



FONDO DE EMPLEADOS FENCRECER

ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS

A:

DICIEMBRE 31 DE 2022- 2021

ENERO DE 2023



FONDO DE EMPLEADOS FENCRECER
NIT. 830.076.566-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Por los Años Terminados a Diciembre 31 de 2022 y 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

<u>ACTIVO</u>	NOTAS	AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACION	
				Relativa \$	Absoluta %
ACTIVO NO CORRIENTE:					
Propiedad, Planta y Equipo	7	0	0	0	0,00%
Cartera de créditos	5	320.711.923	287.963.294	32.748.629	11,37%
Otros activos	8	1.425.524	1.920.591	(495.067)	-25,78%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		322.137.447	289.883.885	32.253.562	11,13%
ACTIVO CORRIENTE:					
Efectivo y equivalente al efectivo	3	42.196.436	70.475.372	(28.278.936)	-40,13%
Inversiones	4	6.752.746	6.157.320	595.426	9,67%
Cartera de créditos	5	193.069.058	208.253.006	(15.183.948)	-7,29%
Cuentas por cobrar y otras	6	1.225.555	836.706	388.849	46,47%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE:		243.243.795	285.722.404	(42.478.609)	-14,87%
TOTAL ACTIVO		565.381.242	575.606.289	(10.225.047)	-1,78%
<u>PATRIMONIO Y PASIVO</u>					
<u>PATRIMONIO</u>					
Aportes Sociales	13	218.789.973	243.834.321	(25.044.348)	-10,27%
Reserva Protección de Aportes	14	0	5.939.508	(5.939.508)	-100,00%
Fondos de destinación específica	15	9.684.123	9.684.123	0	0,00%
Superavit	16	22.104.400	22.104.400	0	0,00%
Socialización Perdida	17	24.215.928	0	24.215.928	100,00%
Pérdida del Ejercicio- Socialización		(30.016.928)	(13.613.289)	(16.403.639)	120,50%
TOTAL PATRIMONIO:		244.777.496	267.949.062	(23.171.567)	-8,65%
<u>PASIVO</u>					
PASIVO NO CORRIENTE:					
Depositos asociados	9	175.810.125	176.629.803	(819.678)	-0,46%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		175.810.125	176.629.803	(819.678)	-0,46%
PASIVO CORRIENTE:					
Depositos asociados	9	124.869.902	104.583.329	20.286.573	19,40%
Cuentas por Pagar y otras	10	10.154.092	16.508.997	(6.354.905)	-38,49%
Fondos Sociales, mutuales y otros	11	0	673.111	(673.111)	-100,00%
Beneficios a empleados	12	7.529.353	6.743.005	786.348	11,66%
Otros Pasivos	12	2.240.274	2.518.982	(278.708)	-11,06%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		144.793.621	131.027.424	13.766.197	10,51%
TOTAL PASIVO:		320.603.746	307.657.227	12.946.519	4,21%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		565.381.242	575.606.289	(10.225.047)	-1,78%

Las revelaciones del 01 al 22 hacen parte integral de los Estados Financieros de Fénecrecer

Fdo. MARIA ANA CELIA CARO PULIDO
Gerente
(Ver certificación adjunta)

Fdo. LUISA FERNANDA CASTELLANOS R.
Contadora
TP-298373-T
(Ver certificación adjunta)

Fdo. JORGE ELIECER RODRIGUEZ MATEUS
Revisor Fiscal- Delegado
ASESORES Y AUDITORES R&B LTDA.
T.P. 30017-T
(Ver Dictamen Adjunto)



FONDO DE EMPLEADOS FENCRECER
NIT. 830.076.566-4

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Por los Años Terminados a Diciembre 31 de 2022 y 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTAS	AÑO	AÑO	VARIACION	
		2022	2021	ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS					
Intereses Servicios de Crédito		83.082.373	87.640.640	-4.558.267	-5,20%
Recaudo Proteccion Cartera		4.188.498	8.069.588	-3.881.090	-48,10%
TOTAL INGRESOS CARTERA CREDITOS	18	87.270.871	95.710.228	-8.439.357	-8,82%
OTROS INGRESOS					
Intereses Varios		251.768	142.866	108.902	76,23%
Intereses Fondo de Liquidez		432.046	40.958	391.089	954,86%
Recuperación Deterioro		632.587	9.836.743	-9.204.156	-93,57%
Administrativos y Sociales		5.323.038	2.240.840	3.082.198	137,55%
Ingresos Diferentes al Objeto Social		649.830	2.053.951	-1.404.121	-68,36%
Ingresos por Donaciones		1.514.647	0	1.514.647	100,00%
TOTAL OTROS INGRESOS	21	8.803.916	14.315.358	-5.511.442	-38,50%
TOTAL INGRESOS					
		96.074.787	110.025.586	-13.950.799	-12,68%
GASTOS DE ADMINISTRACION					
Beneficios a empleados		83.604.836	78.852.140	4.752.696	6,03%
Gastos Generales		27.873.938	35.686.714	-7.812.776	-21,89%
Deterioro		5.184.389	746.289	4.438.100	594,69%
Depreciación		0	38.280	-38.280	-100,00%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	20	116.663.163	115.323.423	1.339.740	1,16%
OTROS GASTOS					
Gastos Financieros		4.553.008	5.074.059	-521.051	-10,27%
Gastos Varios		866.445	823.336	43.109	5,24%
TOTAL OTROS GASTOS	22	5.419.453	5.897.395	-477.942	-8,10%
TOTAL GASTOS					
		122.082.616	121.220.818	861.798	0,71%
COSTO DE PRESTACION SERVICIOS					
Intereses Deposito CDAT y ahorros		4.009.099	2.418.057	1.591.042	65,80%
TOTAL COSTO PRESTACION SERVICIOS	19	4.009.099	2.418.057	1.591.042	65,80%
TOTAL COSTOS Y GASTOS					
		126.091.715	123.638.875	2.452.840	1,98%
PERDIDA DEL EJERCICIO					
		-30.016.928	-13.613.289	-16.403.639	120,50%

Las revelaciones del 01 al 22 hacen parte integral de los Estados Financieros de Fénecrecer

Fdo. MARIA ANA CELIA CARO PULIDO
Gerente
(Ver certificación adjunta)

Fdo. LUISA FERNANDA CASTELLANOS R.
Contadora
TP-298373-T
(Ver certificación adjunta)

Fdo. JORGE ELIECER RODRIGUEZ MATEUS
Revisor Fiscal- Delegado
ASESORES Y AUDITORES R&B LTDA.
T.P. 30017-T



FONDO DE EMPLEADOS FENCRECER
NIT. 830.076.566-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los Años Terminados a Diciembre 31 de 2022 y 2021
(Expresados en Pesos Colombianos)

	SALDO DICIEMBRE 2021	DISMINUCION	AUMENTO	SALDO DICIEMBRE 2022
CAPITAL SOCIAL				
Aportes Sociales	243.834.321	25.044.348		218.789.973
TOTAL CAPITAL SOCIAL	243.834.321	25.044.348		218.789.973
RESERVAS				
Reservas Protección Aportes Sociales	5.939.508	5.939.508		0
TOTAL RESERVAS	5.939.508	5.939.508		0
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECIFICA				
Fondo de Desarrollo Empresarial	9.684.123			9.684.123
TOTAL FONDO DESTINACIÓN ESPECIFICA	9.684.123			9.684.123
SUPERAVIT				
Auxilios y Donaciones	22.104.400			22.104.400
TOTAL RESERVAS	22.104.400			22.104.400
RESULTADO DEL EJERCICIO				
Socialización Pérdida			24.215.928	24.215.928
Pérdida del Ejercicio	(13.613.289)	13.613.289	-30.016.928	-30.016.928
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	-13.613.289	13.613.289	-30.016.928	-5.801.000
TOTAL PATRIMONIO	267.949.062	44.597.145	-30.016.928	244.777.496

Las revelaciones del 01 al 22 hacen parte integral de los Estados Financieros de Féncrecer

Fdo. MARIA ANA CELIA CARO PULIDO
Gerente
(Ver certificación adjunta)

Fdo. LUISA FERNANDA CASTELLANOS R.
Contadora
TP-298373-T
(Ver certificación adjunta)

Fdo. JORGE ELIECER RODRIGUEZ MATEUS
Revisor Fiscal- Delegado
ASESORES Y AUDITORES R&B LTDA.
T.P. 30017-T
(Ver Dictamen Adjunto)



FONDO DE EMPLEADOS FENCRECER
NIT. 830.076.566-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los Años Terminados a Diciembre 31 de 2022 y 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

	AÑO 2022	AÑO 2021
1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo recibido ingresos	96.074.787	110.025.856
Efectivo entregado costos y gastos	-126.091.715	-123.638.875
Incremento de cartera	-17.564.681	53.973.399
Incremento en cuentas por cobrar	-388.849	45.548.023
Efecto deterioro cartera	0	0
Efecto deterioro cuentas por cobrar	0	746.289
Efectivo entregado impuestos	0	0
Efectivo recibido obligaciones laborales	786.348	-2.184.747
Efectivo entregado cuentas por pagar	-6.354.905	-593.537
Efectivo recibido fondos sociales	-673.111	-3.128.979
Efecto de la depreciación	0	38.280
Efecto de la amortización de diferidos	0	0
Efectivo entregado otros pasivos	-278.708	-7.917.719
Efecto recibido otros activos	495.067	1.060.517
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-53.995.767	73.928.507
2. FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Propiedad Planta y Equipo	0	0
Inversiones	-595.426	-632.808
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-595.426	-524.196
3. FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aumento de depósitos	19.466.895	-44.340.331
Disminución de aportes sociales	-25.044.348	-6.435.892
Efecto Excedente Ejercicio anterior	13.613.289	-7.135.077
Socialización Pérdida	24.215.928	0
Aumento de fondos de destinación específica	0	0
Reservas	-5.939.508	7.135.077
Aplicación Ejercicio anterior		
TOTAL ENTRADAS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	26.312.257	-50.776.223
Aumento neto de efectivo y equivalente de efectivo	-28.278.936	22.519.206
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo a principio de año	70.475.372	47.956.166
EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	42.196.436	70.475.372

Las revelaciones del 01 al 22 hacen parte integral de los Estados Financieros de Féncrecer

Fdo. MARIA ANA CELIA CARO PULIDO
Gerente
(Ver certificación adjunta)

Fdo. LUISA FERNANDA CASTELLANOS R.
Contadora
TP-298373-T
(Ver certificación adjunta)

Fdo. JORGE ELIECER RODRIGUEZ MATEUS
Revisor Fiscal- Delegado
ASESORES Y AUDITORES R&B LTDA.
T.P. 30017-T
(Ver Dictamen Adjunto)