

CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO
Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2018
Con cifras comparadas al 31 de diciembre de 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	Al 31 de diciembre de	
		2018	2017
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5.1	299.821.174	949.222.573
Activos financieros	5.2.1	702.250.659	288.954.355
Deudores comerciales y otros deudores	5.3	30.703.591	29.615.553
Activos intangibles	5.6	4.912.521	0
Total activos corrientes		1.037.687.945	1.267.792.481
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	5.4	4.308.611.993	2.932.671.883
Propiedad de Inversión	5.5	613.149.664	594.233.482
Otros activos Financieros	5.2.2	33.771.278	13.875.718
Total Activos no corrientes		4.955.532.935	3.540.781.083
Total Activos		5.993.220.880	4.808.573.564
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Obligaciones financieras	5.7	30.000.000	100.000.000
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	5.8	143.008.714	285.025.473
Beneficio a los empleados	5.9	150.001.126	136.985.974
Ingresos recibidos para terceros	5.10	24.495.000	26.381.690
Total Pasivo corriente		347.504.840	548.393.137
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras	5.7	60.000.000	200.000.000
Provisiones por Contingencias laborales	5.11	223.520.000	223.520.000
Total Pasivo no corriente		283.520.000	423.520.000
Total Pasivo		631.024.840	971.913.137
Patrimonio	5.12		
Fondo social		400.718	400.718
Reserva legal		95.429	95.429
Ganancias acumuladas		1.665.883.115	1.506.717.411
Resultados de Conversión NIIF		414.498.119	2.170.281.165
Superavit por Valoración		3.086.399.417	0
Excedentes (Pérdida) del ejercicio		194.919.242	159.165.704
Patrimonio total		5.362.196.040	3.836.660.427
Total Pasivos y Patrimonio		5.993.220.880	4.808.573.564


SANDRA MILENA SANTA OCAMPO
Presidenta Ejecutiva


LUZ MARINA ROJAS BEDOYA
Contadora
T.P. No. 96925-T


HECTOR MANUEL TREJOS E
Revisor fiscal
T.P. 19825-T
Consultando Limitada
Verdictamen

Las notas 1 a 8 que se acompañan son parte integral de los estados financieros.

CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO
Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2018
Con cifras comparadas al 31 de diciembre de 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	Al 31 de diciembre de A Ñ O 2 0 1 8				Al 31 de diciembre de A Ñ O 2 0 1 7			
		Total	Público	Privado	Total	Público	Privado	Total	Público
ACTIVOS		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Activos corrientes									
Efectivo y equivalentes al efectivo	5.1	299.821.174	269.319.453	30.501.721	949.222.573	580.172.976	369.049.597		
Activos financieros	5.2.1	702.250.659	702.250.659	0	288.954.355	288.954.355	0		
Deudores comerciales y otros deudores	5.3	30.703.591	15.701.416	15.002.175	29.615.553	19.501.631	10.113.922		
Activos intangibles	5.6	4.912.521	4.912.521	0	0	0	0		
Total activos corrientes		1.037.687.945	992.184.049	45.503.896	1.267.792.481	888.628.962	379.163.519		
Activos no corrientes									
Propiedades, planta y equipo:	5.4	4.308.611.993	2.248.498.081	2.060.113.912	2.932.671.883	1.917.644.552	1.015.027.331		
Propiedad de Inversión	5.5	613.149.664	0	613.149.664	594.233.482	0	594.233.482		
Otros activos Financieros	5.2.2	33.771.278	16.826.838	16.944.440	13.875.718	12.658.838	1.216.880		
Total Activos no corrientes		4.955.532.935	2.265.324.919	2.690.208.016	3.540.781.083	1.930.303.390	1.610.477.693		
Total Activos		5.993.220.880	3.257.508.968	2.735.711.912	4.808.573.564	2.818.932.352	1.989.641.212		
PASIVOS Y PATRIMONIO									
Pasivos corrientes									
Obligaciones financieras	5.7	30.000.000	0	30.000.000	100.000.000	12.716.415	87.283.585		
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	5.8	143.008.714	95.380.048	47.628.666	285.025.473	135.299.670	149.725.803		
Beneficio a los empleados	5.9	150.001.126	132.010.096	17.991.030	136.985.974	119.618.530	17.367.444		
Ingresos recibidos para terceros	5.10	24.495.000	0	24.495.000	26.381.690	0	26.381.690		
Total Pasivo corriente		347.504.840	227.390.144	120.114.696	548.393.137	267.634.615	280.758.522		
Pasivos no corrientes									
Obligaciones financieras	5.7	60.000.000	0	60.000.000	200.000.000	25.432.830	174.567.170		
Provisiones por Contingencias laborales	5.11	223.520.000	223.520.000	0	223.520.000	223.520.000	0		
Total Pasivo no corriente		283.520.000	223.520.000	60.000.000	423.520.000	248.952.830	174.567.170		
Total Pasivo		631.024.840	450.910.144	180.114.696	971.913.137	516.587.445	455.325.692		
Patrimonio	5.12								
Fondo social		400.718	0	400.718	400.718	0	400.718		
Reserva legal		95.429	0	95.429	95.429	0	95.429		
Ganancias acumuladas		1.665.883.115	978.219.308	687.663.807	1.506.717.411	858.939.862	647.777.549		
Resultados de Conversión NIIF		414.498.119	222.768.313	191.729.806	2.170.281.165	1.324.125.599	846.155.566		
Superavit por Valoración		3.086.399.417	1.381.900.249	1.704.499.168	0	0	0		
Excedentes (Pérdida) del ejercicio		194.919.242	223.710.954	-28.791.712	159.165.704	119.279.446	39.886.258		
Patrimonio total		5.362.196.040	2.806.598.824	2.555.597.216	3.836.660.427	2.302.344.907	1.534.315.520		
Total Pasivos y Patrimonio		5.993.220.880	3.257.508.968	2.735.711.912	4.808.573.564	2.818.932.352	1.989.641.212		

SANDRA MILENA SANTA OCAMPO
Presidenta Ejecutiva

LUZ MARINA ROJAS BEDOYA
Contadora
T.P. No. 96925-T

Las notas 1 a 8 que se acompañan son parte integral de los estados financieros.

HECTOR MANUEL TREJOS E.

Revisor fiscal

T.P. 19925-T

Consultando Limitada - Ver Dictamen

CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO
Estado de Resultado y Otro Resultado Integral
Para los años terminados el 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		Al 31 de diciembre de	
	Nota	2018	2017
Ingresos por actividades ordinarias	5.13		
Servicios misionales		\$ 2.698.139.663	2.426.414.700
Arrendamientos		159.803.983	195.010.814
Otros servicios		222.625.903	235.069.105
Total ingresos de actividades ordinarias		3.080.569.549	2.856.494.619
 Gastos de administración	5.14	 2.746.973.312	 2.533.714.351
Ganancia por actividades de operación		333.596.237	322.780.268
 Otras ganancias		 21.111.340	 0
Ingreso financiero	5.13	34.566.513	34.450.220
Gastos financieros	5.14	15.979.165	6.895.495
 Depreciaciones	5.14	 172.261.488	 160.762.618
Amortizaciones	5.14	6.114.195	30.406.671
 Resultado integral del período		 194.919.242	 159.165.704
 Otro resultado integral			
Otro resultado integral, ganancias (pérdidas) por revaluación	5.4	1.330.616.371	0
Total otro resultado integral		1.330.616.371	0
Resultado integral total		1.525.535.613	159.165.704


SANDRA MILENA SANTA OCAMPO
Presidenta Ejecutiva


LUZ MARINA ROJAS BEDOYA
Contadora
T.P. No. 96925-T


HECTOR MANUEL TREJOS E.
Revisor fiscal
T.P. 19825-T
Consultando Limitada
Ver Dictamen

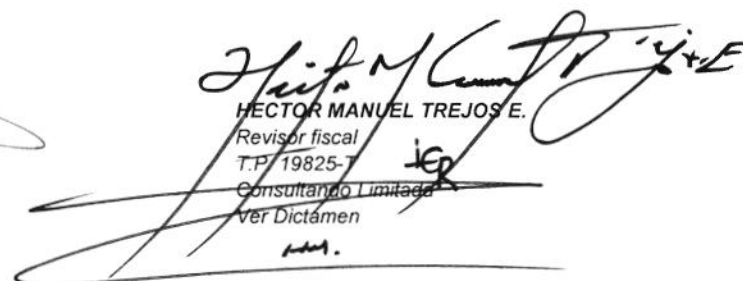
Las notas 1 a 8 que se acompañan son parte integral de los estados financieros.

CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO
Estado de del Resultado y Otro Resultado Integral
Para los años terminados el 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		Al 31 de diciembre de A Ñ O 2 0 1 8			Al 31 de diciembre de A Ñ O 2 0 1 7		
	Nota	Total	Público	Privado	Total	Público	Privado
Ingresos por actividades ordinarias	5.13						
Servicios misionales		\$ 2.698.139.663	\$ 2.698.139.663	\$ 0	\$ 2.426.414.700	\$ 2.426.414.700	\$ 0
Arrendamientos		159.803.983	0	159.803.983	195.010.814	0	195.010.814
Otros servicios		222.625.903	23.173.065	199.452.838	235.069.105	32.935.409	202.133.696
Total ingresos de actividades ordinarias		3.080.569.549	2.721.312.728	359.256.821	2.856.494.619	2.459.350.109	397.144.510
Gastos de administración	5.14	2.746.973.312	2.438.661.795	308.311.517	2.533.714.351	2.254.609.309	279.105.042
Ganancia por actividades de operación		333.596.237	282.650.933	50.945.304	322.780.268	204.740.800	118.039.468
Otras ganancias		21.111.340	10.001.803	11.109.537	0	0	0
Ingreso financiero	5.13	34.566.513	34.566.513	0	34.450.220	34.450.220	0
Gastos financieros	5.14	15.979.165	1.400.336	14.578.829	6.895.495	179.352	6.716.143
Depreciaciones	5.14	172.261.488	95.993.764	76.267.724	160.762.618	89.325.551	71.437.067
Amortizaciones	5.14	6.114.195	6.114.195	0	30.406.671	30.406.671	0
Resultado integral del período		194.919.242	223.710.954	-28.791.712	159.165.704	119.279.446	39.886.258
Otro resultado integral							
Otro resultado integral, ganancias (pérdidas) por revaluación	5.4	1.330.616.371	280.542.962	1.050.073.409	0	0	0
Total otro resultado integral		1.330.616.371	280.542.962	1.050.073.409	0	0	0
Resultado integral total		1.525.535.613	504.253.916	1.021.281.697	159.165.704	119.279.446	39.886.258


SANDRA MILENA SANTA OCAMPO
Presidenta Ejecutiva


LUZ MARINA ROJAS BEDOYA
Contadora
T.P. No. 96925-T


HECTOR MANUEL TREJOS E.
Revisor fiscal
T.P. 19825-T
Consultando Limitada
Ver Dictamen

Las notas 1 a 8 que se acompañan son parte integral de los estados financieros.

CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO
Estado de Cambios en el Patrimonio
Para los años terminados el 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<i>Fondo social</i>	<i>Reserva legal</i>	<i>Resultados de Conversión NIIF</i>	<i>Superavit por valoración</i>	<i>Ganancias acumuladas</i>	<i>Total</i>
Saldo al 31 de Diciembre de 2016	\$ 400.718	95.429	2.170.281.165	0	1.506.717.411	3.677.494.723
<i>Cambios en el Patrimonio</i>						
Resultados del período	0	0	0	0	159.165.704	159.165.704
Saldo al 31 de diciembre de 2017	400.718	95.429	2.170.281.165	0	1.665.883.115	3.836.660.427
<i>Cambios en el Patrimonio</i>						
Ganancias acumuladas IFRS	0	0	-1.755.783.046	0	0	-1.755.783.046
Superavit por valoración	0	0	0	3.086.399.417	0	3.086.399.417
Resultados del período	0	0	0	0	194.919.242	194.919.242
Saldo al 31 de diciembre de 2018	400.718	95.429	414.498.119	3.086.399.417	1.860.802.357	5.362.196.040


SANDRA MILENA SANTA OCAMPO
Presidenta Ejecutiva

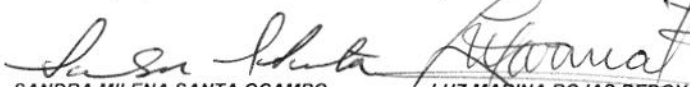

LUZ MARINA ROJAS BEDOYA
Contadora
T.P. No. 96925-T


HECTOR MANUEL TREJOS E.
Revisor fiscal
T.P. 19825-T
Consultando Limitada
Ver Dictamen

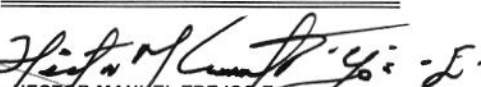
Las notas 1 a 8 que se acompañan son parte integral de los estados financieros.

CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO
Estado de Flujo de Efectivo - Método Indirecto
Para los años terminados el 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	A diciembre 31 de	
		2018	2017
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
Ganancia (pérdida)	1	194.919.242	159.165.704
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)			
Ajustes por la disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	2	4.646.748 -	9.179.185
Ajustes por disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación	3	- 5.734.786	7.124.112
Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por pagar de origen comercial	4	257.619	0
Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	5	- 129.259.226	157.156.888
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	6	172.261.488	176.275.723
Ajustes por pérdidas (ganancias) del valor razonable		0	366.590
Ajustes por ganancias no distribuidas de asociadas	7	- 18.916.182	0
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	8	- 1.886.690 -	9.269.310
Otros ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		0	261.900
Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		21.368.971	322.736.718
Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) operaciones		216.288.213	481.902.422
Otras entradas (salidas) de efectivo	9	- 413.296.304	0
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	-	197.008.091	481.902.422
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión			
Otros pagos para adquirir patrimonio o instrumentos de deuda de otras entidades	10	- 19.895.560 -	19.881.502
Compras de propiedades, planta y equipo	11	- 217.585.227 -	206.832.476
Compras de activos intangibles	12	- 4.912.521	0
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-	242.393.308 -	226.713.978
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación			
Importes procedentes de préstamos		0	416.666.668
Reembolsos de préstamos	13	- 210.000.000 -	325.000.000
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	-	210.000.000	91.666.668
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio		649.401.399	346.855.112
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		649.401.399	346.855.112
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		949.222.573	602.367.461
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		299.821.174	949.222.573


SANDRA MILENA SANTA OCAMPO
Presidenta Ejecutiva


LUZ MARINA ROJAS BEDOYA
Contadora
T.P. No. 96925-T


HECTOR MANUEL TREJOS E.
Revisor fiscal
T.P. 19825-T
Consultando Limitada
Ver Dictamen

Las notas 1 a 8 que se acompañan son parte integral de los estados financieros.

CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO
Anexo explicativo de Flujo de Efectivo - Método Indirecto
Para los años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1: Resultado del Ejercicio

Descripción	A diciembre 31 de	
	2018	2017
De origen Público		
Excedentes	223.710.954	119.279.446

De origen Privado	A diciembre 31 de	
	2018	2017
Excedentes	-28.791.712	39.886.258
Total	194.919.242	159.165.704

NOTA 2: Ajustes por disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial

Descripción:	A diciembre 31 de		
	2018	2017	Variación
Anticipo Impuestos y Contribuciones	265.509	672.635	407.126
Deudores varios	17.802.317	22.041.939	4.239.622
Total	18.067.826	22.714.574	4.646.748

NOTA 3: Ajustes por disminución (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de la actividades de operación

Descripción	A diciembre 31 de		
	2018	2017	Variación
Cientes	12.635.765	6.900.979 -	5.734.786
Total	12.635.765	6.900.979 -	5.734.786

NOTA 4: Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por pagar de origen comercial

	A diciembre 31 de		
	2018	2017	Variación
Cuentas corrientes comerciales	257.619	0	257.619
Total	257.619	0	257.619

CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO
Anexo explicativo de Flujo de Efectivo - Método Indirecto
Para los años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 5: Ajustes por incrementos (disminuciones) en cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación

Descripción:	A diciembre 31 de		
	2018	2017	Variación
Costos y gastos por pagar	93.702.239	231.589.228 -	137.886.989
Retención en la fuente	7.286.340	10.695.059 -	3.408.719
Retenciones y aportes de nómina	21.808.881	20.573.854	1.235.027
Acreedores Varios	1.385.703	3.612.968 -	2.227.265
Impuesto ventas por pagar	18.567.932	18.554.364	13.568
Salarios por pagar	2.139.116	0	2.139.116
Cesantías Consolidadas	71.827.811	65.829.043	5.998.768
Intereses sobre cesantías	8.513.998	7.772.352	741.646
Primas de Servicios	33.251	0	33.251
Vacaciones Consolidadas	24.694.102	25.901.012 -	1.206.910
Prestaciones extralegales	16.469.931	14.387.474	2.082.457
Aportes de nómina Cámara	26.322.917	23.096.093	3.226.824
Total	292.752.221	422.011.447 -	129.259.226

NOTA 6: Ajustes por gastos de depreciación y amortización

Descripción:	A diciembre 31 de	
	2018	2017
Gasto depreciación	172.261.488	176.275.723
Total	172.261.488	176.275.723

NOTA 7: Ajustes por ganancias no distribuidas de asociadas

Descripción:	A diciembre 31 de		
	2018	2017	Variación
Variación en propiedad de inversión por valor razonable	613.149.664	594.233.482 -	18.916.182
Total	613.149.664	594.233.482 -	18.916.182

NOTA 8: Otros ajustes por partidas distintas al efectivo

Descripción:	A diciembre 31 de		
	2018	2017	Variación
Ingresos Recibidos para terceros	24.495.000	26.381.690 -	1.886.690
Total	24.495.000	26.381.690 -	1.886.690

CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO
Anexo explicativo de Flujo de Efectivo - Método Indirecto
Para los años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 9: Otras entradas (salidas) de efectivo

Descripción:	A diciembre 31 de		Variación
	2018	2017	
Activos financieros: Certificados de Depósito a Término fijo	702.250.659	288.954.355 -	413.296.304
Total	702.250.659	288.954.355 -	413.296.304

NOTA 10: Otros pagos para adquirir patrimonio o instrumentos de deuda de otras entidades

Descripción:	A diciembre 31 de		Variación
	2018	2017	
acciones Fondo Regional de Garantías	16.826.838	12.658.838 -	4.168.000
Acciones Sociedad Portuaria Buenaventura	15.730.000	0 -	15.730.000
Acciones Bolsa Mercantil de Colombia	1.213.600	1.216.880	3.280
Acciones Centro de Eventos Valle del Pacífico	840	0 -	840
Total	33.771.278	13.875.718 -	19.895.560

NOTA 11: Compras de Propiedad, Planta y Equipo

Descripción:	A diciembre 31 de	
	2018	2017
Construcciones	-104.947.237	-160.672.446
Muebles y enseres	-59.917.840	-17.746.631
Equipos de Cómputo	-41.014.681	-23.217.799
Equipos de telecomunicac.	-11.705.469	-5.457.500
Baja de activos		261.900
Total	- 217.585.227	- 206.832.476

NOTA 12: Compras de Activos intangibles

Descripción:	A diciembre 31 de		Variación
	2018	2017	
Adquisición activos	- 4.912.521	0	-4.912.521
Total	- 4.912.521	0	-4.912.521

NOTA 13: Reembolsos de préstamos

Descripción:	A diciembre 31 de		Variación
	2018	2017	
Pasivo obligaciones financieras	90.000.000	300.000.000 -	210.000.000
Total	90.000.000	300.000.000 -	210.000.000

CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO
INDICES FINANCIEROS DE IMPORTANCIA

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Indices financieros</u>				
<u>Indice de liquidez</u>				
1. Indice corriente				
<u>Activo corriente</u>	2,99	2,31	2,28	2,41
Pasivo corriente				
<u>Indices de endeudamiento</u>				
1. Indice de solvencia				
<u>Activo total</u>	9,50	4,95	6,02	8,30
Pasivo total				
2. Indice del pasivo total al saldo del fondo neto				
<u>Pasivo total</u>	12%	25%	20%	14%
Saldo del fondo				
3. Indice de endeudamiento				
<u>Total del pasivo</u>	11%	20%	17%	12%
Total del pasivo+ Saldo del fondo				
4. Endeudamiento a corto plazo				
<u>Pasivo corriente x 100</u>	55%	56%	55%	51%
Pasivo total con terceros				
<u>Indice de propiedad</u>				
<u>Saldo del fondo (patrimonial)</u>	89%	80%	83%	88%
Total de activos				
<u>Indices de rentabilidad</u>				
1. Gastos totales a los ingresos totales				
<u>Total de gastos</u>	94%	94%	88%	87%
Total de ingresos				
2. Margen neto de excedentes (déficit)				
Exceso (déficit) de ingresos <u>sobre gastos del año</u>	6%	6%	12%	13%
Ingresos totales				