

FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO - FINAGRO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO
Por los periodos terminados en:
(En miles de pesos colombianos)

	MARZO DE 2022	DICIEMBRE DE 2021
ACTIVOS		
Efectivo y equivalente al efectivo		
Efectivo	\$200.692.182	\$303.152.355
Fondos Interbancarios Vendidos Ordinarios	-	2.000.162
Total efectivo y equivalente al efectivo	200.692.182	305.152.517
Inversiones		
Operaciones Repo CDM Arroz	343.696	7.718.290
Inversiones a valor razonable con cambio en el estado de resultados	2.037.366.102	1.816.546.850
Inversiones a costo amortizado	356.362.224	265.982.110
Total inversiones	2.394.072.022	2.090.227.250
Cartera de créditos		
Cartera de consumo	95.004	118.833
Cartera comercial	11.825.087.696	11.509.988.451
Préstamos a empleados	1.995.511	1.885.007
Deterioro	(123.904.278)	(120.229.168)
Total Cartera de Créditos	11.703.273.933	11.391.761.123
Cuentas por cobrar		
Intereses	49.996.330	26.480.496
Impuestos	3.773.120	-
Pagos por cuenta de clientes	-	2.725
Anticipos de contratos	48.543	48.543
Otras cuentas por cobrar	2.741.754	3.675.554
Deterioro	(692.062)	(431.570)
Total cuentas por cobrar	55.867.685	29.755.748
Activos no corrientes mantenidos para la venta		
Bienes recibidos en pago	904.608	904.608
Deterioro bienes recibidos en pago	(904.608)	(904.608)
Total activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
Activos materiales		
Propiedades, planta y equipo - neto de depreciación	23.750.177	24.489.240
Total activos materiales	23.750.177	24.489.240
Otros activos		
Impuesto diferido	1.582.609	1.582.609
Activos intangibles	66.065	131.295
Gastos pagados por anticipado	3.530.221	3.713.286
Prepagados beneficios a empleados	455.853	428.214
Diversos - Programas de reforestación	12.985.891	12.985.894
Total otros activos	18.620.639	18.841.298
TOTAL ACTIVOS	\$14.396.276.638	\$13.860.227.176
CUENTAS DE REVELACION DE INFORMACIÓN FINANCIERA		
Deudoras	33.580	52.510
Acreedoras por contra	154.126.323	154.126.323
	154.159.903	154.178.833
CUENTAS DE REVELACIÓN DE INFORMACION FINANCIERA -CONTROL		
Deudoras	32.974.143	32.974.143
Acreedoras por contra	23.734.534.730	23.124.054.175
	23.767.508.873	23.157.028.318

FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO - FINAGRO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO

Por los periodos terminados en:
(En miles de pesos colombianos)



	MARZO DE 2022	DICIEMBRE DE 2021
PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
PASIVO		
Instrumentos financieros a costo amortizado:		
Títulos de Inversión en Circulación	13.203.767.740	12.718.454.186
Pasivos por Arrendamientos Financieros	4.626.619	5.153.731
Cuentas por pagar:		
Gastos financieros	17.382.429	3.612.151
Contribución al Fondo Agropecuario de Garantías - FAG	51.371.604	41.149.532
Pasivo por impuesto diferido	5.816.586	5.816.586
Pasivos por impuestos corrientes	23.552.120	8.893.447
Dividendos y Exedentes	32.722.550	-
Otras cuentas por pagar	2.773.936	3.991.626
Obligaciones laborales	5.995.792	5.335.965
Contribuciones y afiliaciones	23.132	-
Otros pasivos	39.897	30.030
TOTAL PASIVOS	\$13.348.072.405	\$12.792.437.254
PATRIMONIO		
Capital social	408.640.348	405.469.252
Autorizado - 450,000,000 de acciones comunes de valor nominal de \$1.000 cada una. Capital Suscrito y pagado 405,469,252 acciones (a 31 de diciembre de 2021 405,469,252) y \$3,171,096 Decretados en acciones.		
Reservas	131.809.218	130.513.366
Prima en colocación de acciones	483.084.956	477.905.075
Ganancias no apropiadas:		
Aplicación por primera vez	(3.882.238)	(3.882.238)
Ganancias de ejercicios anteriores	1.566.669	1.518.402
Ganancias no realizadas - Otros Resultados Integrales (ORI)	13.068.398	13.215.316
Ganancias del ejercicio	13.916.862	43.050.749
TOTAL PATRIMONIO	1.048.204.233	1.067.789.922
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$14.396.276.638	\$13.860.227.176
CUENTAS DE REVELACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA		
Acreedoras	154.126.323	154.126.323
Deudoras por contra	33.580	52.510
	154.159.903	154.178.833
CUENTAS DE REVELACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA - CONTROL		
Acreedoras	23.734.534.730	23.124.054.175
Deudoras por contra	32.974.143	32.974.143
	23.767.508.873	23.157.028.318

ADOLFO CÁCERES MELO
Representante Legal
Presidente

CARLOS JULIO TORRES TORRES
Contador
T.P. 47495 - T

ISABEL GARCIA CANO
Revisor Fiscal
T. P. 58590 - T
Miembro de Mazars Colombia S.A.S.

FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO - FINAGRO
ESTADO DE RESULTADO INTERMEDIO
POR LOS PERÍODOS TERMINADOS EN MARZO DE 2022 Y 2021
(Expresado en miles de pesos colombianos, excepto en la utilidad neta por acción)



	2022	2021
INGRESOS POR INTERESES Y VALORACIÓN		
Intereses de cartera de créditos	\$56.114.613	\$31.459.345
Ingresos financieros operaciones del mercado monetario y otros intereses	3.028.602	3.457.475
Por valoración de inversiones a valor razonable - Instrumentos de Deuda	32.889.336	12.461.096
Por valoración a costo amortizado de inversiones	4.597.703	380.027
	<u>96.628.254</u>	<u>47.757.943</u>
GASTOS POR INTERESES Y VALORACIÓN		
Financieros por operaciones del mercado monetario y otros intereses	18.921.605	17.303
Por valoración de inversiones a valor razonable - Instrumentos de Deuda	19.149.529	7.077.565
	<u>38.071.134</u>	<u>7.094.868</u>
INGRESOS NETOS POR INTERESES Y VALORACIÓN	<u>58.557.120</u>	<u>40.663.075</u>
OTROS INGRESOS Y GASTOS		
INGRESOS:		
Por Subvenciones del Gobierno	7.765	12.758
Indemnizaciones por siniestros reconocidos compañía aseguradora	10.140	-
Por venta de activos no corrientes - BRDP	-	39.535
Recuperaciones deterioro de cartera de créditos y cuentas por cobrar	2.299.346	3.614.045
Servicio de administración fiduciaria	3.849.951	2.690.064
Recobros y otras recuperaciones	221.848	62.832
Diversos	8.271	68.541
	<u>6.397.321</u>	<u>6.487.775</u>
GASTOS:		
Intereses arrendamiento por activos en derecho de uso	60.592	71.155
Comisiones y honorarios	1.890.516	1.752.642
Beneficios a empleados	9.214.367	8.625.451
Impuestos corrientes	2.159.710	1.374.056
Arrendamientos	141.823	160.027
Contribuciones y afiliaciones	1.012.685	1.094.368
Seguros	1.023.275	877.691
Mantenimiento, reparaciones, adecuación e instalación	423.659	264.865
Diversos	1.179.911	1.686.183
Subtotal gastos administrativos	17.106.538	15.908.438
Aporte al Fondo Agropecuario de Garantías - FAG	10.222.071	6.810.065
	<u>27.328.609</u>	<u>22.716.503</u>
OTROS INGRESOS NETOS	<u>(20.931.288)</u>	<u>(16.228.728)</u>
DETERIOROS, PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
Deterioro de cartera de créditos y cuentas por cobrar	6.234.950	3.135.242
Deterioro en el valor de otros activos - programas de reforestación	20.081	34.936
Depreciaciones	639.356	611.373
Amortizaciones	65.231	222.599
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	<u>30.666.214</u>	<u>20.430.197</u>
Impuesto sobre la Renta y Complementarios	16.749.332	7.997.082
GANANCIA NETA DEL EJERCICIO	<u>\$13.916.882</u>	<u>\$12.433.115</u>
GANANCIA NETA POR ACCIÓN (Valor en pesos colombianos)	<u>34,32</u>	<u>31,07</u>

ADOLFO CÁCERES MELO
Representante Legal
Presidente

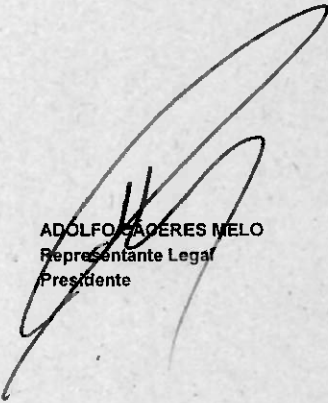
CARLOS JULIO TORRES TORRES
Contador
T.P. 47495 - T

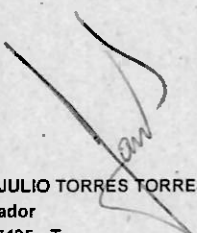
ISABEL GARCÍA CANO
Revisor Fiscal
T. P. 58590 - T
Miembro de Mazars Colombia S.A.S.

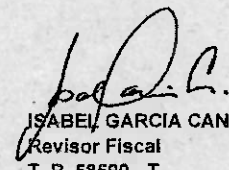
FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO - FINAGRO
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL INTERMEDIO
POR LOS PERÍODOS TERMINADOS EN MARZO DE 2022 Y 2021
(Expreso en miles de pesos colombianos)



	2022	2021
Ganancia neta del periodo	\$13.916.882	\$12.433.115
Partidas que no serán reclasificadas a resultados:		
Revaluación de Activos - Terrenos y Edificios	48.267	48.349
Otro resultado integral	48.267	48.349
RESULTADO INTEGRAL TOTAL	\$13.965.149	\$12.481.464


ADOLFO PACHERES MELO
Representante Legal
Presidente


CARLOS JULIO TORRES TORRES
Contador
T.P. 47495 - T


ISABEL GARCIA CANO
Revisor Fiscal
T. P. 58590 - T
Miembro de Mazars Colombia S.A.S.

FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO - FINAGRO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS INTERMEDIO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EN MARZO DE 2022 Y 2021
 (Expreso en miles de pesos colombianos)

FINAGRO

CONCEPTO	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	DIVIDENDOS DECRETADO EN ACCIONES	RESERVA LEGAL	PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES	RESERVAS OCACIONALES	ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ	GANANCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	GANANCIAS ACUMULADAS NO APROPIADAS	GANANCIAS NO REALIZADAS - OTROS RESULTADOS INTEGRALES	TOTAL PATRIMONIO
Saldo a 31 de diciembre de 2020	\$400.162.369	\$0	\$118.015.788	\$468.868.845	\$4.528.180	(4.459.918)	\$1.325.007	\$79.683.984	\$13.408.711	\$1.081.533.966
Apropiación para reserva legal	-	-	7.968.398	-	-	-	(7.968.398)	-	-	-
Dividendos decretados en acciones	-	5.306.883	-	9.036.230	-	-	(14.343.113)	-	-	-
Dividendos pagaderos en efectivo	-	-	-	-	-	-	(57.372.474)	-	-	(57.372.474)
Movimientos netos de otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	48.349	-	(48.349)	-
Venta de activos adoptión primera vez	-	-	-	-	-	577.680	-	-	-	577.680
Traslado ganancias (pérdidas) del ejercicio	-	-	-	-	-	-	79.683.984	(79.683.984)	-	-
Ganancia neta del periodo	-	-	-	-	-	-	12.433.115	12.433.115	-	12.433.115
Saldo a 31 de marzo de 2021	400.162.369	5.306.883	125.984.186	477.905.075	4.528.180	(3.882.238)	1.373.355	12.433.115	13.360.362	1.037.172.287
Saldo a 31 de diciembre de 2021	\$405.469.252	\$0	\$125.984.186	\$477.905.075	\$4.529.180	(3.882.238)	\$1.518.402	\$43.050.749	\$13.215.316	\$1.067.783.922
Apropiación para reserva legal	-	-	4.305.075	-	-	-	(4.305.075)	-	-	-
Apropiación para reservas ocasionales	-	-	-	-	-	-	3.009.224	-	-	-
Dividendos decretados en acciones	-	3.171.096	-	5.179.881	(3.009.224)	-	(8.350.977)	-	-	-
Dividendos pagaderos en efectivo	-	-	-	-	-	-	(33.403.921)	-	-	(33.403.921)
Revaluación activos fijos	-	-	-	-	-	-	-	-	(98.650)	(98.650)
Movimientos netos de otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	48.268	-	(48.268)	-
Traslado ganancias (pérdidas) del ejercicio	-	-	-	-	-	-	43.050.749	(43.050.749)	-	-
Ganancia neta del periodo	-	-	-	-	-	-	13.916.882	13.916.882	-	13.916.882
Saldo a 31 de marzo de 2022	405.469.252	3.171.096	130.289.261	483.084.956	1.519.956	(3.882.238)	1.566.670	13.916.882	13.069.398	1.048.204.233

ADOLFO CAJERES MELO
 Representante Legal
 Presidente

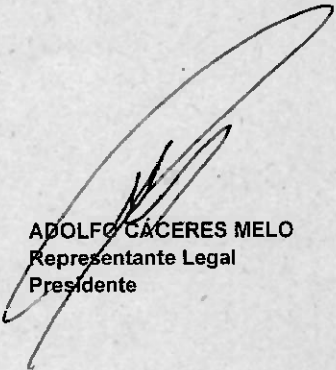
CARLOS JULIO TORRES TORRES
 Contador
 T. P. 47495 - T

ISABEL GARCIA CANO
 Revisor Fiscal
 T. P. 58590 - T
 Miembro de Mazars Colombia S.A.S.

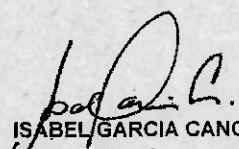
FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO - FINAGRO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 Por los periodos transcurridos entre el 01 enero el el 31 de marzo de:
 (Expresado en miles de pesos Colombianos)



	2022	2021
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	13.916.882	12.433.115
AJUSTE A LOS RESULTADOS DEL PERIODO:		
Provisión cartera de créditos	5.929.929	3.082.740
Provisión cuentas por cobrar	305.021	52.502
Depreciaciones	639.356	611.373
Deterioro Proyectos Forestales	20.721	609.580
Amortización Diferidos	65.230	222.599
Amortización beneficios a empleados	81.683	116.236
Amortización Gastos pagados por anticipado	1.352.039	1.352.596
Amortización Ingreso diferido por subvenciones	(7.765)	(12.758)
Reintegro provisión cartera de créditos	(2.254.817)	(3.562.899)
Reintegro provisión cuentas por cobrar	(44.528)	(51.145)
Retiro Propiedades Planta y Equipo	7.665	1.310
Total Ajustes a los Resultados del Periodo	6.094.534	2.422.134
Total Generación Interna de Recursos	20.011.416	14.855.249
FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
(Aumento) Cartera de créditos	(315.187.920)	(125.236.425)
(Aumento) Disminución intereses causados cartera de créditos	(23.535.834)	5.372.913
(Aumento) Gastos pagados por anticipado	(1.168.974)	(927.027)
(Aumento) Beneficio empleados	(109.322)	(51.329)
Aumento (Disminución) obligaciones Laborales	659.827	(337.731)
Aumento Otros Pasivos	40.764	13.321
Efectivo neto (utilizado) en actividades de operación	(339.301.459)	(121.166.278)
FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
(Aumento) Inversiones y Operaciones con Derivados	(303.844.772)	(460.287.613)
(Aumento) Cuentas por Cobrar, neto	(2.836.595)	(11.622.152)
(Aumento) Disminución Otros Activos	(20.721)	505.422
(Aumento) Activos Materiales	(6.609)	(41.269)
Efectivo neto (utilizado) en actividades de inversión	(306.708.697)	(471.445.612)
FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
Aumento Cuentas por Pagar, neto	22.454.573	12.736.881
Aumento Títulos de Inversión en Circulación	485.313.554	476.293.118
Aumento (Disminución) Intereses causados sobre cuentas por pagar	13.770.278	(35.102)
Efectivo neto provisto en actividades de financiación	521.538.405	488.994.897
(Disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo	(104.460.335)	(88.761.744)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	305.152.517	610.395.681
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	200.692.182	521.633.937


ADOLFO CÁCERES MELO
 Representante Legal
 Presidente


CARLOS JULIO TORRES TORRES
 Contador
 T. P. 47495 - T


ISABEL GARCÍA CANO
 Revisor Fiscal
 T. P. 58590 - T
 Miembro de Mazars Colombia S.A.S