



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	2024	2023	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN		NOTAS	2024	2023	VARIACION \$	VARIACION %	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN
ACTIVO							PASIVO						
ACTIVO CORRIENTE							PASIVO CORRIENTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	390.062.583	332.155.716	57.906.867	17,43	12,27	DEPOSITOS DE AHORRO	7	2.110.725.204	1.552.336.344	558.388.860	35,97	97,31
INVERSIONES	2	165.012.934	122.274.885	42.738.049	34,95	5,19	CUENTAS POR PAGAR	8	38.352.281	51.032.075	(12.679.794)	(24,85)	1,77
CARTERA DE CREDITOS ASOCIADOS	3	2.507.197.834	1.903.818.117	603.379.717	31,69	78,88	APORTES PAGADOS POR ANTICIPADO		0	876.000	(876.000)	(100,00)	0,00
DETERIORO CARTERA DE CRÉDITOS	4	(144.812.970)	(66.430.230)	(78.382.740)	117,99	(4,56)	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	9	20.020.077	17.639.980	2.380.097	13,49	0,92
CUENTAS POR COBRAR	5	261.236.862	142.808.586	118.428.276	82,93	8,22	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.169.097.562	1.621.884.399	547.213.163	33,74	100,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.178.697.242	2.434.627.074	744.070.168	30,56	100,00	TOTAL PASIVO		2.169.097.562	1.621.884.399	547.213.163	33,74	
ACTIVO NO CORRIENTE							PATRIMONIO						
ACTIVOS INTANGIBLES	6	4.560.000	4.560.000	0	0,00	26,71	APORTES SOCIALES	10	645.463.676	464.889.686	180.573.990	38,84	62,87
INVERSIONES A LARGO PLAZO	6	12.514.296	12.514.296	0	0,00	73,29	RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES	11	309.286.284	304.503.444	4.782.840	1,57	30,13
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		17.074.296	17.074.296	0	0,00	100,00	FONDOS SOCIALES	12	43.591.630	36.509.643	7.081.987	19,40	4,25
TOTAL ACTIVO		3.195.771.538	2.451.701.370	744.070.168	30,35		EXCEDENTE Y/O PÉRDIDA DEL EJERCICIO	20	28.332.386	23.914.198	4.418.188	18,48	2,76
							TOTAL PATRIMONIO		1.026.673.976	829.816.971	196.857.005	23,72	100,00
							TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.195.771.538	2.451.701.370	744.070.168	30,35	

ALFONSO VALENCIA VALDERRAMA
Representante Legal
(Original Firmado)

IVONNE ANDREA BAUTISTA
Contador Público
TP 142709-T
(Original Firmado)

LUIS ALBERTO ARÉVALO 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	2024	2023	VARIACION (\$)	VARIACION %	PORCENTAJE DE PARTICIPACION
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INTERESES DE CRÉDITO DE CONSUMO		181.121.849	81.182.480	99.939.369	123,10	204,45
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	13	181.121.849	81.182.480	99.939.369	123,10	204,45
COSTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS						
RENDIMIENTOS DEPÓSITOS DE AHORRO		92.533.897	76.066.952	16.466.945	21,65	104,45
TOTAL COSTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	14	92.533.897	76.066.952	16.466.945	21,65	104,45
TOTAL INGRESOS MENOS COSTOS		88.587.952	5.115.528	83.472.424	101,46	100,00
GASTOS GENERALES						
GASTOS DE HONORARIOS	15	18.504.429	18.213.719	290.710	1,60	14,29
GASTOS DE IMPUESTOS	16	11.967.063	9.149.460	2.817.603	30,80	9,24
GASTOS DE SEGUROS		1.650.000	1.650.000	0	0,00	1,27
GASTOS DE CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		642.346	381.688	260.658	68,29	0,50
GASTOS DE ASUNTOS LEGALES		2.425.600	2.558.800	(133.200)	(5,21)	1,87
GASTOS DE SISTEMATIZACIÓN		0	2.000.000	(2.000.000)	(100,00)	0,00
GASTOS DE ASISTENCIA TÉCNICA (CIFIN)		8.760.141	5.620.826	3.139.315	55,85	6,77
GASTOS VARIOS		164.454	0	164.454	100,00	0,13
DETERIORO DE CRÉDITOS DE CONSUMO		85.373.740	0	85.373.740	100,00	65,93
TOTAL GASTOS		129.487.773	39.574.493	89.913.280	227,20	100,00
RESULTADO OPERACIONAL		(40.899.821)	(34.458.965)	(6.440.856)	(18,69)	
INGRESOS NO OPERACIONALES						
INGRESOS POR INVERSIONES FINANCIERAS		51.335.166	98.134.779	(46.799.613)	(47,69)	73,90
INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES		11.136.501	7.950.192	3.186.309	40,08	16,03
RECUPERACIÓN DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO		6.331.450	0	6.331.450	100,00	9,11
RECUPERACIÓN DETERIORO INTERESES DE CRÉDITOS		659.550	0	659.550	100,00	0,95
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	18	69.462.667	106.084.971	(36.622.304)	(34,52)	100,00
GASTOS NO OPERACIONALES						
GASTOS FINANCIEROS		230.460	123.231	107.229	87,01	100,00
DETERIORO INVERSIONES INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		0	5.000.000	(5.000.000)	(100,00)	0,00
DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO		0	42.588.577	(42.588.577)	(100,00)	0,00
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	19	230.460	47.711.808	(47.481.348)	(99,52)	100,00
EXCEDENTE Y/O PÉRDIDA DEL EJERCICIO		28.332.386	23.914.198	4.418.188	18,48	

ALFONSO VALENCIA VALDERRAMA
Representante Legal
(Original Firmado)

IVONNE ANDREA BAUTISTA
Contador Público
TP 142703-T
(Original Firmado)

LUIS ALBERTO ARÉVALO 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 DIRECTO)
A 31 DE DICIEMBRE DE
(Valores expresados en pesos colombianos)

AÑO	2024	2023
ORIGEN DE EFECTIVO:	28.332.386	23.914.198
EXCEDENTE Y/O PÉRDIDA DEL EJERCICIO	28.332.386	23.914.198
PARTIDAS QUE NO REQUIEREN DESEMBOLSO DE EFECTIVO:	78.382.740	42.588.577
DETERIORO CARTERA DE CRÉDITOS	78.382.740	42.588.577
ORIGEN DE LOS RECURSOS:	741.342.947	793.263.378
DISMINUCIÓN DEL ACTIVO		
INVERSIONES	0	0
AUMENTO DEL PASIVO		
DEPOSITOS DE AHORRO	558.388.860	610.478.387
APORTES PAGADOS POR ANTICIPADO	0	18.957.924
CUENTAS POR PAGAR	0	396.000
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	2.380.097	2.854.063
APORTES SOCIALES	180.573.990	160.577.004
APLICACION DEL EFECTIVO:	778.101.836	1.200.717.192
AUMENTO DEL ACTIVO		
INVERSIONES - FONDO DE LIQUIDEZ	42.738.049	62.364.278
CARTERA DE CRÉDITOS ASOCIADOS	603.379.717	1.033.142.495
CUENTAS POR COBRAR	118.428.276	48.840.419
DISMINUCIÓN DEL PASIVO		
APORTES PAGADOS POR ANTICIPADO		0
CUENTAS POR PAGAR	12.679.794	0
APORTES PAGADOS POR ANTICIPADO	876.000	0
FONDOS SOCIALES CAPITALIZADOS BONO NAVIDAD	0	56.370.000
CAPITALIZACION DE APORTES POR DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES	12.049.370	1.770.967
CAPITALIZACIÓN EXCENTES RETIRADOS	92.272	(240.901)
CAPITALIZACIÓN ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS	11.957.098	2.011.868
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	332.155.716	674.877.723
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	390.062.583	332.155.716

ALFONSO VALENCIA VALDERRAMA
Representante Legal
(Original Firmado)

IVONNE ANDREA BAUTISTA
Contador Público
TP 142709-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 2024
(Valores expresados en pesos colombianos)

	APORTES SOCIALES	RESERVAS	FONDOS SOCIALES	EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	TOTAL
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	304.312.682	303.698.697	91.431.621	4.023.736	703.466.737
APROPIACIONES ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023					
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 UTILIZADOS EN BONO DE SOLIDARIDAD			(56.370.000)		(56.370.000)
CAPITALIZACIÓN EXCEDENTES RETIRADOS			240.901		240.901
CAPITALIZACIÓN EXCEDENTES AÑO 2022			1.207.121	(1.207.121)	0
CAPITALIZACIÓN APORTES POR DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES				(2.011.868)	(2.011.868)
EXCEDENTE Y/O PÉRDIDA DEL EJERCICIO				23.914.198	23.914.198
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	464.889.686	304.503.444	36.509.643	23.914.198	829.816.971
APROPIACIONES ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024					
INCREMENTO DE APORTES SOCIALES AÑO 2024	180.573.990			0	180.573.990
RESERVAS PARA PROTECCIÓN DE APORTES		4.782.840		(4.782.840)	0
CAPITALIZACIÓN EXCEDENTES RETIRADOS				(92.273)	(92.273)
CAPITALIZACIÓN EXCEDENTES AÑO 2023			7.081.987	(7.081.987)	0
CAPITALIZACIÓN APORTES POR DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES				(11.957.098)	(11.957.098)
EXCEDENTE Y/O PÉRDIDA DEL EJERCICIO				28.332.386	28.332.386
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	645.463.676	309.286.284	43.591.630	28.332.386	1.026.673.976

ALFONSO VALENCIA VALDERRAMA
Representante Legal
(Original Firmado)

IVONNE ANDREA BAUTISTA
Contador Público
TP 142709-T
(Original Firmado)

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