



INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SEPARADO
A 31 de Agosto de 2016 y 2015
 (Cifras en miles de pesos)

	Agosto 2016	Agosto 2015	Variacion \$	Variacion %
ACTIVO				
Efectivo y Equivalentes a efectivo	193.825.029	244.614.558	-50.789.529	-20,8%
Caja	1.327	1.240	87	7,0%
Depósitos en instituciones financieras	187.604.177	244.613.318	-57.009.141	-23,3%
Efectivo de Uso restringido	6.219.525	0	6.219.525	100,0%
Inversiones e Instrumentos Derivados	222.666.939	232.421.587	-9.754.648	-4,2%
En entidades asociadas y al costo	16.530.998	17.763.364	-1.232.366	-6,9%
En entidades controladas	175.981.149	172.094.268	3.886.881	2,3%
En entidades en liquidación	38.479.542	46.041.504	-7.561.962	-16,4%
Menos: Deterioro	-8.324.750	-3.477.549	-4.847.201	139,4%
Cuentas y Prestamos por cobrar	714.580.829	778.561.434	-63.980.604	-8,2%
Prestamos de Fomento y Desarrollo	581.405.797	657.296.490	-75.890.693	-11,5%
Fomento	423.468.411	493.958.242	-70.489.831	-14,3%
Tesorería	41.978.894	9.443.796	32.535.098	344,5%
Redescuento	187.666.444	119.559.590	68.106.854	57,0%
Descuento de Actas	723.571	723.571	0	0,0%
Descuento de facturas	0	69.962.063	-69.962.063	-100,0%
Crédito fondo del agua	6.460.032	7.817.953	-1.357.921	-17,4%
Crédito CAF	16.812.245	17.111.406	-299.161	-1,7%
Rendimientos prestamos concedidos	18.454.916	21.924.007	-3.469.091	-15,8%
Menos: Deterioro de cartera	-114.158.716	-83.204.138	-30.954.578	37,2%
Operaciones a futuro	85.779.060	72.995.652	12.783.408	17,5%
Creditos a empleados y Exempleados	10.436.857	10.223.367	213.490	2,1%
Recursos entregados en Admon	29.998.518	28.752.438	1.246.080	4,3%
Cuentas por cobrar	7.773.520	10.001.640	-2.228.120	-22,3%
Menos: Deterioro otros deudores	-812.922	-708.152	-104.770	14,8%
Propiedades de Inversion, planta y equipo	275.484.228	182.812.947	92.671.280	50,7%
Otros Activos	931.389	79.187.866	-78.256.477	-98,8%
TOTAL ACTIVO	1.407.488.414	1.517.598.392	-110.109.979	-7,3%
PASIVO				
Depósitos y exigibilidades	649.210.504	782.096.837	-132.886.333	-17,0%
A la vista	262.221.962	377.992.469	-115.770.507	-30,6%
A término	73.837.580	56.168.486	17.669.094	31,5%
Int por pagar Dep a termino	556.798	399.817	156.982	39,3%
En administración	312.594.163	347.536.065	-34.941.902	-10,1%
Operaciones de Financiamiento	208.404.544	144.573.028	63.831.516	44,2%
Créditos de redescuento	189.190.647	120.250.257	68.940.390	57,3%
Crédito CAF	19.213.897	24.322.771	-5.108.874	-21,0%
Cuentas por pagar	4.678.871	3.934.796	744.075	18,9%
Beneficios a empleados	14.236.977	13.316.960	920.017	6,9%
Otros pasivos	18.556.731	44.920.325	-26.363.594	-58,7%
Recaudos a favor de terceros	6.651.414	9.154.790	-2.503.376	-27,3%
Avances y Anticipos recibidos	0	20.151.976	-20.151.976	-100,0%
Ingresos diferidos	4.739.800	6.514.677	-1.774.877	-27,2%
Provision para Litigios	7.165.516	9.098.881	-1.933.365	-21,2%
TOTAL PASIVO	895.087.627	988.841.947	-93.754.320	-9,5%
PATRIMONIO (Ver estado adjunto)	512.400.787	528.756.446	-16.355.659	-3,1%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.407.488.414	1.517.598.392	-110.109.979	-7,3%

MAURICIO TOBON FRANCO
Gerente General

JUAN FELIPE ZULUAGA D
Subgerente Financiero

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

El Estado de Situación Financiera del año 2016 fue preparado bajo el nuevo marco normativo expedido por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 414 de 2014.



INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"
ESTADO DE RESULTADOS SEPARADO
Agosto 31 de 2016 y 2015
 (Cifras en miles de pesos)

	Agosto 2016	Agosto 2015	Variación \$	Variación %
Ingresos de actividades ordinarias	56.591.251	53.190.499	3.400.752	6,4%
Fomento	24.195.694	30.087.622	-5.891.928	-19,6%
Tesorería	2.694.232	307.913	2.386.319	775,0%
Redescuento	14.469.400	7.342.530	7.126.870	97,1%
Descuento de facturas	497	7.207.082	-7.206.585	-100,0%
Crédito CAF	177.802	323.833	-146.031	-45,1%
Comisiones	526.968	463.008	63.960	13,8%
Rendimientos financieros	8.998.694	6.370.315	2.628.379	41,3%
Valoración del Portafolio y Flujos Futuros	5.527.964	1.088.195	4.439.768	408,0%
Costo de los servicios financieros	(30.179.211)	(18.697.951)	-11.481.260	61,4%
Int sobre depósitos y exig	(19.622.812)	(13.449.024)	-6.173.788	45,9%
Int Crédito CAF	(319.460)	(314.629)	-4.831	1,5%
Int crédito Redescuento	(10.236.939)	(4.934.298)	-5.302.641	107,5%
Excedente bruto por servicios financieros	26.412.040	34.492.548	-8.080.508	-23,4%
Gastos operacionales de admón.				
Servicios personales	(11.465.691)	(10.645.207)	(820.484)	7,7%
Generales	(5.006.626)	(6.736.053)	1.729.427	-25,7%
	(16.472.317)	(17.381.260)	908.943	-5,2%
Excedente operacional antes de provisiones, depreciaciones y amortizaciones	9.939.723	17.111.288	-7.171.565	-41,9%
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones				
Deterioro	(4.167.237)	(1.833.447)	-2.333.790	127,3%
Depreciación	(713.303)	(560.106)	-153.197	27,4%
Amortización	-	(216)	216	-100,0%
	(4.880.540)	(2.393.769)	(2.486.771)	103,9%
Deficit/Excedente operacional	5.059.183	14.717.519	(9.658.336)	-65,6%
Otros Ingresos				
Financieros	1.896.085	1.979.908	-83.824	-4,2%
Dividendos	503	0	503	100,0%
Diferencia en cambio	1.341.996	0	1.341.996	100,0%
Utilidad por aplicación del mét de particip	0	985.507	-985.507	-100,0%
Utilidad por venta inversiones tit	0	3.368.907	-3.368.907	-100,0%
Utilidad por venta de activos	0	1.426.460	-1.426.460	-100,0%
Arrendamientos	1.144.260	1.031.797	112.463	10,9%
Extraordinarios	522.880	966.648	-443.768	-45,9%
	4.905.724	9.759.228	-4.853.504	-49,7%
Otros Gastos				
Financieros	(18.884)	(17.732)	-1.152	6,5%
Diferencia en cambio	-	(5.634.208)	5.634.208	-100,0%
Perdida por aplicación del mét de particip	-	(49.509)	49.509	-100,0%
Aportes Interinstitucionales	(2.595.083)	(3.959.529)	1.364.446	-34,5%
Imp IVA asumido Regimen Simplificado	(14.893)	(26.529)	11.636	-43,9%
Otros gastos ordinarios	(457.508)	(2.064.164)	1.606.657	-77,8%
Ajuste de ejercicios anteriores	(121.870)	(2.283.093)	2.161.223	-94,7%
Extraordinarios	(42.379)	(3.907.410)	3.865.031	-98,9%
	(3.250.617)	(17.942.174)	14.691.557	-81,88%
Excedente neto	6.714.290	6.534.574	179.716	2,8%

MAURICIO TOBON FRANCO
Gerente General

JUAN FELIPE ZULUAGA D
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 Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 414 de 2014.




INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO SEPARADO
Agosto 31 de 2016 y 2015
(Cifras en miles de pesos)

Saldo del Patrimonio a Agosto 31 de 2015	528.756.446
Variaciones Patrimoniales	-16.355.659
Saldo del Patrimonio a Agosto 31 de 2016	512.400.787

Detalle de las variaciones patrimoniales	2016	2015	-16.355.659
Incrementos	86.311.156	12.748.859	73.562.298
Impactos por transición al nuevo marco regulación	73.091.619	0	73.091.619
Superavit por met participación patrim	6.505.248	6.214.285	290.962
Excedentes del ejercicio en curso	6.714.290	6.534.574	179.716
- Disminuciones	-27.520.851	62.397.105	-89.917.956
Resultados ejercicio anterior 2015	-27.520.851	0	-27.520.851
Superavit por valorizaciones	0	61.330.534	-61.330.534
Superavit por donaciones	0	1.066.571	-1.066.571
Partidas sin variación	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


JUAN FELIPE ZULUAGA
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 Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 414 de 2014.



INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA "IDEA"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO DIRECTO SEPARADO
Agosto 31 de 2016 y 2015
 (Cifras en miles de pesos)

	Agosto 2016	Agosto 2015	Variacion \$	Variacion %
INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Depósitos a la Vista	17.509.235	23.309.438	-5.800.203	-24,9%
Depósitos Recursos en Administración	4.594.237	7.596.322	-3.002.085	-39,5%
Depósitos a Término	2.000.000	600.000	1.400.000	100,0%
Recaudo de Cartera Caja y bancos	25.117.247	30.227.644	-5.110.397	-16,9%
Recaudo por arrendamientos	128.754	108.618	20.135	18,5%
Recaudo por operaciones a futuro (peajes)	1.124.697	1.056.931	67.766	6,4%
Rendimientos Financieros	1.286.679	957.760	328.919	34,3%
Otros ingresos de caja y bancos	285.187	10.767	274.420	2548,7%
Retiros y pagos depósitos a la Vista	-14.312.493	-44.470.854	30.158.361	-67,8%
Retiros y pagos depósitos recursos en administración	-18.188.811	-49.100.995	30.912.184	-63,0%
Retiros y pagos depósitos a término	-79.730	0	-79.730	100,0%
Desembolsos de Cartera (bancos)	-24.558.187	-4.825.202	-19.732.985	409,0%
Pagos a Proveedores	-1.577.835	-1.631.953	54.118	-3,3%
Gastos Generales	-1.967.913	-1.195.609	-772.304	64,6%
Pago de Impuestos, Estampillas, Ley 418, ICA	-675.076	-1.489.702	814.626	-54,7%
Gastos Financieros	-979	-1.704	726	-42,6%
Otros gastos de operación	-17.080	-787	-16.293	2070,9%
TOTAL FLUJO DE OPERACION	-9.332.068	-38.849.326	29.517.258	-76,0%
Capitalización Inversiones	-1.988.550	0	-1.988.550	100,0%
Venta Inversiones	0	0	0	0,0%
Compra Inmuebles	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	-1.988.550	0	-1.988.550	100,0%
FLUJO DESPUES DE INVERSION	-11.320.618	-38.849.326	27.528.708	-70,9%
Nuevos prestamos Findeter	0	1.817.429	-1.817.429	0,0%
Pagos Findeter	-766.368	-342.518	-423.850	123,7%
Pagos CAF	0	0	0	0,0%
TOTAL DE FLUJO DE FINANCIACION	-766.368	-1.474.911	-2.241.279	-152,0%
FLUJO DESPUES DE FINANCIACION	-12.086.986	-37.374.414	25.287.429	-67,7%
FLUJO NETO DEL PERIODO	-12.086.986	-37.374.414	25.287.429	-67,7%
MAS SALDO INICIAL DEP EN INST FINANCIERAS	199.691.163	281.987.732	-82.296.569	-29,2%
SALDO FINAL DEPOSITOS EN INST FINANCIERAS	187.604.177	244.613.318	-57.009.141	-23,3%

MAURICIO TOBON FRANCO
Gerente General

JUAN FELIPE ZULUAGA
Subgerente Financiero

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

El Estado de Flujos de Efectivo del año 2016 fue preparado bajo el nuevo marco normativo expedido por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 414 de 2014.