAS	2023	2022	VARIACION \$	VARIACION %	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN		NOTAS	2023	2022	VARIACION \$	VARIACION %	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN
<b>ACTIVO</b>							<b>PASIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>							<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	332,155,716	674,877,723	(342,722,007)	(50.78)	13.57	DEPOSITOS DE AHORRO	7	1,552,336,344	941,857,957	610,478,387	64.82	95.71
INVERSIONES	2	134,789,181	72,424,903	62,364,278	86.11	5.51	CUENTAS POR PAGAR	8	51,032,075	32,074,151	18,957,924	59.11	3.15
CARTERA DE CREDITOS ASOCIADOS	3	1,903,818,117	870,675,622	1,033,142,495	118.66	77.80	APORTES PAGADOS POR ANTICIPADO		876,000	480,000	396,000	82.50	0.05
DETERIORO CARTERA DE CREDITOS	4	(66,430,230)	(23,841,653)	(42,588,577)	(178.63)	(2.71)	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	9	17,639,980	14,785,917	2,854,063	19.30	1.09
CUENTAS POR COBRAR	5	142,808,586	93,968,167	48,840,419	51.98	5.84	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1,621,884,399</b>	<b>989,198,025</b>	<b>632,686,374</b>	<b>63.96</b>	<b>100.00</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2,447,141,370</b>	<b>1,688,104,762</b>	<b>759,036,608</b>	<b>44.96</b>	<b>100.00</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1,621,884,399</b>	<b>989,198,025</b>	<b>632,686,374</b>	<b>63.96</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>							<b>PATRIMONIO</b>						
ACTIVOS INTANGIBLES	6	4,560,000	4,560,000	0	0.00	100.00	APORTES SOCIALES	10	464,889,686	304,312,682	160,577,004	52.77	56.02
							RESERVA PROTECCION DE APORTES	11	304,503,444	303,698,697	804,747	0.26	36.70
							FONDOS SOCIALES	12	36,509,643	91,431,621	(54,921,978)	(60.07)	4.40
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>4,560,000</b>	<b>4,560,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>100.00</b>	EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	20	23,914,198	4,023,736	19,890,461	494.33	2.88
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2,451,701,370</b>	<b>1,692,664,762</b>	<b>759,036,608</b>	<b>44.84</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>829,816,971</b>	<b>703,466,737</b>	<b>126,350,234</b>	<b>17.96</b>	<b>100.00</b>
							<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>2,451,701,370</b>	<b>1,692,664,762</b>	<b>759,036,608</b>	<b>44.84</b>	

(original firmado)

ALFONSO VALENCIA VALDERRAMA  
Representante Legal

(original firmado)

JACQUELINE AGUILAR ORTIZ  
Contador Público  
TP 45232-T

(original firmado)

LUIS ALBERTO AREVALO PEÑA  
Revisor Fiscal  
TP 16481-T  
(Ver Dictamen)



**FONDO DE EMPLEADOS FONAVIATUR**  
NIT 860.048.350-0  
**ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL COMPARATIVO**  
**POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE**  
(Valores expresados en pesos colombianos)

	NOTAS	2023	2022	VARIACION \$	VARIACION %	PORCENTAJE DE PARTICIPACION
<b>INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>						
INTERESES DE CRÉDITO DE CONSUMO		81,182,480	44,490,227	36,692,253	82.47	100.00
<b>TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>13</b>	<b>81,182,480</b>	<b>44,490,227</b>	<b>36,692,253</b>	<b>82.47</b>	<b>100.00</b>
<b>COSTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>						
RENDIMIENTOS DEPÓSITOS DE AHORRO		76,066,952	30,047,896	46,019,056	153.15	100.00
<b>TOTAL COSTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>14</b>	<b>76,066,952</b>	<b>30,047,896</b>	<b>46,019,056</b>	<b>153.15</b>	<b>100.00</b>
<b>TOTAL INGRESOS MENOS COSTOS</b>		<b>5,115,528</b>	<b>14,442,331</b>	<b>(9,326,803)</b>	<b>(70.68)</b>	
<b>GASTOS GENERALES</b>						
GASTOS DE HONORARIOS	15	18,213,719	14,094,204	4,119,515	29.23	46.02
GASTOS DE IMPUESTOS	16	9,149,460	10,618,818	(1,469,357)	(13.84)	23.12
GASTOS DE SEGUROS		1,650,000	2,003,676	(353,676)	(17.65)	4.17
GASTOS DE CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		381,688	344,266	37,422	10.87	0.96
GASTOS DE ASUNTOS LEGALES		2,558,800	1,715,000	843,800	49.20	6.47
GASTOS DE SISTEMATIZACIÓN	17	2,000,000	25,000,000	(23,000,000)	(92.00)	5.05
GASTOS DE ASISTENCIA TÉCNICA (CIFIN)		5,620,826	3,234,768	2,386,058	73.76	14.20
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>39,574,493</b>	<b>57,010,731</b>	<b>(17,436,238)</b>	<b>(30.58)</b>	<b>100.00</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>(34,458,965)</b>	<b>(42,568,400)</b>	<b>8,109,435</b>	<b>19.05</b>	
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>						
INGRESOS POR INVERSIONES FINANCIERAS		98,134,779	46,842,615	51,292,164	109.50	92.51
INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES		7,950,192	6,489,357	1,460,835	22.51	7.49
RECUPERACIÓN DETERIORO INTERESES DE CRÉDITOS		0	4,011,079	(4,011,079)	(100.00)	0.00
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>18</b>	<b>106,084,971</b>	<b>57,343,050</b>	<b>48,741,921</b>	<b>85.00</b>	<b>100.00</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>						
OTROS GASTOS		123,231	566,895	(443,664)	(78.26)	0.26
DETERIORO INVERSIONES INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		5,000,000	7,500,000	(2,500,000)	(33.33)	10.48
DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO		42,588,577	2,684,018	39,904,559	1,486.75	89.26
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>19</b>	<b>47,711,808</b>	<b>10,750,914</b>	<b>36,960,895</b>	<b>343.79</b>	<b>100.00</b>
<b>EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>23,914,198</b>	<b>4,023,736</b>	<b>19,890,461</b>	<b>494.33</b>	

(original firmado)

ALFONSO VALENCIA VALDERRAMA  
Representante Legal

(original firmado)

JACQUELINE AGUILAR ORTIZ  
Contador Público  
TP 45232-T

(original firmado)

LUIS ALBERTO AREVALO PEÑA  
Revisor Fiscal  
TP 16481-T  
(Ver Dictamen)



FONDO DE EMPLEADOS FONAVIATUR  
NIT 860.048.350-0  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL COMPARATIVO (METODO INDIRECTO)  
A 31 DE DICIEMBRE DE  
(Valores expresados en pesos colombianos)

AÑO	2023	2022
<b>ORIGEN DE EFECTIVO:</b>	<b>23,914,198</b>	<b>4,023,736</b>
EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	23,914,198	4,023,736
<b>PARTIDAS QUE NO REQUIEREN DESEMBOLSO DE EFECTIVO:</b>	<b>42,588,577</b>	<b>(1,549,747)</b>
DETERIORO CARTERA DE CRÉDITOS	42,588,577	(1,549,747)
<b>ORIGEN DE LOS RECURSOS:</b>	<b>793,263,378</b>	<b>385,469,285</b>
<b>DISMINUCIÓN DEL ACTIVO</b>		
INVERSIONES	0	3,813,154
<b>AUMENTO DEL PASIVO</b>		
DEPOSITOS DE AHORRO	610,478,387	266,015,441
APORTES PAGADOS POR ANTICIPADO	396,000	0
CUENTAS POR PAGAR	18,957,924	30,804,990
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	2,854,063	1,784,527
APORTES SOCIALES	160,577,004	83,051,173
<b>APLICACIÓN DEL EFECTIVO:</b>	<b>1,200,717,192</b>	<b>304,569,802</b>
<b>AUMENTO DEL ACTIVO</b>		
CARTERA DE CRÉDITOS ASOCIADOS	1,033,142,495	254,560,133
CUENTAS POR COBRAR	48,840,419	44,234,060
INVERSIONES - FONDO DE LIQUIDEZ	62,364,278	0
<b>DISMINUCIÓN DEL PASIVO</b>		
APORTES PAGADOS POR ANTICIPADO	0	705,860
FONDOS SOCIALES CAPITALIZACION BONO NAVIDAD	56,370,000	5,069,749
<b>CAPITALIZACION DE APORTES POR DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES</b>	<b>1,770,967</b>	<b>1,231,183</b>
CAPITALIZACION EXCEDENTES RETIRADOS	(240,901)	
CAPITALIZACIÓN ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS	2,011,868	1,231,183
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>674,877,723</b>	<b>592,735,434</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>332,155,716</b>	<b>674,877,723</b>

(original firmado)

ALFONSO VALENCIA VALDERRAMA  
Representante Legal

(original firmado)

JACQUELINE AGUILAR ORTIZ  
Contador Público  
TP 45232-T

(original firmado)

LUIS ALBERTO AREVALO PEÑA  
Revisor Fiscal  
TP 16481-T  
(Ver Dictamen)



FONDO DE EMPLEADOS FONAVIATUR  
860.048.350-0  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE  
(Valores expresados en pesos colombianos)

	APORTES SOCIALES	RESERVAS	FONDOS SOCIALES	EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	TOTAL
<b>PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>	<b>221,261,509</b>	<b>303,206,225</b>	<b>95,762,660</b>	<b>2,462,365</b>	<b>622,692,759</b>
<b>APROPIACIONES ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>					
AUMENTO DE APORTES SOCIALES AÑO 2022	83,051,173			0	83,051,173
RESERVAS PARA PROTECCIÓN DE APORTES		492,472		(492,472)	0
FONDOS SOCIALES			(4,331,039)	(738,710)	(5,069,749)
CAPITALIZACION APORTES POR DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES				(1,231,183)	(1,231,183)
EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO				4,023,736	4,023,736
<b>PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>304,312,682</b>	<b>303,698,697</b>	<b>91,431,621</b>	<b>4,023,736</b>	<b>703,466,737</b>
<b>APROPIACIONES ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>					
INCREMENTO DE APORTES SOCIALES AÑO 2023	160,577,004			0	160,577,004
RESERVAS PARA PROTECCIÓN DE APORTES		804,747		(804,747)	0
FONDOS SOCIALES CAPITALIZACION BONO NAVIDAD			(56,370,000)		(56,370,000)
CAPITALIZACION EXCEDENTES AÑO 2022			1,207,121	(1,207,121)	0
CAPITALIZACION EXCEDENTES RETIRADOS			240,901		240,901
CAPITALIZACION APORTES POR DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES				(2,011,868)	(2,011,868)
EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO				23,914,198	23,914,198
<b>PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	<b>464,889,686</b>	<b>304,503,444</b>	<b>36,509,643</b>	<b>23,914,198</b>	<b>829,816,971</b>

(original firmado)

ALFONSO VALENCIA VALDERRAMA  
Representante Legal

(original firmado)

JACQUELINE AGUILAR ORTIZ  
Contador Público  
TP 45232-T

(original firmado)

LUIS ALBERTO AREVALO PEÑA  
Revisor Fiscal  
TP 16481-T  
(Ver Dictamen)