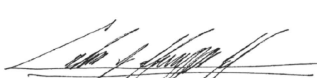




FONDO DE FOMENTO PANELERO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 de Diciembre de 2025 y 2024
(Cifras en Pesos Colombianos)



	Nota	%	2025	2024	%
ACTIVO					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO					
Caja	5	\$	3.111.000	\$ 2.592.615	20%
Cuentas Corrientes y de Ahorros		\$	1.235.092.504	\$ 633.160.525	95%
Total efectivo y equivalentes de efectivo		\$	1.238.203.504	\$ 635.753.140	95%
CUENTAS POR COBRAR					
Rentas Parafiscales	6	\$	147.404.304	\$ 101.324.446	45%
Otros Deudores		\$	18.684.702	\$ 8.618.375	117%
Total Cuentas por cobrar		\$	166.089.006	\$ 109.942.821	51%
INVENTARIO					
Rollos de Cinta	7	\$	77.040.378	\$ 24.834.348	210%
Total inventario		\$	77.040.378	\$ 24.834.348	210%
OTROS ACTIVOS					
Anticipos a Proveedores y de Viaje	8	\$	398.000	\$ 324.000	23%
Total otros activos		\$	398.000	\$ 324.000	23%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$	1.481.730.888	\$ 770.854.308	59,0%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDADES Y EQUIPO					
Equipos de Computación	9	\$	106.069.000	\$ 99.337.000	7%
Equipos y Maquinas de Oficina		\$	36.499.998	\$ 36.499.998	0%
Depreciación Acumulada		\$	(125.328.011)	\$ (80.090.829)	56%
Total propiedades y equipo, neto		\$	17.240.987	\$ 55.746.169	-69%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$	17.240.987	\$ 55.746.169	-59,6%
TOTAL ACTIVO		\$	1.498.971.875	\$ 826.600.478	81,3%
PASIVO					
CUENTAS POR PAGAR					
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	10	\$	27.263.441	\$ 54.812.721	-50%
Retención de Ica		\$	2.845.808	\$ 2.425.272	17%
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		\$	4.007.555	\$ 3.969.148	1%
Otras Cuentas por Pagar		\$	12.750.847	\$ 29.089.989	-56%
Recaudos a Favor de Terceros		\$	66.951.968	\$ 46.861.411	43%
Total Cuentas por Pagar		\$	113.819.619	\$ 137.158.540	-17%
BENEFICIOS A EMPLEADOS					
Beneficios a Empleados	11	\$	68.044.008	\$ 58.523.894	16%
TOTAL PASIVO		\$	181.863.627	\$ 195.682.434	-7,1%
FONDO SOCIAL					
PATRIMONIO					
Capital Parafiscal	12	\$	394.378.241	\$ 394.378.241	0%
Resultados Acumulados		\$	245.074.830	\$ 116.805.223	110%
Excedente o Déficit del Ejercicio Acumulados - Dep. vigencia		\$	(18.458.170)	\$ -	
Excedente o Déficit del Ejercicio		\$	704.648.375	\$ 128.269.607	449%
Adopción por Primera Vez		\$	(8.535.028)	\$ (8.535.028)	0%
TOTAL FONDO SOCIAL		\$	1.317.108.248	\$ 630.918.043	108,8%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$	1.498.971.875	\$ 826.600.478	81,3%


CARLOS FERNANDO
MAYORGA MORALES
Gerente General
FEDEPANELA-FFP


LUCY YADIRA
CASTRO RODRIGUEZ
Auditor Interno
T.P No. 141079-T
Miembro de KRESTON RM S.A.
Véase mi informe DF-0085-25


LEYDI JINETH
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 2025 Y 2024
(Cifras en Pesos Colombianos)



	<u>Nota</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>%</u>
RENTAS PARAFISCALES	13			
Rentas Parafiscales		\$ 6.623.210.157	\$ 5.429.035.117	22,0%
Devoluciones y Descuentos		\$ -	\$ -	0%
Total Rentas Parafiscales		\$ 6.623.210.157	\$ 5.429.035.117	22,0%
OTROS INGRESOS	13.1			
Financieros		\$ 39.879.466	\$ 29.424.336	35,5%
Ingresos Extraordinarios		1.093.251	196.614	456,0%
Total Otros Ingresos		\$ 40.972.717	\$ 29.620.950	38,3%
TOTAL INGRESOS		\$ 6.664.182.874	\$ 5.458.656.067	22,1%
GASTOS	14			
ADMINISTRACIÓN				
Sueldos		\$ 492.266.863	\$ 455.771.845	8,0%
Gastos de Personal Diversos		\$ 889.874.659	\$ 857.379.774	3,8%
Gastos Generales		\$ 4.475.119.885	\$ 3.937.443.403	13,7%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		\$ 32.810.618	\$ 36.335.788	-9,7%
Total Gastos de Administración		\$ 5.890.072.025	\$ 5.286.930.811	11,4%
DEPRECIACIONES	14.1			
Equipo de Oficina		\$ 7.300.008	\$ 7.300.008	0,0%
Computo y Comunicaciones		\$ 14.461.127	\$ 4.186.692	245,4%
Total Gastos por Depreciación		\$ 21.761.135	\$ 11.486.700	89,4%
OTROS GASTOS	14.2			
Gastos Bancarios		\$ 39.015.203	\$ 25.365.985	53,8%
Gastos Diversos		\$ 8.686.136	\$ 6.602.965	32%
Total Otros Gastos		\$ 47.701.339	\$ 31.968.950	49,2%
TOTAL GASTOS		\$ 5.959.534.499	\$ 5.330.386.461	11,8%
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 704.648.375	\$ 128.269.607	-449,3%


CARLOS FERNANDO
MAYORGA MORALES
Gerente General
FEDEPANELA-FFP


LUCY YADIRA
CASTRO RODRIGUEZ
Auditor Interno
T.P No. 141079-T
Miembro de KRESTON RM S.A.
Véase mi informe DF-0085-25


LEYDI JINETH
BELTRÁN BELTRÁN
273283-T
Coordinadora de Contabilidad
FEDEPANELA-FFP

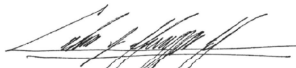
“Fuerza gremial de Colombia con el Dulce Sabor del Campo”

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 2025 Y 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)**

	Capital Social	Impacto por Convergenci a A NIIF	Exedentes o Deficit del Ejercicio	Exeden Defici Ejerci Anteri
Saldo a 31 de Diciembre de 2024	394.378.241	(8.535.028)	128.269.607	116.8
Aumento de Capital	-	-	-	128.2
Traslado Deficit 2024	-	-	(128.269.607)	(18.4
Ajuste Utilidades Acumuladas	-	-	-	
Resultado del Ejercicio 2025	-	-	704.648.375	
Saldo al 31 de Diciembre 2025	394.378.241	(8.535.028)	704.648.375	226.6


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


**LUCY YADIRA
CASTRO RODRIGUEZ**
 Auditor Interno
 T.P No. 141079-T
 Miembro de KRESTON RM S.A.
 Véase mi informe DF-0085-25

“Fuerza gremial de Colombia con el Dulce Sabor del C

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




FONDO FOMENTO PANELERO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
METODO INDIRECTO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 AL 2024
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



	2025	2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO (RESULTADO INTEGRAL)	704.648.375	128.269.606
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
Depreciación	21.761.135	11.486.700
Depreciación ejercicios anteriores	23.476.047	-
Ajuste Depreciación al patrimonio ejercicios anteriores	(18.458.170)	-
Capital de trabajo generado por la operación	731.427.387	139.756.306
Efectivo generado en la operación	731.427.387	139.756.306
Cuentas por cobrar	(56.146.185)	(20.894.360)
Inventarios	(52.206.030)	(2.014.289)
Otros activos	(74.000)	(95.856)
Beneficios a empleados	9.520.114	11.957.035
Cuentas por pagar	(23.338.922)	41.765.627
Flujo de Efectivo neto en Actividades de Operación	609.182.364	170.474.463
Actividades de Inversión		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(6.732.000)	-
Adquisición Intangibles	-	-
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión	(6.732.000)	-
TOTAL AUMENTO DEL EFECTIVO	602.450.364	170.474.463
EFFECTIVO AÑO ANTERIOR	635.753.140	465.278.678
EFFECTIVO PRESENTE AÑO	1.238.203.504	635.753.140


CARLOS F. MAYORGA MORALES
Gerente General
FEDEPANELA-FFP


LUCY YADIRA
CASTRO RODRIGUEZ
Auditor Interno
T.P No. 141079-T
Miembro de KRESTON RM S.A.
Véase mi informe DF-0085-25


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