

**FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**MAYO DE 2021**  
 Cifras en pesos Colombianos

| Código   | Concepto  | 2021                    | 2020                      | VARIACION             |              |
|----------|---|-------------------------|---------------------------|-----------------------|--------------|
|          |   | Período<br>Actual<br>\$ | Período<br>Anterior<br>\$ | ABSOLUTA              | RELATIVA     |
| <b>4</b> | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                                   | <b>215,977,095,281</b>  | <b>218,019,102,402</b>    | <b>-2,042,007,122</b> | <b>-1%</b>   |
| 42       | Venta de bienes   | 0                       | 0                         | 0                     |              |
| 4210     | Bienes comercializados  | 0                       | 0                         | 0                     |              |
| 43       | Venta de servicios  | 43,930,129,032          | 43,198,410,124            | 731,718,908           | 2%           |
| 4311     | Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud         | 43,930,129,032          | 43,198,410,124            | 731,718,908           | 2%           |
| 4312     | Servicios de salud  | 0                       | 0                         | 0                     |              |
| 44       | Transferencias y Subvenciones                                   | 7,797,339,559           | 6,250,295,612             | 1,547,043,947         | 25%          |
| 4428     | Otras Transferencias  | 7,797,339,559           | 6,250,295,612             | 1,547,043,947         | 25%          |
| 45       | Administración del sistema general de pensiones                 | 0                       | 0                         | 0                     |              |
| 4510     | Cuotas partes de pensiones                                      | 0                       | 0                         | 0                     |              |
| 47       | Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)                    | 164,249,626,690         | 168,570,396,666           | -4,320,769,977        | -3%          |
| 4705     | Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos                          | 163,247,248,874         | 167,680,424,612           | -4,433,175,739        | -3%          |
| 4722     | Operaciones de enlace sin situación                             | 1,002,377,816           | 889,972,054               | 112,405,762           | 13%          |
| <b>5</b> | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                                     | <b>90,725,023,340</b>   | <b>88,382,485,067</b>     | <b>2,342,538,273</b>  | <b>3%</b>    |
| 51       | De administración   | 8,573,878,811           | 8,713,912,545             | -140,033,734          | -2%          |
| 5101     | Sueldos y salarios  | 1,105,267,749           | 1,141,549,915             | -36,282,166           | -3%          |
| 5102     | Contribuciones imputables                                       | 853,037,333             | 336,562,176               | 516,475,157           | 153%         |
| 5103     | Contribuciones Efectivas  | 270,503,097             | 274,775,224               | -4,272,127            | -2%          |
| 5104     | Aportes sobre la nomina   | 56,000,800              | 56,536,800                | -536,000              | -1%          |
| 5107     | Prestaciones Sociales   | 493,196,222             | 631,843,956               | -138,647,734          | -22%         |
| 5108     | Gastos de personal - diversos                                   | 0                       | 24,322,870                | -24,322,870           | -100%        |
| 5111     | Generales   | 5,576,919,101           | 6,064,080,218             | -487,161,117          | -8%          |
| 5120     | Impuestos contribuciones y tasas                                | 218,954,509             | 184,241,386               | 34,713,123            | 19%          |
| 52       | De Operación  | 0                       | 0                         | 0                     |              |
| 5202     | Sueldos y salarios  | 0                       | 0                         | 0                     |              |
| 5204     | Contribuciones Efectivas  | 0                       | 0                         | 0                     |              |
| 53       | Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización           | 78,077,446,850          | 116,610,932               | 77,960,835,918        | 66856%       |
| 5347     | Deterioro de cuentas por cobrar                                 | 0                       | 0                         | 0                     |              |
| 5360     | Depreciación de propiedad, planta y equipo                      | 110,122,277             | 106,910,222               | 3,212,055             | 3%           |
| 5366     | Amortización de activos intangibles                             | 33,368,687              | 9,700,710                 | 23,667,977            | 244%         |
| 5368     | Provision litigios y demandas                                   | 0                       | 0                         | 0                     |              |
| 5372     | Provision para servicios de salud                               | 77,933,955,886          | 0                         | 77,933,955,886        |              |
| 54       | Trasferencias   | 3,626,137,283           | 683,119,196               | 2,943,018,087         | 431%         |
| 5423     | Otras transferencias  | 3,626,137,283           | 683,119,196               | 2,943,018,087         | 431%         |
| 56       | De actividades y/o servicios especializados                     | 353,032,343             | 78,716,380,779            | -78,363,348,436       | -100%        |
| 5613     | Administración de la seguridad social en salud                  | 353,032,343             | 78,716,380,779            | -78,363,348,436       | -100%        |
| 57       | Operaciones Interinstitucionales                                | 94,528,053              | 152,461,615               | -57,933,562           | -38%         |
| 5705     | Fondos Entregados   | 0                       | 0                         | 0                     |              |
| 5720     | Operaciones de Enlace   | 94,528,053              | 152,461,615               | -57,933,562           | -38%         |
| 5722     | Operaciones sin flujo de efectivo                               | 0                       | 0                         | 0                     |              |
|          | <b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>                          | <b>125,252,071,941</b>  | <b>129,636,617,335</b>    | <b>-4,384,545,394</b> | <b>-3%</b>   |
| <b>4</b> | <b>OTROS INGRESOS</b>   | <b>7,232,630,494</b>    | <b>10,175,348,127</b>     | <b>-2,942,717,634</b> | <b>-29%</b>  |
| 48       | Otros ingresos  | 7,232,630,494           | 10,175,348,127            | -2,942,717,634        | -29%         |
| 4802     | Financieros   | 815,056,060             | 1,971,563,123             | -1,156,507,063        | -59%         |
| 4808     | Ingresos Diversos   | 6,417,574,434           | 8,203,785,004             | -1,786,210,570        | -22%         |
| 4815     | Ajustes de Ejercicios Anteriores                                | 0                       | 0                         | 0                     |              |
|          | <b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b> | <b>0</b>                | <b>0</b>                  | <b>0</b>              |              |
| <b>5</b> | <b>OTROS GASTOS</b>   | <b>438,856</b>          | <b>93,532,973</b>         | <b>-93,094,117</b>    | <b>-100%</b> |
| 58       | Otros gastos  | 438,856                 | 93,532,973                | -93,094,117           | -100%        |
| 5802     | comisiones  | 435,035                 | 0                         | 435,035               | 100%         |
| 5804     | Financieros   | 0                       | 93,530,900                | -93,530,900           | -100%        |
| 5890     | Gastos diversos   | 3,821                   | 2,073                     | 1,748                 | 84%          |
| 5895     | Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios        | 0                       | 0                         | 0                     |              |
|          | <b>EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO</b>                          | <b>132,484,263,578</b>  | <b>139,718,432,489</b>    | <b>-7,234,168,911</b> | <b>-5%</b>   |

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA  
DIRECTOR GENERAL

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO  
Firmado digitalmente por JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO  
Coordinador GIT de Contabilidad  
T.P 31359-T

Firmado digitalmente por RUTH STELLA LUJAN SANCHEZ

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ  
Subdirectora Financiera

**FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**MAYO DE 2021**  
 Cifras en pesos Colombianos

| Código    | ACTIVO   | 2021                   | 2020                   | VARIACION               |             | Código    | PASIVO  | 2021                   | 2020                   | VARIACION             |            |
|-----------|--|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------|-----------|---|------------------------|------------------------|-----------------------|------------|
|           |  | Período Actual \$      | Período Anterior \$    | ABSOLUTA                | RELATIVA    |           |   | Período Actual \$      | Período Anterior \$    | ABSOLUTA              | RELATIVA   |
| <b>1</b>  | <b>CORRIENTE</b>   | <b>407,786,680,790</b> | <b>660,746,800,864</b> | <b>-252,960,120,075</b> | <b>-38%</b> | <b>2</b>  | <b>CORRIENTE</b>  | <b>176,149,107,192</b> | <b>103,728,710,629</b> | <b>72,420,396,564</b> | <b>70%</b> |
| 11        | Efectivo   | 79,833,185,227         | 80,060,000,688         | -226,815,461            | 0%          | 24        | Cuentas por pagar   | 68,205,970,289         | 100,766,530,351        | -32,560,560,062       | -32%       |
| 1105      | Caja   | 24,800,000             | 18,530,000             | 6,270,000               | 34%         |           |   |                        |                        |                       |            |
| 1110      | Bancos y Corporaciones   | 79,808,385,227         | 80,041,470,688         | -233,085,461            | 0%          | 2401      | Adquisicion de bienes y servicios                           | 54,673,234             | 101,228,350            | -46,555,116           | -46%       |
| <b>12</b> | <b>Inversiones</b>   | <b>1,314,697,796</b>   | <b>1,314,697,796</b>   | <b>0</b>                | <b>0%</b>   | 2407      | Recursos a favor de terceros                                | 45,076,462,851         | 52,265,682,710         | -7,189,219,859        | -14%       |
| 1224      | Inversiones de administracion de liquidez al costo             | 1,314,697,796          | 1,314,697,796          | 0                       | 0%          | 2424      | Descuentos de nomina  | 691,839,059            | 6,931,434,249          | -6,239,595,190        | -90%       |
| <b>13</b> | <b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>     | <b>182,757,163,611</b> | <b>442,419,886,769</b> | <b>-259,662,723,158</b> | <b>-59%</b> | 2436      | Retencion en la fuente e impuesto de timbre                 | 642,951,246            | 639,438,866            | 3,512,380             | 1%         |
| 1322      | Administracion del sistema de seguridad social en salud        | 206,994,921            | 1,086,081,107          | -879,086,186            | -81%        | 2440      | Impuestos, Contribuciones y Tasas                           | 0                      | 0                      | 0                     | 0%         |
| 1337      | Transferencias por cobrar                                      | 0                      | 1,399,000,000          | -1,399,000,000          | -100%       | 2445      | impuesto al valor agregado -IVA-                            |                        | 10,915,642             | -10,915,642           | -100%      |
| 1384      | Otras cuentas por cobrar                                       | 182,690,188,580        | 440,074,825,552        | -257,384,636,972        | -58%        | 2460      | Creditos Judiciales   | 9,866,256,089          | 13,983,927,440         | -4,117,671,351        | -29%       |
| 1386      | Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar                       | -140,019,891           | -140,019,891           | 0                       | 0%          | 2475      | Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud | 324,727,020            | 141,922,171            | 182,804,849           | 129%       |
| <b>15</b> | <b>Inventarios</b>   | <b>7,804,019,643</b>   | <b>13,808,783,473</b>  | <b>-6,004,763,830</b>   | <b>-43%</b> | 2481      | Administracion de la seguridad social en salud              | 2,268,597,579          | 17,855,609,119         | -15,587,011,540       | -87%       |
| 1510      | Mercancias en existencia                                       | 7,682,130,903          | 13,680,625,772         | -5,998,494,869          | -44%        | 2490      | Otras Cuentas por pagar                                     | 9,280,463,210          | 8,836,371,803          | 444,091,408           | 5%         |
| 1514      | Materiales y suministros                                       | 119,388,740            | 123,657,702            | -4,268,962              | -3%         | <b>25</b> | <b>Beneficios a los empleados</b>                           | <b>967,773,978</b>     | <b>1,058,131,246</b>   | <b>-90,357,268</b>    | <b>-9%</b> |
| 1530      | En poder de terceros   | 2,500,000              | 4,500,000              | -2,000,000              | -44%        | 2511      | Beneficios a los empleados a corto plazo                    | 927,504,768            | 1,032,790,896          | -105,286,128          | -10%       |
| <b>19</b> | <b>Otros activos</b>   | <b>136,077,614,513</b> | <b>123,143,432,139</b> | <b>12,934,182,375</b>   | <b>11%</b>  | 2514      | Beneficios posempleo-pensiones                              | 0                      | 0                      | 0                     | 0%         |
| 1905      | Bienes y Servicios pagados por anticipado                      | 131,787,477            | 105,659,737            | 26,127,740              | 25%         | 2515      | Otros Beneficios Posempleo                                  | 40,269,210             | 25,340,350             | 14,928,860            |            |
| 1906      | Avances y Anticipos  | 0                      | 155,000,000            | -155,000,000            | -100%       | <b>27</b> | <b>Pasivos estimados</b>                                    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>              |            |
| 1908      | Recursos entregados en Administracion                          | 134,671,479,554        | 122,818,747,750        | 11,852,731,804          | 10%         | <b>29</b> | <b>Otros pasivos</b>  | <b>1,978,503,603</b>   | <b>1,904,049,032</b>   | <b>74,454,571</b>     | <b>4%</b>  |
| 1970      | Activos Intangibles  | 636,715,923            | 462,907,524            | 173,808,399             | 38%         | 2902      | Recursos recibidos en administracion                        | 1,624,330,497          | 1,624,330,497          | 0                     | 0%         |
| 1975      | intangibles  | -459,113,080           | -398,882,872           | -60,230,208             | 15%         | 2910      | Ingresos Recibidos por Anticipado                           | 354,173,106            | 279,718,535            | 74,454,571            | 27%        |
| 1990      | Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados | 1,096,744,640          | 0                      | 1,096,744,640           | 100%        |           |   |                        |                        |                       |            |

