

FINANCIERA DE DESARROLLO NACIONAL S.A. Y SUBSIDIARIA
ESTADO CONSOLIDADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Cifras en millones de pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTA	31 DE DICIEMBRE DE 2019	31 DE DICIEMBRE DE 2018	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	31 DE DICIEMBRE DE 2019	31 DE DICIEMBRE DE 2018
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	7	\$ 1.040.157	1.576.782	PASIVOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO	\$	2.624.327	5.197.945
Moneda Legal		1.039.968	1.576.385	TITULOS DE INVERSIÓN EN CIRCULACIÓN	14 y 25		
Moneda Extranjera		189	397	Bonos Subordinados		2.504.971	2.504.768
				Bonos ordinarios		-	2.673.075
ACTIVOS FINANCIEROS DE INVERSIÓN	8 y 25	963.745	4.027.989	CRÉDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS			
Valor Razonable con Cambios en Resultado Instrumentos de Deuda		797.065	3.913.194	Crédito Financiera de Desarrollo Territorial - FINDETER	15	119.216	19.756
Valor Razonable con Cambios en Resultado Instrumentos de Patrimonio		94.895	42.445	Otras Entidades Financieras - Créditos ordinarios		140	346
Valor Razonable con cambios en ORI Instrumentos de Patrimonio		87	70				
Valor Razonable con Cambios en Resultado Inversiones Derechos Fiduciarios		1.525	2.525	CUENTAS POR PAGAR	16	5.727	6.673
Inversiones a costo amortizado - Instrumentos de deuda neto de Deterioro		70.136	69.719	Costos y Gastos por pagar		2.820	2.629
Otras Inversiones		37	36	Otras cuentas por Pagar		2.679	4.044
				Bienes en Uso - Arrendamientos		228	-
CARTERA DE CREDITOS A COSTO AMORTIZADO, NETO	9	2.429.260	1.327.019	PASIVO POR IMPUESTO SOBRE LA RENTA	17	36.582	37.103
Cartera de Vivienda		15	15	Impuesto Diferido		24.741	20.465
Menos:Deterioro		(15)	(15)	Impuesto corriente sobre la Renta		11.841	16.638
Cartera de Consumo		18	18	BENEFICIOS A EMPLEADOS	18	4.684	4.329
Menos:Deterioro		(18)	(18)	Obligaciones Laborales		2.725	2.537
Cartera Comerciales		2.429.260	1.327.019	Pensiones de Jubilación		1.959	1.792
Categoría A, Riesgo Normal		2.397.502	1.302.798	PROVISIONES	18	10.239	-
Categoría B, Riesgo Aceptable		41.581	41.554	Provisiones y Estimaciones por procesos Administrativos		10.239	-
Categoría E, Riesgo de Incobrabilidad		3.058	3.100	OTROS PASIVOS	19	15.699	12.735
Menos: Deterioro		(12.881)	(20.433)	Ingresos Anticipados		12.145	10.247
				Pasivo por Impuestos		3.553	2.488
CUENTAS POR COBRAR, NETO	10 y 25	21.080	18.781	TOTAL PASIVO		2.697.257	5.258.785
Comisiones y Honorarios		18.963	17.367	PATRIMONIO			
Arrendamientos		-	84	INTERES CONTROLANTE			
Otras		2.126	1.414	CAPITAL SOCIAL	21	1.128.441	1.128.441
Menos: Deterioro		(9)	(84)	Dividido en 11.284.413 acciones de valor nominal de \$ 100.000 (en pesos) cada una		1.128.441	1.128.441
PROPIEDADES Y EQUIPO, NETO	11	30.985	31.401	RESERVAS		121.726	118.633
Terrenos, Edificios		26.614	26.614	Reserva Legal	21	119.846	112.471
Enseres y Accesorios		1.248	1.187	Reservas Estatutarias y Ocasionales		1.880	6.162
Equipo Informático		3.987	3.478	SUPERAVIT O DEFICIT		370.616	370.616
Vehiculos		917	1.112	Prima en Colocación de Acciones		370.616	370.616
Menos: Depreciación de Propiedades y Equipo		(6.129)	(5.124)	OTRO RESULTADO INTEGRAL	21	77.023	53.665
Revalorización de Activos Propiedades y Equipo		4.348	4.134	Ganancias no Realizadas		85	67
				Neto - Valorización de bienes inmuebles en uso, consolidación e impuesto diferido		76.938	53.598
DERECHOS DE USO - BIENES ARRENDADOS, NETO	12	293	-	GANANCIAS ACUMULADAS - Adopción NIIF por primera vez		(8.546)	(8.546)
Derechos de Uso		214	-	PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		(399)	-
Mejoras en Bienes tomados en arrendamiento		79	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO		111.969	73.353
PROPIEDADES INVERSION	12	12.500	12.936	TOTAL PATRIMONIO INTERES CONTROLANTE	21	1.800.830	1.736.162
Propiedades de Inversión		12.500	12.936	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 4.498.087	6.994.947
OTROS ACTIVOS, NETO	13	67	39				
Intangibles - Cargos Diferidos		45	34				
Gastos Pagados por Anticipado - Seguros		13	5				
Gastos Pagados por Anticipado - Arrendos		9	-				
TOTAL ACTIVO		\$ 4.498.087	6.994.947				

Las notas adjuntas son parte integral de estos Estados Financieros Consolidados.

Los suscritos representante legal y contador público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros consolidados y que los mismos han sido preparados con información tomada fielmente de los libros de contabilidad de la matriz y subsidiaria.

FRANCISCO LOZANO GAMBÁ
REPRESENTANTE LEGAL

WILSON ALONSO ACEVEDO
CONTADOR
T.P.No. 67.776 T

YESICA PAOLA MARQUEZ SALAMANCA
REVISOR FISCAL
DE FINANCIERA DE DESARROLLO NACIONAL S.A.
T.P.No. 152.503 T
Miembro de KPMG S.A.S
(Véase mi informe del 25 de febrero de 2020)