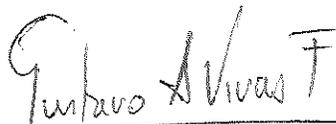
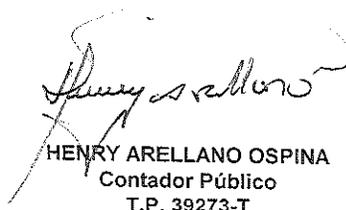


CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO  
 NIT. 800.234.799  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 A DICIEMBRE 31 DE 2.017  
 (Valores Expresados en Pesos Colombianos)

| ACTIVO   | NOTA | <u>Subtotal</u>    | <u>Total</u>                |
|--|------|--------------------|-----------------------------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO           |      | 913.646.756        |                             |
| CAJA   |      |                    |                             |
| Caja   | 6    | <u>1.269.680</u>   |                             |
| DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS         | 7    |                    |                             |
| Bancos   |      | 909.624.884        |                             |
| Cuenta de Ahorros                              |      | 39.830             |                             |
| Fiducuenta                                     |      | <u>2.712.362</u>   |                             |
| CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS | 8    |                    | 629.969.284                 |
| Clientes                                       |      | 20.664.741         |                             |
| Convenios                                      |      | 601.614.852        |                             |
| Otros  |      | <u>7.689.691</u>   |                             |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES               | 9    |                    | 95.442.000                  |
| Saldo a Favor Iva                              |      | 94.222.000         |                             |
| Saldo a Favor Ica                              |      | <u>1.220.000</u>   |                             |
| INVENTARIOS                                    | 10   |                    | <u>12.380.408</u>           |
| Materia Prima Capacitaciones                   |      | 8.740.850          |                             |
| Producto Terminado                             |      | <u>3.639.558</u>   |                             |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                  |      |                    | <b>1.651.438.448</b>        |
| ACTIVO NO CORRIENTE                            |      |                    |                             |
| OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES        |      |                    |                             |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO                      | 11   |                    | 194.231.208                 |
| Activos Fijos                                  |      | 712.303.615        |                             |
| Menos Depreciacion                             |      | <u>518.072.407</u> |                             |
| INTANGIBLES                                    |      |                    | 3.570.000                   |
| Licencias                                      |      | <u>3.570.000</u>   |                             |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>               |      |                    | <b><u>197.801.208</u></b>   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                            |      |                    | <b><u>1.849.239.656</u></b> |



GUSTAVO ADOLFO VIVAS FORERO  
 Representante Legal  
 C.C.16.639.331



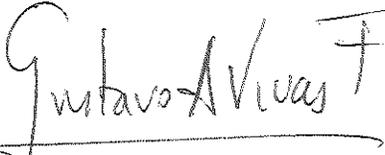
HENRY ARELLANO OSPINA  
 Contador Público  
 T.P. 39273-T



MARTHA LILIANA GONZALEZ VILLA  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 112964-T

CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO  
 NIT. 800.234.799  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 A DICIEMBRE 31 DE 2.017  
 (Valores Expresados en Pesos Colombianos)

| PASIVO  | NOTA | <u>Subtotal</u>         |
|---|------|-------------------------|
| CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR                                     | 12   | 302.500.802             |
| Financieras   |      | 263.322.213             |
| Credito de Proveedores  |      | <u>39.178.589</u>       |
| CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR                                     | 13   | 301.107.527             |
| Costos y Gastos   |      | <u>301.107.527</u>      |
| PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE DISTINTOS<br>DEL IMPUESTO DE RENTA | 14   | 12.123.000              |
| Retenciones en la Fuente  |      | 11.102.000              |
| Retenciones por Ica   |      | <u>1.021.000</u>        |
| OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL                      | 15   | <u>2.489.915</u>        |
| Aportes a Pensiones   |      | 2.109.000               |
| Salarios por Pagar  |      | <u>380.915</u>          |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE  |      | 618.221.244             |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES                                       | 16   |                         |
| Convenios   |      | <u>352.991.220</u>      |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE   |      | 352.991.220             |
| TOTAL PASIVO  |      | <u>971.212.464</u>      |
| PATRIMONIO  |      | <u>878.027.192</u>      |
| Fondo Social  |      | 127.052.323             |
| Supèravit de Capital  |      | 190.714.238             |
| Revalorización del Patrimonio                                     |      | 303.992.527             |
| Resultado Ejercicios Anteriores                                   |      | -7.374.818              |
| Resultado Ejercicio 2.017   |      | 104.064.250             |
| Valorizaciones  |      | <u>159.578.672</u>      |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO   |      | <u>\$ 1.849.239.656</u> |

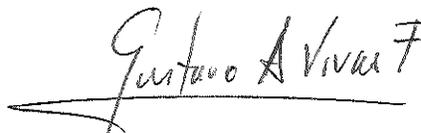
  
 GUSTAVO ADOLFO VIVAS FORERO  
 Representante Legal  
 C.C.16.639.331

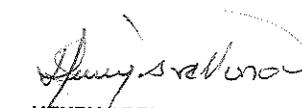
  
 HENRY ARELLANO OSPINA  
 Contador Público  
 T.P. 39273-T

  
 MARTHA LILIANA GONZALEZ VILLA  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 112964-T

**CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO**  
**NIT. 800.234.799**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2.017**  
**(Valores Expresados en Pesos Colombianos)**

|                                    | NOTA | Subtotal      |                      |
|------------------------------------|------|---------------|----------------------|
| <b>INGRESOS</b>                    |      |               |                      |
| <b>OPERACIONALES</b>               | 17   |               |                      |
| Convenios                          |      | 1.294.264.221 |                      |
| Exportaciones                      |      | 132.270.695   |                      |
| Maquila                            |      | 77.396.720    |                      |
| Venta                              |      | 18.559.582    |                      |
| Capacitaciones                     |      | 8.215.844     |                      |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>              |      |               | <b>1.530.707.062</b> |
| <b>COSTOS OPERACIONALES</b>        | 18   |               | <b>830.877.228</b>   |
| Costos operacionales               |      | 830.877.228   |                      |
| <b>UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL</b>  |      |               | <b>699.829.834</b>   |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>        | 19   |               | <b>555.301.523</b>   |
| <b>ADMINISTRACION</b>              |      |               |                      |
| Gastos de Personal                 |      | 205.511.415   |                      |
| Honorarios                         |      | 96.310.119    |                      |
| Impuestos                          |      | 23.983.034    |                      |
| Seguros                            |      | 9.772.485     |                      |
| Servicios                          |      | 97.034.255    |                      |
| Gastos Legales                     |      | 9.301.259     |                      |
| Mantenimiento y Reparaciones       |      | 4.388.301     |                      |
| Gastos Depreciaciones              |      | 65.605.797    |                      |
| Gastos diversos                    |      | 28.308.587    |                      |
| Inversiones                        |      | 15.086.271    |                      |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>        |      |               | <b>144.528.311</b>   |
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>   | 20   |               | <b>8.401.773</b>     |
| Financieros                        |      | 3.599.065     |                      |
| Otros                              |      | 4.802.708     |                      |
| <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>     | 21   |               | <b>48.865.834</b>    |
| Financieros                        |      | 24.292.676    |                      |
| Otros                              |      | 24.573.158    |                      |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b> |      |               | <b>104.064.250</b>   |

  
**GUSTAVO ADOLFO VIVAS FORERO**  
 Representante Legal  
 C.C.16.639.331

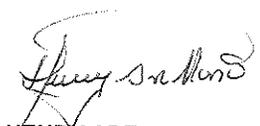
  
**HENRY ARELLANO OSPINA**  
 Contador Público  
 T.P. 39273-T

  
**MARTHA LILIANA GONZALEZ VILLA**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 112964-T

CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO  
 NIT. 800.234.799  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
 (Valores Expresado en Miles de Pesos Colombianos)

|                                   | <u>DICIEMBRE 2017</u> | <u>DICIEMBRE 2016</u> | <u>VARIACION</u>  | <u>%</u>     |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|--------------|
| <b>ACTIVO</b>                     |                       |                       |                   |              |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>           |                       |                       |                   |              |
| <b>DISPONIBLE</b>                 |                       |                       |                   |              |
| Efectivo y Bancos                 | 913.647               | 295.638               | 618.009           | 209%         |
| <b>DEUDORES</b>                   |                       |                       |                   |              |
| Cuentas por Cobrar                | 725.411               | 447.796               | 277.615           | -62%         |
| <b>INVENTARIOS</b>                |                       |                       |                   |              |
| Inventarios                       | 12.380                | 13.211                | -831              | -6%          |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>     | <u>1.651.438</u>      | <u>756.645</u>        | <u>894.793</u>    | <u>118%</u>  |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>        |                       |                       |                   |              |
| <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b> |                       |                       |                   |              |
| Propiedad Planta y Equipos        | <u>194.231</u>        | <u>233.177</u>        | <u>-38.946</u>    | <u>-17%</u>  |
| <b>INTANGIBLES</b>                |                       |                       |                   |              |
| Licencias                         | <u>3.570</u>          | <u>0</u>              | <u>0</u>          | <u>0%</u>    |
| <b>DIFERIDOS</b>                  |                       |                       |                   |              |
| Maquila                           | <u>0</u>              | <u>17.433</u>         | <u>-17.433</u>    | <u>-100%</u> |
| <b>VALORIZACIONES</b>             |                       |                       |                   |              |
| Edificios                         | <u>0</u>              | <u>80.182</u>         | <u>-80.182</u>    | <u>-100%</u> |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <u>197.801</u>        | <u>330.792</u>        | <u>-136.561</u>   | <u>-41%</u>  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>               | <u>\$ 1.849.239</u>   | <u>\$ 1.087.437</u>   | <u>\$ 761.802</u> | <u>70%</u>   |

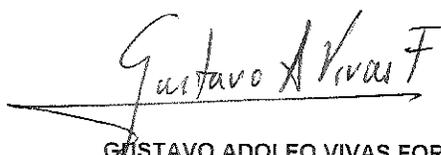
  
**GUSTAVO ADOLFO VIVAS FORERO**  
 Representante Legal  
 C.C.16.639.331

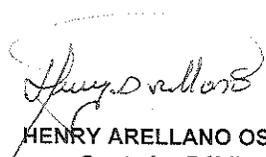
  
**HENRY ARELLANO OSPINA**  
 Contador Público  
 T.P. 39273-T

  
**MARTHA LILIANA GONZALEZ VILLA**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 112964-T

**CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO**  
**NIT. 800.234.799**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**(Valores Expresado en Miles de Pesos Colombianos)**

| PASIVO                              | <u>DICIEMBRE 2017</u> | <u>DICIEMBRE 2016</u> | <u>VARIACION</u>  | <u>%</u>    |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-------------|
| <b>CORRIENTE</b>                    |                       |                       |                   |             |
| Financieras                         | 263.322               | 0                     | 263.322           | 0%          |
| Credito Proveedores                 | 39.179                | 11.050                | 28.129            | 255%        |
| Impuestos Por Pagar                 | 12.123                | 23.557                | -11.434           | -49%        |
| Costos y Gastos                     | <u>303.597</u>        | <u>79.083</u>         | <u>224.514</u>    | <u>284%</u> |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>       | <u>618.221</u>        | <u>113.690</u>        | <u>504.531</u>    | <u>444%</u> |
| <b>NO CORRIENTE</b>                 |                       |                       |                   |             |
| Convenios                           | <u>352.991</u>        | <u>211.739</u>        | <u>141.252</u>    | <u>67%</u>  |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>    | <u>352.991</u>        | <u>211.739</u>        | <u>141.252</u>    | <u>67%</u>  |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                 | <u>971.212</u>        | <u>325.429</u>        | <u>645.783</u>    | <u>198%</u> |
| <b>PATRIMONIO</b>                   |                       |                       |                   |             |
| <b>CAPITAL</b>                      |                       |                       |                   |             |
| Fondo Social                        | 127.052               | 127.052               | 0                 | 0%          |
| Superavit de Capital                | 190.714               | 190.714               | 0                 | 0%          |
| Revalorizacion del Patrimonio       | 303.993               | 159.579               | 144.414           | 90%         |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | -7.375                | 129.628               | -137.003          | -106%       |
| Resultados del Ejercicio            | 104.064               | 74.853                | 29.211            | 39%         |
| Valorizaciones                      | 159.579               | <u>80.182</u>         | <u>79.397</u>     | <u>0%</u>   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>             | <u>878.027</u>        | <u>762.008</u>        | <u>116.019</u>    | <u>15%</u>  |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>    | <u>\$ 1.849.239</u>   | <u>\$ 1.087.437</u>   | <u>\$ 761.802</u> | <u>70%</u>  |

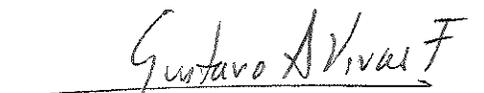
  
**GUSTAVO ADOLFO VIVAS FORERO**  
 Representante Legal  
 C.C.16.639.331

  
**HENRY ARELLANO OSPINA**  
 Contador Público  
 T.P. 39273-T

  
**MARTHA LILIANA GONZALEZ VILLA**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 112964-T

**CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO**  
**NIT. 800.234.799**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO EN MILES DE PESOS**  
**(Valores Expresado en Miles de Pesos Colombianos)**

| INGRESOS                                   | <u>DICIEMBRE 2017</u> | <u>DICIEMBRE 2016</u> | <u>VARIACION</u>        | <u>%</u>            |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>OPERACIONALES</b>                       |                       |                       |                         |                     |
| Servicios                                  | 1.398.436             | 1.063.565             | 334.871                 | 31%                 |
| Exportaciones                              | 132.271               | 323.982               | -191.711                | -59%                |
| Costos Operacionales                       | 830.877               | 589.104               | 241.773                 | -41%                |
| <b>UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL</b>          | <b><u>699.830</u></b> | <b><u>798.443</u></b> | <b><u>93.098</u></b>    | <b><u>12%</u></b>   |
| <b>GASTOS GENERALES</b>                    |                       |                       |                         |                     |
| <b>ADMINISTRACION</b>                      |                       |                       |                         |                     |
| Gastos de Personal                         | 205.511               | 145.023               | 60.488                  | -42%                |
| Honorarios                                 | 96.310                | 50.508                | 45.802                  | 91%                 |
| Impuestos                                  | 23.983                | 13.041                | 10.942                  | 84%                 |
| Arrendamientos                             | 0                     | 1.579                 | -1.579                  | 0%                  |
| Seguros                                    | 9.772                 | 6.315                 | 3.457                   | -55%                |
| Servicios                                  | 97.034                | 60.625                | 36.409                  | 60%                 |
| Gastos Legales                             | 9.302                 | 15.924                | -6.622                  | -42%                |
| Mantenimiento y Reparaciones               | 4.389                 | 1.332                 | 3.057                   | 230%                |
| Gastos Depreciaciones                      | 65.606                | 1.567                 | 64.039                  | 0%                  |
| Gastos Impuesto de Renta                   | 0                     | 0                     | 0                       | 0%                  |
| Gastos diversos                            | 28.309                | 13.472                | 14.837                  | 110%                |
| Gastos Convenios                           | 0                     | 417.824               | -417.824                | -100%               |
| Amortizacion Intagibles                    | 0                     | 3.909                 | -3.909                  | -100%               |
| Gastos Inversiones                         | 15.086                | 0                     | 15.086                  | 0%                  |
| <b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>      | <b><u>555.302</u></b> | <b><u>731.119</u></b> | <b><u>-175.817</u></b>  | <b><u>-24%</u></b>  |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>                | <b><u>144.528</u></b> | <b><u>67.324</u></b>  | <b><u>268.915</u></b>   | <b><u>-399%</u></b> |
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>           |                       |                       |                         |                     |
| Financieros                                | 3.599                 | 25.890                | -22.291                 | 86%                 |
| Aprovechamientos                           | 0                     | 1.640                 | -1.640                  | -100%               |
| Otros                                      | 4.803                 | 4.506                 | 297                     | 0%                  |
| <b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>     | <b><u>8.402</u></b>   | <b><u>32.036</u></b>  | <b><u>-23.634</u></b>   | <b><u>-74%</u></b>  |
| <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>             |                       |                       |                         |                     |
| Financieros                                | 24.292                | 11.810                | 12.482                  | 106%                |
| Otros                                      | 24.574                | 12.697                | 11.877                  | 0%                  |
| <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>       | <b><u>48.866</u></b>  | <b><u>24.507</u></b>  | <b><u>24.359</u></b>    | <b><u>99%</u></b>   |
| <b>EXC.(PERDIDAD) ANTES DE IMPUESTOS</b>   | <b><u>104.064</u></b> | <b><u>74.853</u></b>  | <b><u>29.211</u></b>    | <b><u>-39%</u></b>  |
| Impuesto de Renta                          | 0                     | 0                     | 0                       | 0%                  |
| <b>EXC.(PERDIDAD) DESPUES DE IMPUESTOS</b> | <b><u>104.064</u></b> | <b><u>74.853</u></b>  | <b><u>\$ 29.211</u></b> | <b><u>-39%</u></b>  |

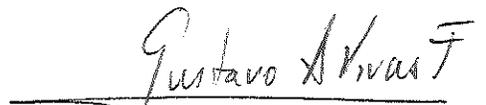
  
**GUSTAVO ADOLFO VIVAS FORERO**  
 Representante Legal  
 C.C.16.639.331

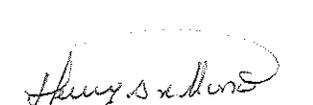
  
**HENRY ARELLANO OSPINA**  
 Contador Público  
 T.P. 39273-T

  
**MARTHA LILIANA GONZALEZ VILLA**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 112964-T

**CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO**  
**NIT. 800.234.799**  
**MOVIMIENTO DE LA CUENTA PATRIMONIAL**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2017**  
 (Valores Expresados en Pesos Colombianos)

| CUENTA PATRIMONIAL            | SALDO A<br>DIC-31-2016 | AUMENTOS              | DISMINUCIONES         | SALDO A<br>DIC-31-2017 |
|-------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| FONDO SOCIAL                  | 127.052.323            |                       |                       | 127.052.323            |
| SUPERAVIT DE CAPITAL          | 190.714.238            |                       |                       | 190.714.238            |
| REVALORIZACION DEL PATRIMONIO | 159.578.672            | 144.413.855           |                       | 303.992.527            |
| EXCEDENTES ACUMULADO          | 129.628.690            |                       | 137.003.508           | -7.374.818             |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO       | 74.853.293             | 104.064.250           | 74.853.293            | 104.064.250            |
| VALORIZACIONES                | 80.181.541             | 79.397.131            |                       | 159.578.672            |
| <b>TOTALES</b>                | <b>\$ 762.008.757</b>  | <b>\$ 327.875.236</b> | <b>\$ 211.856.801</b> | <b>\$ 878.027.192</b>  |

  
**GUSTAVO ADOLFO VIVAS FORERO**  
 Representante Legal  
 C.C.16.639.331

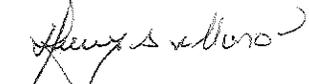
  
**HENRY ARELLANO OSPINA**  
 Contador Público  
 T.P. 39273-T

  
**MARTHA LILIANA GONZALEZ VILLA**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 112964-T

CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO  
 NIT. 800.234.799  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO  
 ENTRE EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.017 - 2.016  
 (Valores Expresado en Miles de Pesos Colombianos)

| <u>ACTIVO CORRIENTE</u>                       | <u>DICIEMBRE 2017</u> | <u>DICIEMBRE 2016</u> | <u>Variación</u>  |
|---|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| Efectivo y Equivalente de Efectio             | 913.647               | 295.638               | 618.009           |
| Activos Por Impuestos                         | 95.442                | 42.311                | 53.131            |
| Cuentas Comerciales por Cobrar y otras Cuenta | 629.969               | 405.486               | 224.483           |
| Inventarios                                   | 12.380                | 13.211                | -831              |
| <br>  |                       |                       |                   |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE                        | <u>1.651.438</u>      | <u>756.646</u>        | <u>894.792</u>    |
| <br>  |                       |                       |                   |
| <u>PASIVO CORRIENTE</u>                       |                       |                       |                   |
| Total Pasivo                                  | 618.221               | 325.428               | 292.793           |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE                        | <u>618.221</u>        | <u>325.428</u>        | <u>292.793</u>    |
| <br>  |                       |                       |                   |
| CAPITAL DE TRABAJO                            | <u>\$ 1.033.217</u>   | <u>\$ 431.218</u>     | <u>\$ 601.999</u> |

  
 GUSTAVO ADOLFO VIVAS FORERO  
 Representante Legal  
 C.C.16.639.331

  
 HENRY ARELLANO OSPINA  
 Contador Público  
 T.P. 39273-T

  
 MARTHA LILIANA GONZALEZ VILLA  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 112964-T

## **INFORME DEL REVISOR FISCAL**

**Señores CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO - CDP**  
**Asamblea General de Asociados**

### **Informe sobre los estados financieros consolidados**

He auditado los estados financieros separados adjuntos de la **CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO - CDP**, que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2017 y 2016, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo, correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información significativa.

### **Responsabilidad de la administración e relación con los estados financieros**

La administración es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con el marco técnico contable vigente en Colombia definido en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. Esta responsabilidad incluye: Diseñar, implementar y mantener un sistema de control interno adecuado para la preparación y presentación de los estados financieros, libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; así como efectuar las estimaciones contables que resulten razonables en las circunstancias.

### **Responsabilidad del Revisor Fiscal en relación con los estados financieros, sistema de control interno y evaluación del cumplimiento de aspectos legales y reglamentarios**

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basado en mi auditoría.

He llevado a cabo la auditoría de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría – NIA para estados financieros y la norma internacional de trabajos para atestiguar 3000, para la evaluación del control interno y cumplimiento de aspectos legales y reglamentarios.

Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoria con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Una auditoria conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, se tiene en cuenta el control interno operante en el CDP, el cual es relevante para la preparación y presentación fiel de los estados financieros.

La auditoría también incluye la evaluación del control interno con el fin de expresar una opinión sobre la eficacia del mismo, así como la aplicación de procedimientos para determinar el adecuado ajuste de las políticas contables y su aplicación, la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la gerencia y la presentación global de los estados financieros.

El Código de Comercio establece en los artículos 207, 208 y 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno.

Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal y normativo utilice procedimientos de auditoria que me permitieron obtener evidencia suficiente y adecuada sobre: 1. Cumplimiento de normas legales que afectan la actividad de EL CDP; 2. Cumplimiento de los estatutos; 3. Cumplimiento de las decisiones registrada en las actas de asamblea y de junta directiva; 4. Adecuada conservación de los bienes y valores sociales.

Considero que la evidencia de auditoria que obtuve proporciona una base suficiente y adecuada para respaldar la opinión que expreso a continuación.

### **Opinión sin salvedades**

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la **CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO - CDP** a 31 de diciembre de 2017 y 2016, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, aplicadas de manera uniforme.

## **Opinión sobre control interno y cumplimiento aspectos legales y reglamentarios**

En mi opinión existen medidas adecuadas de control interno en todos los aspectos importantes.

Los bienes y valores sociales se encuentran en un nivel razonable de conservación, seguridad y custodia por parte de la **CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO - CDP**, así como los de terceros en su poder.

Además informo que durante los años 2017 y 2016, la **CORPORACION DE DESARROLLO PRODUCTIVO - CDP** ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos, a las decisiones de la Junta Directiva y Asamblea General de Asociados; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de asociados se llevan y se conservan debidamente; el informe de gestión de la Administración guarda la debida concordancia con los estados financieros separados, y la Corporación ha efectuado la liquidación y pago oportuno al Sistema de Seguridad Social Integral.

The image shows a handwritten signature in black ink over a professional stamp. The stamp is rectangular and contains the text: 'Martha Liliana González Villa' at the top, 'CONTADOR PÚBLICO' in the middle, and 'T.P. 112964-T' and 'UNIVALLE' at the bottom.

**MARTHA LILIANA GONZALEZ VILLA**  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 112964-T

Marzo 22 de 2018  
Cali Valle



CS-CER461030



FT-CER451029



CS-CER451131

## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS CON BASE EN EL ARTICULO 57 DEL DECRETO 2649//93

Señores:

**ASAMBLEA GENERAL DE SOCIOS**

La Ciudad

Nosotros el representante legal y contador general Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos, Balance General, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Cambios en la Posición financiera y Estado de Flujos de Efectivo a diciembre 31 de 2017, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 603/2000, Decreto 1406/99 y el Decreto 2649 de 1993 incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2017; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los Cambios en la Situación Financiera, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

A. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos

B. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.

NIT 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua Industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 895 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcuerocali.com  
Cali- Colombia

# Corporación de Desarrollo Productivo CDP



CS-CER451030



FT-CER451029



CS-CER451131

C. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2017. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.

D. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

E. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.

F. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

G. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99.

GUSTAVO ADOLFO VIVAS FORERO

Representante Legal

CC. 16.639.331

HENRY ARELLANO OSPINA

Contador Público

TP 39273-T

NIT 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua Industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 896 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcuerocali.com  
Cali- Colombia



CS-CER451030



FT-CER451029



CS-CER451131

**CORPORACIÓN DE DESARROLLO PRODUCTIVO CDP**  
**NIT. 800.234.799-2**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2.017 Y 2.016**  
**(VALORES EN MILES DE PESOS)**

**1. CONSTITUCIÓN:** La Corporación se constituyó como una Asociación Mixta de carácter privado, el 18 de julio de 1994, mediante resolución No. 00225 del Departamento Administrativo Jurídico, División de Asuntos Delegados de la Nación Gobernación del Valle del Cauca.

**2. MISIÓN:** Contribuir al incremento de la productividad y competitividad del sector de la curtición, calzado y marroquinería, a partir del desarrollo de unidades competitivas, articulando los diferentes niveles de la Producción, en el plano local, regional y nacional, mediante la capacitación, asesoría integral, asistencia técnica, divulgación e información, tecnología, desarrollo de productos, apoyo a programas de exportación, alquiler de maquinaria y ventas de servicios, articulando esfuerzos públicos y privados.

**3. OBJETIVO GENERAL:** Fortalecer el desarrollo productivo técnico y tecnológico y en general de la gestión de las empresas del sector, con el fin de elevar su productividad y competitividad en los mercados nacionales e internacionales.

**4. POLÍTICAS CONTABLES:** Las siguientes son las principales políticas contables aplicadas en la elaboración y presentación de los estados financieros, que se ajustan a las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia y a la legislación vigente.

a. De acuerdo con el Decreto 2650 de diciembre/93, los Estados Financieros se presentan conforme al Plan Único de Cuentas para Comerciantes.

b. Todos los ingresos, costos, gastos, compra de activos y provisiones, se contabilizan por el sistema de causación contable. Los impuestos gravámenes y tasas, comprenden el carácter general obligatorio a favor del Estado en liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el periodo fiscal.

NIT 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua Industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 896 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcuerocalli.com  
Cali- Colombia

# Corporación de Desarrollo Productivo CDP



CS-CER451030



FT-CER451029



CS-CER451131

**5. LIBROS DE CONTABILIDAD:** Los libros Oficiales se encuentran totalmente impresos. En el momento se encuentran a disposición de los interesados en la oficina de la Corporación. Por disposiciones legales artículo 173 a 175 del decreto ley anti tramites 019 de 2.012 y el artículo 1 de la ley 1314 de 2.009 eliminó la impresión oficial de estos libros.

**6. CAJA.** Los saldos de las cajas a diciembre 31 de 2.017

| CUENTA | DETALLE   | AÑO      | AÑO    |
|--------|-----------|----------|--------|
|        |           | 2.017    | 2.016  |
| Caja   | Taller    | 250      | 250    |
| Caja   | Cdp       | 703      | 300    |
| caja   | Convenios | 317      | 300    |
| TOTAL  |           | \$ 1.270 | \$ 850 |

NIT 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua Industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 896 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcuerocali.com  
Cali- Colombia

# Corporación de Desarrollo Productivo CDP



CS-CER451030



FT-CER451029



CS-CER451131

## 7. BANCOS.

Las cuentas corrientes bancarias, y sus saldos a diciembre 31 de 2.017 es de \$ 912.377 detalladas así:

| CUENTA        | DETALLE        | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|---------------|----------------|---------------------|---------------------|
| 21-0031520-08 | OEI            | 79.484              | 165                 |
| 060-331104-54 | CDP            | 23.081              | 31.153              |
| 060-457827-23 | OIT            | 1.460               | 30.347              |
| 060-612043-02 | FIDECOLDEX     | 182                 | 5.986               |
| 060-645542-30 | C.CIO          | 116                 | 80.350              |
| 060-532255-03 | OIT            | 80                  | 3.482               |
| 21-0031520-39 | BANCOLDEX      | 49                  | 2.118               |
| 060-927087-21 | TALLER         | 5                   | 116                 |
| 060-607362-77 | ESCALAMIENTO 1 | 0                   | 801                 |
| 060-621304-48 | ESCALAMIENTO 2 | 0                   | 11.635              |
| 060-645556-31 | ALCALDIA       | 0                   | 1.133               |
| 060-804382-95 | OIM            | 373.437             | 0                   |
| 060-799964-63 | ALCALDIA       | 285.551             | 0                   |
| 060-832920-34 | INNPULSA       | 64.479              | 0                   |
| 001-99175-1   | FIDECOLDEX     | 24.683              | 0                   |
| 060-621394-48 | BANCOLDEX      | 21.330              | 0                   |
| 001-99173-6   | FIDECOLDEX     | 18.175              | 0                   |
| 060-695006-91 | SENA           | 17.163              | 0                   |
| 060-400580-36 |                | 300                 | 0                   |
| 2100-31520-15 |                | 50                  | 0                   |
| <b>TOTAL</b>  |                | <b>\$ 909.625</b>   | <b>\$ 167.286</b>   |

Por solicitud de los contratantes es necesario que exista una cuenta bancaria para cada uno de los de los contratos y que estén identificadas con el número del convenio asignado por el contratante.

NIT 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua Industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 896 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcuerocali.com  
Cali- Colombia

# Corporación de Desarrollo Productivo CDP



CS-CER451030



FT-CER451029



CS-CER451131

## 7. CUENTAS DE AHORRO

Las cuentas de ahorro, y sus saldos a diciembre 31 de 2.017 es de \$ 2.752 detalladas así:

| CUENTA        | DETALLE           | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 0060000301851 | FIDUCUENTA C.D.P. | 2.712               | 196.750             |
| 060-930624-75 | AHORROS CTA SENA  | 40                  | 40                  |
| <b>TOTAL</b>  |                   | <b>\$ 2.752</b>     | <b>\$ 196.790</b>   |

## 8. CLIENTES

| CUENTA                         | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Castro Barragan Daniel         | \$ 8.860            | 0                   |
| Croydon Colombia SA            | \$ 11.655           | 0                   |
| Cifuentes Rojas jose Luis      | \$ 150              | 0                   |
| Corporacion Centro Red         |                     | 1.740               |
| Soluciones Integrales Globales |                     | 14.115              |
| otros                          |                     | 1.130               |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>\$ 20.665</b>    | <b>\$ 16.985</b>    |

NIT 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua Industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 896 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcali.com  
Cali- Colombia

# Corporación de Desarrollo Productivo CDP



CS-CER451030



FT-CER451029



CS-CER451131

## 8. CONVENIOS

| CUENTA        | AÑO               | AÑO               |
|---------------|-------------------|-------------------|
|               | <u>2.017</u>      | <u>2.016</u>      |
| Bancoldex     | 0                 | 134.419           |
| Otros         | 0                 | 5.350             |
| Alcaldia      | 14.203            | 209.194           |
| Oim           | 24.489            | 0                 |
| Oit           | 47.779            | 0                 |
| Ipiales       | 147.031           | 0                 |
| Cucuta        | 149.103           | 0                 |
| Andap         | 50.773            | 0                 |
| Fud. Carvajal | 4.100             | 0                 |
| Fronteras     | 18.309            | 0                 |
| Oei           | 44.007            | 0                 |
| Plan Jarillon | 101.821           | 0                 |
| <b>TOTAL</b>  | <b>\$ 601.615</b> | <b>\$ 348.963</b> |

## 8. OTROS

| CUENTA       | AÑO             | AÑO             |
|--------------|-----------------|-----------------|
|              | <u>2.017</u>    | <u>2.016</u>    |
| Univac       | 7.690           | 6.720           |
| <b>TOTAL</b> | <b>\$ 7.690</b> | <b>\$ 6.720</b> |

NIIF 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua Industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 896 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcuerocali.com  
Cali- Colombia



CS-CER451030



FT-CER451029



CS-CER451131

## 9. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

| CUENTA            | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| Saldo a favor Iva | 94.222              | 38.289              |
| Saldo a favor Ica | 1.220               | 507                 |
| Otros             | 0                   | 3.515               |
| <b>TOTAL</b>      | <b>\$ 95.442</b>    | <b>\$ 42.311</b>    |

El saldo a favor por iva, para el primer bimestre del año 2.018, se recuperaron \$ 45.902. El saldo a favor por ica, corresponde al año 2.017.

## 10. INVENTARIOS

| CUENTA                  | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Material Capacitaciones | 8.741               | 8.741               |
| Producto Terminado      | 3.639               | 21.901              |
| <b>TOTAL</b>            | <b>\$ 12.380</b>    | <b>\$ 30.642</b>    |

NIT 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 896 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcuerocali.com  
Cali- Colombia



CS-CER-451030



FT-CER-451029



CS-CER-451131

## 11. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Los Activos fijos se registran contablemente por su costo de adquisición y se deprecian por el método de línea recta, de acuerdo a la vida útil del bien, su saldo neto a diciembre 31 de 2.017 es de \$ 194.231.208

## 12. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS

Los saldos de las cuentas por pagar se clasifican así:

| CUENTA                               | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Financieras                          | 263.322             | 0                   |
| Albacoras sas                        | 1.004               | 0                   |
| Alvarez Manzano Oliver               | 2.678               | 0                   |
| Comercializadora Capriely sas        | 6.069               | 0                   |
| Confeciones Leotero sas              | 750                 | 0                   |
| Herrajes Calima Ltda                 | 1.059               | 0                   |
| Ibo Group International sas          | 1.585               | 0                   |
| Industrias Berg sas                  | 391                 | 0                   |
| Mayorga y Alzate Asociados Ltda      | 1.319               | 0                   |
| Pegaucho sa                          | 2.673               | 0                   |
| Rengifo Perea Francisco Javier       | 3.332               | 0                   |
| Servicalz de Colombia sas            | 5.082               | 0                   |
| Soluciones Integrales y Globales sas | 831                 | 0                   |
| Soluciones y Carnets sas             | 276                 | 0                   |
| Tecnirepuestos Castro                | 5.270               | 0                   |
| Pacific Group Ltda                   | 2.986               | 3.376               |
| Rubberflex sas                       | 3.874               | 2.560               |
| Rengifo Perea Francisco Javier       | 0                   | 3.737               |
| Seguros Comerciales Bolivar sa       | 0                   | 1.377               |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>\$ 302.501</b>   | <b>\$ 11.050</b>    |

NIT 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua Industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 896 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcuerocali.com  
Cali- Colombia

# Corporación de Desarrollo Productivo CDP



CS-CER451030



FT-CER451029



CS-CER451131

El pasivo financiero corresponde a un préstamo de Bancolombia por valor de \$ 300.000 Millones de pesos, que fueron desembolsados en Julio 28 de 2.017. En la cuenta corriente número 060-799964-63, para cumplir con una exigencia hecha por la alcaldía del municipio de Cali, necesaria para el convenio numero 4171.010.27.2.018. Los demás pasivos son corrientes y a febrero del año 2.018 Todos se encuentran cancelados.

### 13. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Los saldos de las cuentas por pagar se clasifican así:

| CUENTA                 | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Honorarios             | 153.615             | 8.715               |
| Servicios Tecnicos     | 90.738              | 54.494              |
| Arrendamientos         | 7.716               | 0                   |
| Transporte             | 12.060              | 547                 |
| Servicios Publicos     | 9.102               | 301                 |
| Seguros                | 830                 | 1.137               |
| Auxilios Beneficiarios | 27.046              | 5.276               |
| <b>TOTAL</b>           | <b>\$ 301.107</b>   | <b>\$ 70.470</b>    |

Todos estos pasivos son corrientes y a enero del año 2.018 ya fueron cancelados.

### 14. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

| CUENTA                   | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Retenciones en la Fuente | 11.102              | 1.915               |
| Retenciones por Ica      | 1.021               | 378                 |
| <b>TOTAL</b>             | <b>\$ 12.123</b>    | <b>\$ 2.293</b>     |

Estas retenciones corresponden al mes de diciembre del año 2.017, Que fueron presentadas y canceladas durante enero del año 2.018

NIT 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua Industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 896 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcuerocali.com  
Cali- Colombia



## 15. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

| CUENTA              | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Aportes a pensiones | 2.109               | 4.090               |
| Salarios por pagar  | 381                 | 4.522               |
| <b>TOTAL</b>        | <b>\$ 2.490</b>     | <b>\$ 8.612</b>     |

Los aportes a pensiones, corresponden al mes de diciembre del año 2.017, aportes que fueron cancelados en enero del año 2.018.

## 16. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

| CUENTA             | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| Contratos          |                     | 185.000             |
| Taller escuela     |                     | 3.634               |
| Escalamiento 1     |                     | 15.015              |
| Camara de comercio |                     | 3.147               |
| Oim                | 352.991             | 2.943               |
| <b>TOTAL</b>       | <b>\$ 352.991</b>   | <b>\$ 209.739</b>   |

El valor de \$ 352.991, corresponde al convenio con la Oim IPA 002, que estaba pendiente por ejecutar al mes de diciembre del año 2.017.

NIT 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua Industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 896 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcuerocali.com  
Cali- Colombia



## 17. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales de mayor relevancia están constituidos por los contratos de maquila, las exportaciones a Costa Rica. Y la administración de convenios que detallamos así:

| CUENTA         | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|----------------|---------------------|---------------------|
| Convenios      | 1.294.264           | 790.339             |
| Exportaciones  | 132.271             | 323.982             |
| Maquila        | 77.397              | 264.800             |
| Venta          | 18.559              | 24                  |
| Capacitaciones | 8.216               | 8.402               |
| <b>TOTAL</b>   | <b>\$ 1.530.707</b> | <b>\$ 1.387.547</b> |

## 18. COSTO OPERACIONALES

El Costo operacionales lo componen los registros contables por el traslado de los inventarios y la mano de obra directa y los Costos Indirectos de fabricación al costo del producto final y se detallan de la siguiente manera:

| CUENTA              | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Costo exportaciones | 139.200             | 224.707             |
| Costo maquila       | 107.481             | 364.397             |
| Costo Convenios     | 584.196             | 0                   |
| <b>TOTAL</b>        | <b>\$ 830.877</b>   | <b>\$ 589.104</b>   |

NIT 800.234.799-2

Carrera 1 N° 26-85  
Antigua Industria de Licores del Valle- Bodega 3  
Teléfono: [+57-2] 885 4569 - [+57-2] 896 2206  
www.cdpcali.com  
direccion@cdpcuerocali.com  
Cali- Colombia



CS-CER451030



FT-CER451029



CS-CER451131

## 19. GASTOS OPERACIONALES

Los Gastos Operacionales de mayor incidencia contable son:

Gastos de Personal correspondiente a la nómina, prestaciones sociales y provisiones de Seguridad Social y Parafiscales del personal Administrativo.

Los Gastos por Honorarios corresponden a los pagos por Revisoría Fiscal, Contador, Soporte actualización programa Contable y contratos con las diferentes fuentes de financiación. Sus saldos son:

| CUENTA                       | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Gastos de Personal           | 205.511             | 145.023             |
| Honorarios                   | 96.310              | 50.509              |
| Impuestos                    | 23.983              | 13.041              |
| Seguros                      | 9.773               | 6.315               |
| Servicios                    | 97.035              | 60.624              |
| Gastos Legales               | 9.301               | 15.924              |
| Mantenimiento y Reparaciones | 4.388               | 5.241               |
| Gastos Depreciaciones        | 65.606              | 1.567               |
| Gastos diversos              | 28.308              | 13.473              |
| Inversiones                  | 15.086              | 0                   |
| Arrendamientos               | 0                   | 1.579               |
| Convenios                    | 0                   | 417.824             |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>\$ 555.301</b>   | <b>\$ 731.120</b>   |

## 20. INGRESOS NO OPERACIONALES

Dentro de los Ingresos No Operacionales tenemos los rendimientos financieros por la cuenta de la fiducia según el detalle siguiente:

| CUENTA                   | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Rendimientos financieros | 3.599               | 25.889              |
| Otros                    | 4.803               | 1.640               |
| Arrendamientos           | 0                   | 4.507               |
| <b>TOTAL</b>             | <b>\$ 8.402</b>     | <b>\$ 32.036</b>    |

# Corporación de Desarrollo Productivo CDP

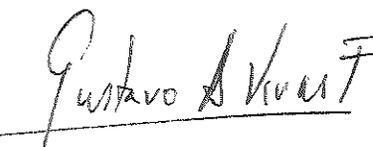


## 21. GASTOS NO OPERACIONALES

Los Gastos no Operacionales corresponden a:

| CUENTA      | AÑO<br><u>2.017</u> | AÑO<br><u>2.016</u> |
|-------------|---------------------|---------------------|
| Financieros | 24.293              | \$ 11.810           |
| Otros       | 24.573              | \$ 12.697           |
|             | <b>\$ 48.866</b>    | <b>\$ 24.507</b>    |

| CUENTA               | AÑO<br><u>2.017</u> |
|----------------------|---------------------|
| intereses            | 16.025              |
| Impuestos Asumidos   | 14.515              |
| Otros                | 10.058              |
| Gastos Bancarios     | 6.836               |
| Comisiones Bancarias | 1.432               |
|                      | <b>\$ 48.866</b>    |

  
**Gustavo Adolfo Vivas Forero**  
 Representante Legal  
 CC. 16.639.331

  
**Henry Arellano Ospina**  
 Contador Público  
 TP 39273-T