INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SEPARADO
A 30 de Abril de 2016 y 2015
(Cifras en miles de pesos)

	Abril 2016	Abril 2015	Variacion $	Variacion %
ACTIVO				
Efectivo y Equivalentes a efectivo	**176.500.320**	**186.205.213**	**-9.704.892**	**-5,2%**
Caja	1.327	1.240	87	7,0%
Depósitos en instituciones financieras	170.279.468	186.203.972	-15.924.504	-8,6%
Efectivo de Uso restringido	6.219.525	0	6.219.525	100,0%
Inversiones e Instrumentos Derivados	**218.978.389**	**220.101.015**	**-1.122.626**	**-0,5%**
En entidades asociadas y al costo	16.530.998	57.058.560	-40.527.562	-71,0%
En entidades controladas	172.292.599	150.513.808	21.778.791	14,5%
En entidades en liquidación	38.479.542	15.981.383	22.498.159	140,8%
Menos: Deterioro	-8.324.750	-3.452.736	-4.872.014	141,1%
Cuentas y Prestamos por cobrar	**766.052.493**	**876.705.431**	**-110.652.938**	**-12,6%**
Préstamos de fomento y desarrollo	**637.420.526**	**754.082.360**	**-116.661.834**	**-15,5%**
Fomento	452.881.840	506.811.697	-53.929.858	-10,6%
Tesorería	66.295.467	9.823.195	56.472.272	574,9%
Redescuento	189.211.481	118.938.181	70.273.300	59,1%
Descuento de Actas	723.571	723.571	0	0,0%
Descuento de facturas	0	154.361.142	-154.361.142	-100,0%
Crédito fondo del agua	6.928.576	8.321.371	-1.392.795	-16,7%
Crédito CAF	16.838.705	17.194.115	-355.410	-2,1%
Rendimientos prestamos concedidos	17.069.832	24.454.783	-7.384.951	-30,2%
Menos: Deterioro de cartera	-112.528.947	-86.545.697	-25.983.250	30,0%
Operaciones a futuro	86.814.314	76.998.251	9.816.062	12,7%
Creditos a empleados y Exempleados	10.838.298	9.509.494	1.328.804	14,0%
Recursos entregados en Admon	29.473.913	27.685.441	1.788.472	6,5%
Cuentas por cobrar	2.333.158	8.698.240	-6.365.082	-73,2%
Menos: Deterioro otros deudores	-827.715	-268.356	-559.359	208,4%
Propiedades de Inversion, planta y equipo	**266.860.619**	**190.144.242**	**76.716.377**	**40,3%**
Otros Activos	**1.284.015**	**97.610.589**	**-96.326.575**	**-98,7%**
TOTAL ACTIVO	**1.429.675.836**	**1.570.766.490**	**-141.090.654**	**-9,0%**
PASIVO				
Depósitos y exigibilidades	**676.487.101**	**760.248.968**	**-83.761.867**	**-11,0%**
A la vista	274.764.763	335.745.686	-60.980.923	-18,2%
A término	37.025.249	82.405.033	-45.379.785	-55,1%
Int por pagar Dep a termino	311.901	411.296	-99.394	-24,2%
En administración	364.385.188	341.686.953	22.698.235	6,6%
Operaciones de Financiamiento	**207.821.590**	**138.200.656**	**69.620.934**	**50,4%**
Créditos de redescuento	189.293.025	119.601.516	69.691.509	58,3%
Crédito CAF	18.528.565	18.599.140	-70.575	-0,4%
Cuentas por pagar	**2.253.602**	**55.763.205**	**-53.509.602**	**-96,0%**
Beneficios a empleados	**13.914.590**	**13.033.939**	**880.651**	**6,8%**
Otros pasivos	**19.450.441**	**44.541.857**	**-25.091.416**	**-56,3%**
Recaudos a favor de terceros	7.330.021	9.317.563	-1.987.542	-21,3%
Avances y Anticipos recibidos	0	19.094.260	-19.094.260	-100,0%
Ingresos diferidos	4.954.903	6.700.259	-1.745.356	-26,0%
Provision para Litigios	7.165.516	9.429.775	-2.264.259	-24,0%
TOTAL PASIVO	**919.927.324**	**1.011.788.624**	**-91.861.300**	**-9,1%**
PATRIMONIO (Ver estado adjunto)	**509.748.512**	**558.977.866**	**-49.229.354**	**-8,8%**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**1.429.675.836**	**1.570.766.490**	**-141.090.654**	**-9,0%**

MAURICIO TOBON FRANCO
Gerente General

ESTEBAN TOBON URREA
Subgerente Financiero

ADRIANA GUTIERREZ MORALES
Directora Contabilidad
T.P. N°. 82060-T

El Estado de Situacion Financiera del año 2016 fue preparado bajo el nuevo marco normativo expedido por la Contaduria General de la Nacion mediante la Resolucion 414 de 2014.

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"
ESTADO DE RESULTADOS SEPARADO
Enero 01 a Abril 30 de 2016 y 2015
(Cifras en miles de pesos)

	Abril 2016	Abril 2015	Variacion $	Variacion %
Ingresos de actividades ordinarias	**23.822.120**	**25.010.018**	**(1.187.898)**	**-4,7%**
Fomento	11.036.431	12.985.624	-1.949.193	-15,0%
Tesorería	1.074.467	114.670	959.796	837,0%
Redescuento	7.020.200	3.504.996	3.515.205	100,3%
Descuento de facturas	497	4.567.638	-4.567.141	-100,0%
Crédito CAF	101.552	235.669	-134.117	-56,9%
Comisiones	250.022	159.520	90.502	56,7%
Rendimientos financieros	4.272.500	3.083.089	1.189.410	38,6%
Valoracion del Portafolio	66.452	358.812	-292.360	-81,5%
Costo de los servicios financieros	**(14.303.696)**	**(9.243.634)**	**-5.060.063**	**54,7%**
Int sobre depositos y exig	(9.444.343)	(6.823.858)	-2.620.485	38,4%
Int Credito CAF	(169.252)	(128.940)	-40.312	31,3%
Int credito Redescuento	(4.690.102)	(2.290.837)	-2.399.265	104,7%
Excedente bruto por servicios financieros	**9.518.423**	**15.766.384**	**-6.247.961**	**-39,6%**
Gastos operacionales de admón.				
Servicios personales	(5.020.219)	(4.838.009)	(182.211)	3,8%
Generales	(2.069.349)	(2.791.756)	722.407	-25,9%
	(7.089.568)	**(7.629.764)**	**540.196**	**-7,1%**
Excedente operacional antes de provisiones, depreciaciones y amortizaciones	**2.428.855**	**8.136.620**	**-5.707.764**	**-70,1%**
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones				
Deterioro	(2.533.261)	(4.744.998)	2.211.737	-46,6%
Depreciación	(420.275)	(277.532)	-142.743	51,4%
Amortización	-	(108)	108	-100,0%
	(2.953.536)	**(5.022.638)**	**2.069.102**	**-41,2%**
Deficit/Excedente operacional	**-524.680**	**3.113.982**	**(3.638.662)**	**-116,8%**
Otros Ingresos				
Financieros	3.527.003	1.341.038	2.185.965	163,0%
Dividendos	503	0	503	100,0%
Diferencia en cambio	1.877.119	0	1.877.119	100,0%
Utilidad por venta inversiones tit	0	3.368.907	-3.368.907	-100,0%
Utilidad por venta de activos	0	903.305	-903.305	-100,0%
Arrendamientos	557.911	518.256	39.655	7,7%
Extraordinarios	107.952	867.306	-759.354	-87,6%
	6.070.488	**6.998.812**	**-928.324**	**-13,3%**
Otros Gastos				
Financieros	(11.072)	(8.786)	-2.286	26,0%
Diferencia en cambio	-	(96.266)	96.266	-100,0%
Aportes Interinstitucionales	(846.736)	(1.057.973)	211.237	-20,0%
Imp IVA asumido Regimen Simplificado	(5.042)	(10.340)	5.298	-51,2%
Otros gastos ordinarios	(457.508)	(636.702)	179.195	-28,1%
Ajuste de ejercicios anteriores	(121.870)	(691.624)	569.754	-82,4%
Extraordinarios	(41.566)	(1.755)	-39.811	2268,5%
	(1.483.793)	**(2.503.446)**	**1.019.653**	**-40,73%**
Excedente neto	**4.062.015**	**7.609.349**	**-3.547.334**	**-46,6%**

MAURICIO TOBON FRANCO
Gerente General

ESTEBAN TOBON URREA
Subgerente Financiero

ADRIANA GUTIERREZ MORALES
Directora Contabilidad
T.P. N°. 82060-T

El Estado de Resultados del año 2016 fue preparado bajo el nuevo marco normativo expedido por la Contaduria General de la Nacion mediante la Resolucion 414 de 2014.

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO SEPARADO
A Abril 30 de 2016 y 2015
(Cifras en miles de pesos)

Saldo del Patrimionio a abril 30 de 2015	558.977.866
Variaciones Patrimoniales	-49.229.354
Saldo del Patrimonio a Abril 30 de 2016	**509.748.512**

Detalle de las variaciones patrimoniales	**2016**	**2015**	**-49.229.354**
Incrementos	**73.091.619**	**0**	**73.091.619**
Impactos por transicion al nuevo marco regulacion	73.091.619	0	73.091.619
Disminuciones	**-16.953.589**	**105.367.384**	**-122.320.973**
Superavit por met participacion patrim	6.505.248	8.304.563	-1.799.315
Resultados ejercicio anterior 2015	-27.520.851	0	-27.520.851
Excedentes del ejercicio en curso	4.062.015	7.609.349	-3.547.334
Superavit por valorizaciones	0	88.386.902	-88.386.902
Superavit por donaciones	0	1.066.571	-1.066.571
Partidas sin variacion	**453.610.482**	**453.610.482**	**0**
Capital Fiscal	98.525.299	98.525.299	0
Reservas	300.539.027	300.539.027	0
Resultados ejercicio anterior 2014	54.546.155	54.546.155	0

MAURICIO TOBON FRANCO
Gerente General

ESTEBAN TOBON URREA
Subgerente Financiero

ADRIANA GUTIERREZ MORALES
Directora de Contabilidad
T.P. N°. 82060-T

El Estado de Cambios en el Patrimonio del año 2016 fue preparado bajo el nuevo marco normativo expedido por la Contaduria General de la Nacion mediante la Resolucion 414 de 2014.

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO DIRECTO SEPARADO
A Abril 30 de 2016 y 2015
(Cifras en miles de pesos)

	Abril 2016	Abril 2015	Variacion $	Variacion %
INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Depósitos a la Vista	8.198.902	27.420.149	-19.221.248	-70,1%
Depósitos Recursos en Administración	7.598.392	6.426.645	1.171.747	18,2%
Depósitos a Término	417.730	300.000	117.730	39,2%
Recaudo de Cartera Caja y bancos	38.117.407	26.481.858	11.635.548	43,9%
Recuado por arrendamientos	119.244	1.458	117.786	8079,4%
Recaudo por operaciones a futuro (peajes)	880.889	1.627.257	-746.367	-45,9%
Rendimientos Financieros	961.546	726.492	235.054	32,4%
Otros ingresos de caja y bancos	123.031	134.663	-11.632	-8,6%
Retiros y pagos depósitos a la Vista	-16.276.214	-17.150.005	873.791	-5,1%
Retiros y pagos depositos recursos en administración	-13.821.880	-23.216.332	9.394.452	-40,5%
Retiros y pagos depósitos a término	-56.881	0	-56.881	100,0%
Desemblosos de Cartera (bancos)	-24.042.556	-6.229.922	-17.812.634	285,9%
Pagos a Proveedores	-431.143	-1.137.995	706.852	-62,1%
Gastos Generales	-1.086.146	-997.424	-88.722	8,9%
Pago de Impuestos, Estampillas , Ley 418 , ICA	-490.499	-938.196	447.697	-47,7%
Gastos Financieros	-945	-1.800	855	-47,5%
Otros gastos de operación	-25.396	0	-25.396	100,0%
TOTAL FLUJO DE OPERACION	**185.479**	**13.446.847**	**-13.261.368**	**-98,6%**
Capitalizacion Inversiones	0	0	0	0,0%
Venta Inversiones	0	0	0	0,0%
Venta de Inmuebles	0	0	0	0,0%
Rendimiento Inversiones	0	0	0	0,0%
TOTAL DE FLUJO DE INVERSION	**0**	**0**	**0**	**0,0%**
FLUJO DESPUES DE INVERSION	**185.479**	**13.446.847**	**-13.261.368**	**-98,6%**
Nuevos prestamos Findeter	0	0	0	0,0%
Pagos Findeter	-3.060.279	-1.987.055	-1.073.224	54,0%
Pagos CAF	0	0	0	0,0%
TOTAL DE FLUJO DE FINANCIACION	**-3.060.279**	**-1.987.055**	**-1.073.224**	**54,0%**
FLUJO DESPUES DE FINANCIACION	-2.874.800	11.459.792	-14.334.592	-125,1%
FLUJO NETO DEL PERIODO	-2.874.800	11.459.792	-14.334.592	-125,1%
MAS SALDO INICIAL DEP EN INST FINANCIERAS	173.154.269	174.744.180	-1.589.911	-0,9%
SALDO FINAL DEPOSITOS EN INST FINANCIERAS	170.279.468	186.203.972	-15.924.504	-8,6%

MAURICIO TOBON FRANCO
Gerente General

ESTEBAN TOBON URREA
Subgerente Financiero

ADRIANA GUTIERREZ MORALES
Directora de Contabilidad
T.P. Nº. 82060-T

El Estado de Flujos de Efectivo del año 2016 fue preparado bajo el nuevo marco normativo expedido por la Contaduria General de la Nacion mediante la Resolucion 414 de 2014.