



CORPETELECOM
NIT: 890,908,871-6
ESTADO DE LA SIUTACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE

	2018	2017	Diciembre de 2017 a pesos constantes de 2018	ANALISIS HORIZONTAL VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA	ANALISIS VERTICAL 2018	2017
ACTIVOS							
ACTIVO CORRIENTE							
DISPONIBLE:							
Caja	139,620	200,000	206,360	-0.30	(60,380)	0.0%	0.0%
Bancos	43,603	43,603	44,990	0.00	-	0.0%	0.0%
Cuentas de Ahorro	14,515,511	3,248,900	3,352,215	3.47	11,266,611	1.3%	0.3%
TOTAL DISPONIBLE	14,698,734	3,492,504	3,603,565	3.21	11,206,231	1.3%	0.3%
INVERSIONES:							
Fiduciaria Bancolombia	206,136	200,399	206,772	0.03	5,737	0.0%	0.0%
Aportes en Cooperativas	1,193,001	887,815	916,048	0.34	305,186	0.1%	0.1%
TOTAL INVERSIONES	1,399,137	1,088,214	1,122,819	0.29	310,923	0.1%	0.1%
DEUDORES:							
Anticipos y Avances	-	450,000	464,310	-1.00	(450,000)	0.0%	0.0%
TOTAL DEUDORES	-	450,000	464,310	-1.00	(450,000)	0.0%	0.0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	16,097,871	5,030,718	5,190,694.52	2.20	11,067,154	1.4%	0.5%
ACTIVO NO CORRIENTE							
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO							
Terreno	278,007,419	278,007,419	286,848,055	0.00	-	25.0%	25.2%
Construcciones y Edificaciones	676,565,500	676,565,500	698,080,283	0.00	-	60.8%	61.3%
Equipo de Oficina	1,742,560	1,742,560	1,797,973	0.00	-	0.2%	0.2%
Depreciación Acumulada	(7,656,178)	(5,913,618)	(6,101,671)	0.29	(1,742,560)	-0.7%	-0.5%
TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO	948,659,301	950,401,861	980,624,640	0.00	(1,742,560)	85.3%	86.1%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	948,659,301	950,401,861	980,624,640	0.00	(1,742,560)	85.3%	86.1%
OTROS ACTIVOS							
VALORIZACIONES							
De Propiedad Planta y Equipo	147,783,139	147,783,139	152,482,643	0.00	-	13.3%	13.4%
TOTAL VALORIZACIONES	147,783,139	147,783,139	153,827,469	0.00	-	13.3%	13.4%
TOTAL OTROS ACTIVOS	147,783,139	147,783,139	153,827,469	0.00	-	13.3%	13.4%
TOTAL ACTIVOS	1,112,540,312	1,103,215,718	1,139,642,804	0.01	9,324,594	100.0%	100.0%



CORPETELECOM
NIT: 890,908,871-6
ESTADO DE LA SIUTACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE

	2018	2017	Diciembre de 2017 a pesos constantes de 2018	ANALISIS HORIZONTAL VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA	ANALISIS VERTICAL 2018	2017
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
OBLIGACIONES FINANCIERAS							
Pagares	17,212,903	20,903,818	21,568,560	1.00	(3,690,915)	1.5%	1.9%
TOTAL OBLIGA. FINANCIERAS	17,212,903	20,903,818	21,568,560	1.00	(3,690,915)	1.5%	1.9%
CUENTAS POR PAGAR							
Retención en la Fuente	35,000	75,256	77,649	-0.53	(40,256)	0.0%	0.0%
Acreedores Varios	68,750,325	68,656,824	70,840,111	0.00	93,501	6.2%	6.2%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	68,785,325	68,732,080	70,917,760	0.00	53,245	6.2%	6.2%
						0	
IMPTOS, GRAVAMENES Y TASAS							
Impuesto al Valor Agregado IVA	4,244,000	1,188,187	1,225,971	2.57	3,055,813	0.4%	0.1%
Impuesto Renta y Complementarios	5,720,975	-	-	#¡DIV/0!	5,720,975	0.5%	0.0%
TOTAL IMPTO, GRAVAM.Y TASAS	9,964,975	1,188,187	1,225,971	7.39	8,776,788	0.9%	0.1%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	95,963,203	90,824,085	93,712,291	0.06	5,139,118	8.6%	8.2%
TOTAL PASIVO	95,963,203	90,824,085	93,712,291	0.06	5,139,118	8.6%	8.2%



CORPETELECOM
NIT: 890,908,871-6
ESTADO DE LA SIUTACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE

	2018	2017	Diciembre de 2017 a pesos constantes de 2018	ANALISIS HORIZONTAL VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA	ANALISIS VERTICAL 2018	2017
PATRIMONIO							
CAPITAL SOCIAL							
Aportes Sociales	517,390,000	517,390,000	533,843,002	0.00	-	46.5%	46.9%
Donaciones	2,038,000	2,038,000	2,102,808	0.00	-	0.2%	0.2%
TOTAL CAPITAL SOCIAL	519,428,000	519,428,000	535,945,810	0.00	-	46.7%	47.1%
RESERVAS							
Reservas Obligatorias	1,163,000	1,163,000	1,199,983	0.00	-	0.1%	0.1%
Reservas Ocasionales	408,601,177	408,601,177	421,594,694	0.00	-	36.7%	37.0%
TOTAL RESERVAS	409,764,177	409,764,177	422,794,678	0.00	-	36.8%	37.1%
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO:							
Ajustes por inflación	10,720,024	10,720,024	11,060,920	0.00	-	1.0%	1.0%
TOTAL REV.DEL PATRIMONIO	10,720,024	10,720,024	11,060,920	0.00	-	1.0%	1.0%
EXCEDENTES DEL EJERCICIO							
Excedente o Deficil del Ejercicio	4,185,476	(77,256,059)	(79,712,801)	-1.05	81,441,534	0.4%	-7.0%
TOTAL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	4,185,476	(77,256,059)	(79,712,801)	-1.05	81,441,534	0.4%	-7.0%
EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES							
Excedentes o Deficil Acumuladas	(75,303,706)	1,952,351	2,014,436	1.00	(77,256,058)	-6.8%	0.2%
TOTAL EXCEDENTES EJERC.ANTE	(75,303,706)	1,952,351	2,014,436	1.00	(77,256,058)	-6.8%	0.2%
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES							
De Propiedad Planta y Equipo	147,783,139	147,783,139	152,482,643	0.00	-	13.3%	13.4%
TOTAL VALORIZACIONES	147,783,139	147,783,139	152,482,643	0.00	-	13.3%	13.4%
TOTAL PATRIMONIO	1,016,577,109	1,012,391,632	1,044,585,686	0.00	4,185,477	91.4%	91.8%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,112,540,312	1,103,215,717	1,138,297,977	0.01	9,324,595	100.0%	100.0%

GONZALO JESUS DIAZ GAVIRIA
Representante Legal

ISRAEL DE JS. ZAPATA OSORIO
Revisor Fiscal
T.P. 65584 - T
(Ver Dictamen Adjunto)



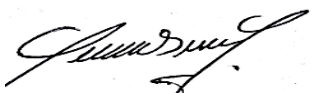
CORPETELECOM
NIT: 890,908,871-6
ESTADO DE EXCEDENTES O DEFICIT INTEGRAL
A DICIEMBRE 31 DE

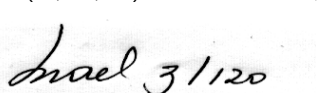
		Diciembre de			ANALISIS HORIZONTAL		ANALISIS VERTICAL	
		2018	2017	2017 a pesos constantes de 2018	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA	2018	2017
INGRESOS OPERACIONALES								
Prestación de Servicios de Sociales								
Cuotas Extras Socios		-	72,406,122	74,708,637	-1.00	(72,406,122)	0.0%	31.8%
Servicios de Hospedajes C. Yarumito		-	42,335,030	43,681,284	-1.00	(42,335,030)	0.0%	18.6%
Servicio de Hospedajes, Dias Sol		-	37,043,857	38,221,852	-1.00	(37,043,857)	0.0%	16.2%
Servicio de Hospedajes C. Nuevas		-	21,625,856	22,313,558	-1.00	(21,625,856)	0.0%	9.5%
Actividades de Asociacion Cuotas		48,576,499	54,622,500	56,359,496	-0.11	(6,046,001)	42.8%	24.0%
Arrendamientos		64,850,000	-	-	#¡DIV/0!	64,850,000	57.2%	0.0%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		113,426,499	228,033,365	235,284,826	-0.50	(114,606,866)	100.00	100.00
Menos:								
Devoluciones Rebajas y dsctos ventas		(3,950,600)	(3,892,500)	(4,016,282)	0.01	(58,100)	-3.5%	-1.7%
INGRESOS NETOS		109,475,899	224,140,865	231,268,545	-0.51	(114,664,966)	96.5%	98.3%
Menos:								
Costo de Ventas y Prest.de Servicios		-	-	-	-	-	-	-
EXCEDENTE BRUTO		109,475,899	224,140,865	231,268,545	-0.51	(114,664,966)	96.5%	98.3%
Menos: Gastos								
OPERACIONES DE ADMINISTRACION								
De Personal (UGPP)		2,574,600	21,632,654	22,320,572	-0.88	(19,058,054)	2.3%	9.5%
Honorarios (RF)		4,200,000	4,200,000	4,333,560	0.00	-	3.7%	1.8%
Impuestos Predial Barbosa y Medellin		22,413,867	385,365	397,620	57.16	22,028,502	19.8%	0.2%
Contribuciones y Afiliaciones		11,453,246	4,556,790	4,701,696	1.51	6,896,456	10.1%	2.0%
Seguros		1,594,192	-	-	#¡DIV/0!	1,594,192	1.4%	0.0%
Servicios	TEMPORALES	10,024,000	6,596,164	6,805,922	0.52	3,427,836	8.8%	2.9%
	ENERGIA ELECTRICA	1,410,203	1,431,701	1,477,229	-0.02	(21,498)	1.2%	0.6%
	COMUNICACIONES	4,452,534	4,553,665	4,698,472	-0.02	(101,131)	3.9%	2.0%
	CORRESPONDENCIA Y PUBLICIDA	1,578,900	2,179,438	2,248,744	-0.28	(600,538)	1.4%	1.0%
Gastos Legales		1,687,800	1,849,952	1,908,780	-0.09	(162,152)	1.5%	0.8%
Mantenimiento y Reparaciones		7,724,674	164,100	169,318	46.07	7,560,574	6.8%	0.1%
Adecuación e Instalación		1,865,251	88,820	91,644	20.00	1,776,431	1.6%	0.0%
Comisiones Yarumito Barbosa(Junta Directiva y		2,588,000	1,691,049	1,744,824	0.53	896,951	2.3%	0.7%
Depreciaciones		1,742,560	-	-	#¡DIV/0!	1,742,560	1.5%	0.0%
Diversos	CARNETIZACION SOCIOS	-	19,500	20,120	-1.00	(19,500)	0.0%	0.0%
	GASTOS DE SOCIOS Y ASAMBLEA	6,565,022	2,260,839	2,332,734	1.90	4,304,183	5.8%	1.0%
	GASTOS DE REPRESENTACION	10,121,000	796,100	821,416	11.71	9,324,900	8.9%	0.3%
	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETER	1,854,484	1,440,345	1,486,148	0.29	414,139	1.6%	0.6%
	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIA	1,071,150	410,897	423,964	1.61	660,253	0.9%	0.2%
	COMISIONES, TAXIS Y BUSES(Men	2,076,050	1,944,272	2,006,100	0.07	131,778	1.8%	0.9%
TOTAL OPERACIONALES DE ADMON.		96,997,533	56,201,651	57,988,864	0.73	40,795,882	85.5%	24.6%



CORPETELECOM
NIT: 890,908,871-6
ESTADO DE EXCEDENTES O DEFICIT INTEGRAL
A DICIEMBRE 31 DE

	2018	2017	Diciembre de 2017 a pesos constantes de 2018	ANALISIS HORIZONTAL VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA	ANALISIS VERTICAL 2018	2017
OPERACIONES DE VENTAS							
De Personal	-	68,488,547	70,666,483	-1.00	(68,488,547)	0.0%	30.0%
Impuestos	-	21,588,669	22,275,189	-1.00	(21,588,669)	0.0%	9.5%
Contribuciones y Afiliaciones	-	1,062,524	1,096,312	-1.00	(1,062,524)	0.0%	0.5%
Seguros	-	3,359,189	3,466,011	-1.00	(3,359,189)	0.0%	1.5%
SERVICIOS TEMPORALES -JORNA	-	21,698,625	22,388,641	-1.00	(21,698,625)	0.0%	9.5%
ENERGIA ELECTRICA YARUMITO	-	18,516,091	19,104,903	-1.00	(18,516,091)	0.0%	8.1%
TELECOMUNICACIONES YARUMIT	-	3,368,965	3,476,098	-1.00	(3,368,965)	0.0%	1.5%
SERVICIO DIRECTV	-	3,768,707	3,888,552	-1.00	(3,768,707)	0.0%	1.7%
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREO	-	1,666,000	1,718,979	-1.00	(1,666,000)	0.0%	0.7%
PUBLICIDAD PROPAGANDA	-	73,125	75,450	-1.00	(73,125)	0.0%	0.0%
Gastos Legales	-	212,000	218,742	-1.00	(212,000)	0.0%	0.1%
MANTENIMIENTO PISCINA YARUMI	-	5,388,208	5,559,553	-1.00	(5,388,208)	0.0%	2.4%
MEJORAS Y DOTACIONES YARUMI	-	7,215,219	7,444,663	-1.00	(7,215,219)	0.0%	3.2%
MEJORAS Y MANTENIM.CARRETERI	-	1,000,000	1,031,800	-1.00	(1,000,000)	0.0%	0.4%
MAQUINARIA Y EQUIPO	-	197,000	203,265	-1.00	(197,000)	0.0%	0.1%
EQUIPO DE OFICINA	-	478,067	493,270	-1.00	(478,067)	0.0%	0.2%
Adecuación e Instalación	-	8,325,867	8,590,630	-1.00	(8,325,867)	0.0%	3.7%
Visitas al Club	-	4,359,553	4,498,187	-1.00	(4,359,553)	0.0%	1.9%
COMISIONES	-	344,558	355,515	-1.00	(344,558)	0.0%	0.2%
PUBLICIDAD	-	974,000	1,004,973	-1.00	(974,000)	0.0%	0.4%
GASTOS DE REPRESENTACION	-	106,000	109,371	-1.00	(106,000)	0.0%	0.0%
ELEMENTOS DE ASEO Y VIGILANC	-	8,354,183	8,619,846	-1.00	(8,354,183)	0.0%	3.7%
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIA	-	168,000	173,342	-1.00	(168,000)	0.0%	0.1%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	858,000	885,284	-1.00	(858,000)	0.0%	0.4%
TAXIS Y BUSES	-	119,000	122,784	-1.00	(119,000)	0.0%	0.1%
CASINO Y RESTAURANTE	-	39,190,667	40,436,930	-1.00	(39,190,667)	0.0%	17.2%
TOTAL OPERACIONALES DE VENTAS	-	220,880,764	227,904,772	-1.00	(220,880,764)	0.0%	96.9%
EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL	12,478,366	(52,941,550)	(54,625,091)	-1.24	65,419,916	11.0%	-23.2%
Mas:							
INGRESOS NO OPERACIONALES							
Aprovechamientos	2,229,895	20,984,594	21,651,904	-0.89	(18,754,698)	2.0%	9.2%
TOTAL NO OPERACIONALES	2,229,895	20,984,594	21,651,904	-0.89	(18,754,698)	2.0%	9.2%
Menos:							
EGRESOS NO OPERACIONALES							
Financieros	4,801,810	4,927,341	5,084,031	-0.03	(125,531)	4.2%	2.2%
Indemnizaciones laborales	-	38,638,761	39,867,474	-1.00	(38,638,761)	0.0%	16.9%
Provisiones de Cartera	-	1,733,000	1,788,109	-1.00	(1,733,000)	0.0%	0.8%
TOTAL NO OPERACIONALES	4,801,810	45,299,102	46,739,614	-0.89	(40,497,292)	4.2%	19.9%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTO	9,906,451	(77,256,059)	(79,705,076)	-1.13	87,162,510	8.7%	-33.9%
IMPTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	5,720,975	-	-	-	5,720,975	2.51	0.0%
EXCEDENTE O DEFICIT NETO	4,185,476	(77,256,059)	(79,705,076)	-1.05	81,441,534	3.7%	-33.9%


GONZALO JESUS DIAZ GAVIRIA
Representante Legal


ISRAEL DE JS. ZAPATA OSORIO
Revisor Fiscal
T.P. 65584 - T
(Ver Dictamen Adjunto)



CORPETELECOM
NIT: 890,908,871-6
PRESUPUESTO DE EXCEDENTES Y DEFICIT
FLUJO DE CAJA

				Analisis Vertical
				PROYECTAOD
				MENSUAL 2018
INGRESOS OPERACIONALES				
Prestación de Servicios de Sociales				
Arrendamientos	64,850,000	83,000,000	6,916,667	62.81
Actividades de Asociacion Cuotas	48,576,499	49,140,000	4,095,000	37.19
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	113,426,499	132,140,000	11,011,667	100.00
Menos:				
Devoluciones Rebajas y dsctos ventas		-	-	0.00
INGRESOS NETOS	113,426,499	132,140,000	11,011,667	100.00
Menos:				
Costo de Ventas y Prest.de Servicios		-	-	-
EXCEDENTE BRUTO	113,426,499	132,140,000	11,011,667	100.00
Menos: Gastos				
OPERACIONES DE ADMINISTRACION				
De Personal	2,574,600	18,766,050	1,870,040	16.98
Honorarios	4,200,000	4,333,560	385,000	3.50
Gastos representación	10,121,000	9,936,000	1,030,000	9.35
Impuestos Oficina Predial	394,413	410,190	95,000	0.86
Impuestos Industria y Comercio	344,800	-	55,333	0.50
Impuestos Yarumito Predial	19,008,360	19,768,694	1,650,000	14.98
Impuestos Yarumito Valorizacion	2,666,294	2,772,946	234,000	2.13
Contribuciones y Afiliaciones	11,453,246	3,763,968	310,000	2.82
Seguros	1,594,192	1,657,960	138,163	1.25
Servicios	TEMPORALES	10,024,000	5,416,608	4.72
	ENERGIA ELECTRICA	1,410,203	1,466,611	0.45
	COMUNICACIONES	4,452,534	4,630,635	1.32
	CORRESPONDENCIA Y PUBLIC	1,578,900	1,642,056	3.61
Gastos Legales	1,687,800	1,755,312	43,028	0.39
Mantenimiento y Reparaciones	7,724,674	12,000,000	50,000	0.45
Adecuación e Instalación	1,865,251	2,051,776	20,000	0.18
Visitas al Club	1,076,000	1,183,600	140,000	1.27
Depreciaciones	1,742,560	-	-	0.00
Diversos	GASTOS DE SOCIOS Y ASAMBL	2,765,022	3,041,524	1.42
	ASISTENCIAS A JUNTA	3,950,600	4,345,660	3.54
	OBJETO SOCIAL	3,800,000	12,000,000	6.81
	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFE	1,854,484	1,928,663	0.45
	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCC	1,071,150	1,113,996	0.18
	COMISIONES, TAXIS Y BUSES(	2,076,050	2,159,092	0.09
				0.00
TOTAL OPERACIONALES DE ADMON.	99,436,133	116,144,901	8,509,965	77.28



CORPETELECOM
NIT: 890,908,871-6
PRESUPUESTO DE EXCEDENTES Y DEFICIT
FLUJO DE CAJA

	EJECUTADO	PROYECTAOD	PROYECTAOD	Analisis Vertical
	AÑO 2018	AÑO 2019	MENSUAL 2019	PROYECTAOD MENSUAL 2018
EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL	13,990,366	15,995,099	2,501,701	22.72
Mas:				
INGRESOS NO OPERACIONALES				
Aprovechamientos	2,229,895	25,200	2,100	0.02
TOTAL NO OPERACIONALES	2,229,895	25,200	2,100	0.02
Menos:				
EGRESOS NO OPERACIONALES				
Financieros	4,801,810	5,041,901	420,158	3.82
Amortizacion a Credito	-	6,000,000	500,000	
TOTAL NO OPERACIONALES	4,801,810	11,041,901	920,158	8.36
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTO	11,418,451	4,978,398	414,866	3.77
IMPTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO		-	-	-
EXCEDENTE O DEFICIT NETO	11,418,451	4,978,398	414,866	3.77

GONZALO JESUS DIAZ GAVIRIA
Representante Legal

Nota: 53 Socios corporados y uno juridico

ISRAEL DE JS. ZAPATA OSORIO
Revisor Fiscal
T.P. 65584 - T
(Ver Dictamen Adjunto)
(Ver Dictamen Adjunto)



CORPETELECOM

NIT: 890,908,871-6

PRESUPUESTO DE EXCEDENTES Y DEFICIT COMPARATIVO ADMINISTRATIVO PRESUPUESTO

		Análisis Vertical			
		EJECUTADO AÑO 2018	PROYECTAOD AÑO 2018	PROYECTAOD MENSUAL 2018	PROYECTAOD MENSUAL 2018
INGRESOS OPERACIONALES					
Prestación de Servicios de Sociales					
Arrendamientos		64,850,000	96,000,000	8,000,000	69.11
Actividades de Asociación Cuotas		48,576,499	42,900,000	3,575,000	30.89
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		113,426,499	138,900,000	11,575,000	100.00
Menos:					
Devoluciones Rebajas y descuentos ventas			-	-	0.00
INGRESOS NETOS		113,426,499	138,900,000	11,575,000	100.00
Menos:					
Costo de Ventas y Prest. de Servicios			-	-	-
EXCEDENTE BRUTO		113,426,499	138,900,000	11,575,000	100.00
Menos: Gastos					
OPERACIONES DE ADMINISTRACION					
De Personal		2,574,600	22,440,486	1,870,040	16.16
Honorarios		4,200,000	4,620,000	385,000	3.33
Gastos representación		10,121,000	12,360,000	1,030,000	8.90
Impuestos Oficina Predial		394,413	1,140,000	95,000	0.82
Impuestos Industria y Comercio		344,800	768,000	64,000	0.55
Impuestos Yarumito Predial		19,008,360	19,800,000	1,650,000	14.25
Impuestos Yarumito Valorización		2,666,294	2,808,000	234,000	2.02
Contribuciones y Afiliaciones		11,453,246	3,720,000	310,000	2.68
Seguros		1,594,192	1,600,000	133,333	1.15
Servicios	TEMPORALES	10,024,000	6,240,000	520,000	4.49
	ENERGIA ELECTRICA	1,410,203	600,000	50,000	0.43
	COMUNICACIONES	4,452,534	1,749,600	145,800	1.26
	CORRESPONDENCIA Y PUBLICI	1,578,900	4,765,200	397,100	3.43
Gastos Legales		1,687,800	516,340	43,028	0.37
Mantenimiento y Reparaciones		7,724,674	600,000	50,000	0.43
Adecuación e Instalación		1,865,251	240,000	20,000	0.17
Visitas al Club		1,076,000	1,680,000	140,000	1.21
Depreciaciones		1,742,560	-	-	0.00
Diversos	CARNETIZACION SOCIOS	-	1,000,000	83,333	0.72
	GASTOS DE SOCIOS Y ASAMBL	2,765,022	1,878,000	156,500	1.35
	ASISTENCIAS A JUNTA	3,950,600	4,680,000	390,000	3.37
	OBJETO SOCIAL	3,800,000	9,000,000	750,000	6.48
	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFET	1,854,484	600,000	50,000	0.43
	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCO	1,071,150	240,000	20,000	0.17

**CORPETELECOM****NIT: 890,908,871-6****PRESUPUESTO DE EXCEDENTES Y DEFICIT
COMPARATIVO ADMINISTRATIVO PRESUPUESTO**

	EJECUTADO AÑO 2018	PROYECTAOD AÑO 2018	PROYECTAOD MENSUAL 2018	Analisis Vertical
				PROYECTAOD MENSUAL 2018
COMISIONES, TAXIS Y BUSES(1)	2,076,050	120,000	10,000	0.09 0.00
TOTAL OPERACIONALES DE ADMON.	99,436,133	103,165,626	8,597,135	74.27
EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL	13,990,366	35,734,374	2,977,865	25.73
Mas:				
INGRESOS NO OPERACIONALES				
Aprovechamientos	2,229,895	16,700	1,392	0.01
TOTAL NO OPERACIONALES	2,229,895	16,700	1,392	0.01
Menos:				
EGRESOS NO OPERACIONALES				
Financieros	4,801,810	8,520,000	710,000	6.13
Amortizacion a Credito	-	15,000,000	1,250,000	
TOTAL NO OPERACIONALES	4,801,810	23,520,000	1,960,000	16.93
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTO	11,418,451	12,231,074	1,019,256	8.81
IMPTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO		-	-	-
EXCEDENTE O DEFICIT NETO	11,418,451	12,231,074	1,019,256	8.81

GONZALO JESUS DIAZ GAVIRIA
Representante Legal

Nota: se amortizo \$3.037.000 durante el año

ISRAEL DE JS. ZAPATA OSORIO
Revisor Fiscal
T.P. 65584 - T
(Ver Dictamen Adjunto)



CORPETELECOM
NIT 890.908.871-6

INFORME FINANCIERO

ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS 2018

CORPORACION SOCIAL, DEPORTIVA Y CULTURAL DE
PENSIONADOS DE TELECOM
CORPETELECOM

MEDELLIN

ENERO 19 DE 2019



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

De acuerdo con los Estatutos la **CORPORACION SOCIAL, DEPORTIVA Y CULTURAL DE PENSIONADOS DE TELECOM "CORPETELECOM"**, fue establecida de acuerdo con las Leyes Colombianas, que por Personería Jurídica Nro. 147 del 21 de septiembre de 1967, procedente de la Gobernación de Antioquia, inscrita en la Cámara de Comercio el 17 de marzo de 1997, en el libro 1o., bajo el No. 1219, se constituyó la Entidad Sin Ánimo de Lucro.

Su Objeto Social es el fomento y desarrollo de todo tipo de actividades sociales, culturales, lúdicas, deportivas y recreativas para los asociados y la comunidad en general; para tal fin, La CORPORACION prestara servicios de hospedaje, camping y restaurante de manera directa en su centro recreacional y podrá ofrecer sus mismos de manera indirecta, mediante la suscripción de acuerdos y convenios con personas naturales y jurídicas.

Consonante con lo anterior CORPETELECOM, impulsará políticas sociales, culturales, lúdicas y recreativas, así como de asistencia y prevención en favor de sus adultos mayores.

También desarrollara y promoverá en su centro recreacional programas y políticas amigables con el medio ambiente y la preservación de los recursos naturales.

NUESTRA MISION

Contribuir a la integración socio cultural, recreativa y familiar de los pensionados de Telecom y del sector, difundiendo practicas amigables con el medio ambiente, así como el impulso a la promoción y cultura de sanos hábitos alimenticios y deportivos, utilizando para tal fin, los espacios naturales y de sano esparcimiento que nos ofrece el sector de la recreación y el turismo.

NUESTRA VISION

Corpetelecom le apunta a que paralelo al cumplimiento de su misión, al año 2023, pueda obtener de su activo principal en Yarumito, los recursos económicos o



logísticos necesarios con los que pueda cumplir una nueva etapa de bienestar social para sus Corporados.

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLE

Para el manejo de sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la CORPORACION SOCIAL, DEPORTIVA Y CULTURAL DE PENSIONADOS DE TELECOM CORPETELECOM, utiliza los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, los cuales son prescritos por disposiciones legales. A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Corporación CORPETELECOM, ha adoptado en concordancia con lo anterior.

NORMA BASICA DE REALIZACIÓN

De acuerdo con esta norma la CORPORACION SOCIAL, DEPORTIVA Y CULTURAL DE PENSIONADOS DE TELECOM CORPETELECOM en su contabilidad solo reconoce hechos económicos realizados (artículo 12 Decreto 2649/93), en concordancia con el Decreto 2420 de 2015 el cual es congruente en todo aspecto significativo con la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF (Estándar Internacional para PYMES), tal como ha sido adoptadas en Colombia

AJUSTES INTEGRALES POR INFLACIÓN

El reconocimiento del efecto de la inflación en los estados financieros se efectúa de conformidad con los procedimientos técnicos establecidos en el Decreto 2649 de 1993, utilizando para ello el índice de precios al consumidor para ingresos medios y denominado PAAG (porcentaje de ajuste del año gravable).

En concordancia con el Decreto 2420 de 2015 el cual es congruente en todo aspecto significativo con la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF (Estándar Internacional para PYMES), tal como ha sido adoptadas en Colombia

El PAAG anual usada en el 2018 fue de 3.18%, para el 2017 fue de 4.09%, según certificación expedida por el Departamento Administrativo Nacional de Estadística DANE.

Las bases utilizadas para los ajustes integrales por inflación se resumen a continuación:



1. Los activos y pasivos monetarios, tales como el disponible, los deudores, las obligaciones financieras en moneda colombiana, las cuentas por pagar a los proveedores por estar expresados a su valor nominal de cierre, de hecho están actualizados y por consiguiente no fueron objeto de ajuste, debido a que con la derogatoria del decreto 2075 de 1.992 en la ley 1111 de 2006 ya no se practican los ajustes por inflación.

2. Los activos no monetarios tales como propiedades y equipos y activos diferidos, no se ajustaron con base en el PAAG mensual a través de todo el año, debido a que con la derogatoria del decreto 2075 de 1.992 en la ley 1111 de 2006 ya no se practican los ajustes por inflación.

3. El patrimonio no se ajustó con base en el PAAG mensual a través de todo el año. Debido a que con la derogatoria del decreto 2075 de 1.992 en la ley 1111 de 2006 ya no se practican los ajustes por inflación.

Con la Ley 1111 de 2006 el Decreto 2075 de 1.992 fue derogado en su totalidad, y como consecuencia de esto durante el año 2007 y siguientes no se realizan Ajustes por inflación.

AJUSTES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EFECTO DE LA INFLACIÓN

En concordancia con las normas contables, los Estados Financieros son reexpresados con el índice de precios al consumidor IPC o inflación para reflejar el efecto de las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda.

En concordancia con el Decreto 2420 de 2015 el cual es congruente en todo aspecto significativo con la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF (Estándar Internacional para PYMES), tal como ha sido adoptadas en Colombia

REEXPRESIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Para efectos de comparación y facilitar su comprensión, las cifras presentadas en los Estados Financieros correspondientes al ejercicio 2018 fueron debidamente reexpresadas, utilizando como factor el PAAG ANUAL 4.09%

Los Estados Financieros y sus Notas correspondientes al año de 2017 han sido reexpresados a valores constantes de 2018 usando para ello el PAAG anual acumulado del año 2018 y equivalente a 3.18%. La reexpresión tienen como objetivo indicar el valor que tendrían los saldos de las cuentas del año anterior en términos de mantenimiento de la pérdida de poder adquisitivo de la moneda del año corriente y de modo que los usuarios de los Estados Financieros puedan



comparar de forma más precisa los Estados Financieros y así llegar al análisis de la gestión y de la situación financiera de modo más coherente con la realidad empresarial.

TRATAMIENTO DE LOS GASTOS FINANCIEROS

Los intereses causados sobre los préstamos se registran como gastos financieros en el Estado de Excedentes o Difícil. Los intereses causados sobre las obligaciones financieras por causa de sobregiros u otras obligaciones se registran como egresos financieros en el Estado de Excedentes o Déficit. En concordancia con el Decreto 2420 de 2015 el cual es congruente en todo aspecto significativo con la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF (Estándar Internacional para PYMES), tal como ha sido adoptadas en Colombia.

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Los gastos pagados por anticipado que comprenden básicamente seguros se amortizan en el término del convenio, el cual no excede de un año.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades y equipo se contabilizan al valor histórico, el cual es reexpresado como consecuencia de la inflación, solo hasta el año 2006.

Con la Expedición de la Ley 1111 de 2006 el Decreto 2075 de 1.992 fue derogado en su totalidad, y como consecuencia de esto durante el año 2007 y siguientes no se realizan Ajustes por inflación.

La depreciación se determina usando el método de línea recta sobre el valor ajustado de los activos así:

Tipo de activo	vida útil	tasa anual
Construcciones y Edificaciones	20 anos	5%
Maquinaria y Equipo	10 años	10%
Equipo de Oficina	10 años	10%
Equipo de Cómputo	5 años	20%

La depreciación acumulada se ajustó por el PAAG mensual a través de todo el año hasta diciembre de 2006.



No obstante la CORPORACION relaciono para el mes de Junio de 2017, un inventario físico de bienes muebles que se encuentran en los archivos de la secretaria, los cuales a la vez presentaron variaciones a partir de noviembre de 2017 a raíz del alquiler del centro recreacional a EVENTOS SOLENI SAS (estos inventarios ya han sido totalmente depreciados conforme lo establece la norma contable por tener cumplido la vida útil)

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Para el reconocimiento de los ingresos, costos y gastos la CORPORACION SOCIAL, DEPORTIVA Y CULTURAL DE PENSIONADOS DE TELECOM "CORPETELECOM" emplea el principio de la causación.

NOTA No. 3 DISPONIBLE

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta el ente económico y puede utilizar para fines generales o específicos, dentro de los cuales podemos mencionar la caja, los depósitos en bancos y otras entidades financieras, las remesas en tránsito y los fondos.

Concepto	2018	2017
Caja	139,620	200,000
Bancos	43,603	43,603
Cuentas de Ahorro	14,515,511	3,248,900
TOTAL DISPONIBLE	14,698,734	3,492,504

El saldo en la cuenta Bancos y Cuentas de Ahorro corresponde al valor contable, luego de efectuar la conciliación bancaria a la cuenta corriente con el extracto de los bancos.

NOTA No. 4 INVERSIONES

Comprende las cuentas que registran las inversiones en acciones, cuotas o partes de interés social, títulos valores, papeles comerciales o cualquier otro documento negociable adquirido por el ente económico con carácter temporal o permanente, con la finalidad de mantener una reserva secundaria de liquidez, establecer relaciones económicas con otras entidades o para cumplir con disposiciones legales o reglamentarias.



Concepto	2018	2017
Fiduciaria Bancolombia	206,136	200,399
Aportes en Cooperativas	1,193,001	887,815
TOTAL INVERSIONES	1,399,137	1,088,214

Las inversiones en la Fiduciaria Bancolombia representan el valor diciembre 31 de 2018, después de realizar los respectivos descuentos y aprovechamientos por los rendimientos financieros.

NOTA No. 5 DEUDORES

Registra los valores a favor del ente económico y a cargo de clientes nacionales y/o extranjeros de cualquier naturaleza, por concepto de ventas de mercancías, productos terminados, servicios y contratos realizados en desarrollo del objeto social, así como la financiación de los mismos.

Además registra los valores a favor del ente económico y a cargo de deudores diferentes, cuentas por cobrar de terceros.

Concepto	2018	2017
Anticipos y Avances	-	450,000
TOTAL DEUDORES	-	450,000

En los Estados Financieros no figuran el saldo de la cuota extraordinaria decretada por la asamblea de asociados 2016 y que se estimaba en un valor de \$500.000 por persona, para atender las situaciones más apremiantes de la corporación la cual ha sido cancelada por un mínimo de corporados, requiriendo que esta asamblea tome decisión sobre estos aspectos.

NOTA No. 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El registro de la propiedad, planta y equipo se lleva a cabo sobre la base del costo histórico incrementado con las adiciones, mejoras y reparaciones ajustados por inflación, al igual que su depreciación acumulada. El valor neto de estos activos así ajustado debe a su vez también llevarse a su valor de realización, actual o presente mediante avalúos técnicos. El tratamiento de los gastos financieros capitalizados también está contemplado en norma separada dentro del mismo reglamento contable.



Los efectos de la inflación en el valor de las propiedades, planta y equipos fueron reconocidos hasta el 31 de diciembre del 2006, puesto que a partir del ejercicio 2007 fue eliminada para efectos contables la aplicación del sistema de ajustes integrales por inflación. En este sentido, los saldos acumulados hasta 2006 harán parte del saldo de sus respectivas cuentas para todos los efectos contables.

Concepto	2018	2017
Terreno	278,007,419	278,007,419
Construcciones y Edificaciones	676,565,500	676,565,500
Equipo de Oficina	1,742,560	1,742,560
Depreciación Acumulada	(7,656,178)	(5,913,618)
TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO	948,659,301	950,401,861
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	948,659,301	950,401,861
OTROS ACTIVOS		
VALORIZACIONES		
De Propiedad Planta y Equipo	147,783,139	147,783,139
TOTAL VALORIZACIONES	147,783,139	147,783,139
TOTAL OTROS ACTIVOS	147,783,139	147,783,139

Como ya se mencionó anteriormente, la CORPORACION relaciono para el mes de Junio de 2017, un inventario físico de bienes muebles que se encuentran en los archivos de la secretaria, los cuales a la vez presentaron variaciones a partir de noviembre de 2017 a raíz del alquiler del centro recreacional a EVENTOS SOLENI SAS (estos inventarios ya han sido totalmente depreciados conforme lo establece la norma contable por tener cumplido la vida útil)

El saldo de este rubro representa los activos fijos de la corporación que se destinan para cumplir con el objeto social para lo cual fue creada y que no se tiene para la venta.

Adicionalmente se ajustó el valor de los activos fijos al valor catastral con el fin de ir subiendo el valor de los activos hasta su valor comercial como lo establecen las NIIF. Sección 17 Propiedades, Planta y Equipo de la NIIF para las PYMES, Los requerimientos contables pertinentes a las pequeñas y medianas entidades (PYMES) se establecen en la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para las PYMES, emitida por el IASB en julio de 2009.



Para determinar el valor razonable del activo: Cuando el valor razonable de una propiedad de inversión puede medirse con fiabilidad sin costo o esfuerzo desproporcionado, y en un contexto de negocio en marcha, después del reconocimiento inicial, una entidad mide tal propiedad a su valor razonable. De otro modo, la propiedad de inversión se mide después del reconocimiento inicial mediante el modelo costo depreciación-deterioro del valor que se menciona en la Sección 17 Propiedades, Planta y Equipo. La gerencia de una entidad debe aplicar su juicio profesional para determinar si el valor razonable de una propiedad de inversión puede medirse con fiabilidad sin costo o esfuerzo desproporcionado, y en un contexto de negocio en marcha.

NOTA No. 7 OBLIGACIONES FINANCIERA Y CUENTAS POR PAGAR

Las obligaciones financieras corresponden a las cantidades de efectivo recibidas a título de mutuo y se deben registrar por el monto de su principal. Los intereses y otros gastos financieros que no incrementen el principal se registran por separado

Registra el valor de las obligaciones contraídas por el ente económico mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras.

Por regla general, las obligaciones contraídas generan intereses y otros rendimientos a favor del acreedor y a cargo del deudor por virtud del crédito otorgado, por la cooperativa TELEPOSTAL

Concepto	2018	2017
Pagares	17,212,903	20,903,818
TOTAL OBLIGA. FINANCIERAS	17,212,903	20,903,818

Comprende las obligaciones contraídas por el ente económico a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras tales como cuentas corrientes comerciales, a casa matriz, a compañías vinculadas, a contratistas, órdenes de compra por utilizar, costos y gastos por pagar, instalamentos por pagar, acreedores oficiales, regalías por pagar, deudas con accionistas o socios, dividendos o participaciones por pagar, retención en la fuente, retenciones y aportes de nómina, cuotas por devolver y acreedores varios



Concepto	2018	2017
Retención en la Fuente	35,000	75,256
Acreedores Varios	68,750,325	68,656,824
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	68,785,325	68,732,080

Corresponde al saldo por pagar de las retenciones practicadas durante el mes de diciembre por los servicios y el saldo por pagar de los diferentes conceptos que se pagará en el mes de enero de 2019.

De la cuenta acreedores varios se encuentran los valores por pagar por la demanda realizada por la Familia Bañol por valor de \$ 68.431.625. Con el fallo el juez lo determino por el valor de 67.431.625, así: LUZ MIRIAM BAÑOL LADINO CC. 33.916.636 \$ 16.108.750, FABER ANTONIO BAÑOL VELEZ CC. 9.892.819 \$ 16.108.750 (padres), FRANCISCO JOSE BAÑOL BUENO \$ 8.054.375, MARIA NILVIA LADINO RIOS \$ 8.054.375 (abuelos), LUIS FELIPE BAÑOL BAÑOL \$ 8.054.375 Hermano y a la Abogada GLADYS CASTAÑO VALENCIA CC. 69.006.613 \$12.051.000; la diferencia de \$225.199 corresponde a consignaciones pendiente por identificar a diciembre 31 2018 y que se identifican en la conciliación de enero 2018. El valor total de la demanda fue cancelada por la GOBERNACION DE ANTIOQUIA quien a la vez debe repetir contra CORPETELECOM interregno de tiempo que vence en el 2020 y en el cual nos encontramos.

El anterior valor corresponde a la porción de la demanda a la corporación el resto lo pagan las demás personas demandadas.

NOTA No. 8 IMPUESTOS TASAS Y GRAVAMENES

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

Registra tanto el valor recaudado o causado como el valor pagado o causado, en la adquisición o venta de bienes producidos, importados y comercializados, así como de los servicios prestados y/o recibidos, gravados de acuerdo con las normas fiscales vigentes, los cuales pueden generar un saldo a favor o a cargo del ente económico, producto de las diferentes transacciones ya que se trata de una cuenta corriente.

Concepto	2018	2017
----------	------	------



Impuesto al Valor Agregado IVA	4,244,000	1,188,187
Impuesto Renta y Complementario	5,720,975	-
TOTAL IMPTO, GRAVAM.Y TASAS	9,964,975	1,188,187

El impuesto al valor agregado (IVA) cuyo saldo con corte diciembre 31 de 2018 arrojó un saldo por valor de \$ 4.244.000 que será cancelado durante el mes de enero de 2019 a la administración de impuestos y aduanas nacionales. DIAN

NOTA No. 9 CAPITAL SOCIAL

Comprende el valor total de los aportes iniciales y los posteriores aumentos disminuciones que los socios, accionistas, compañías o aportantes, ponen a disposición del este económico, mediante cuotas acciones monto asignado o valor aportado respectivamente, de acuerdo con la escritura publica de constitución o reformas, suscripción de acciones según el tipo de sociedad, asociación o negocio con el lleno de los requisitos legales.

Registra el valor de los aportes recibidos de cada uno de los afiliados y/o asociados, conforme a las normas vigentes.

Concepto	2018	2017
----------	------	------

Aportes Sociales	517,390,000	517,390,000
Donaciones	2,038,000	2,038,000
TOTAL CAPITAL SOCIAL	519,428,000	519,428,000

El capital social corresponde al valor de los aportes indexado de cada uno de los socios Corporados \$6.200.000 antes del 2016, que podrá devolverse siempre y cuando se buque una interpretación favorable a lo preceptuado en la reforma tributaria Ley 1819 del 2016, Estatuto Tributario.

NOTA No. 10 REVALORIZACION DEL PATRIMONIO

Registra el ajuste por inflación del patrimonio del ente económico, así como de los activos en período improductivo, de conformidad con las disposiciones legales vigentes. El saldo de esta cuenta forma parte del patrimonio de los períodos siguientes para efectos del cálculo del ajuste por inflación y no podrá distribuirse como utilidad a los socios o accionistas, hasta tanto se liquide el ente económico o se capitalice tal valor.

El ajuste del patrimonio se determinará con base en las normas legales vigentes.

Concepto	2018	2017
----------	------	------



Ajustes por inflación	10,720,024	10,720,024
TOTAL REV.DEL PATRIMONIO	10,720,024	10,720,024

Con la Ley 1111 de 2006 el Decreto 2075 de 1992 fue derogado en su totalidad, y como consecuencia de esto durante el año 2007 y siguientes no se realizan Ajustes por inflación.

NOTA No. 11 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Comprende el valor de las utilidades o pérdidas obtenidas por el ente económico al cierre de cada ejercicio.

Registra el valor de los resultados positivos obtenidos por el ente económico, como consecuencia de las operaciones realizadas durante el período.

Concepto	2018	2017
Excedente o Deficit del Ejercicio	4,185,476	(77,256,059)
TOTAL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	4,185,476	(77,256,059)

En el año 2018, la gestión de los administradores estuvo conforme a las disposiciones legales vigentes, las metas y proyecciones en cuanto ingresos no fue posible cumplirlas por el impacto que generó en el sector del turismo la reforma tributaria Ley 1819 de 2016 con el IVA, no obstante para el año 2017 los gastos de administración y fijos aunque tuvieron un leve descenso al final del periodo contrastan con el endeudamiento con el pago de la indemnización de los trabajadores, con el cambio de administración del centro recreacional YARUMITO de propiedad de CORPETELECOM.

Durante el año 2017 se pagó \$ 38.638.761 por concepto de indemnizaciones laborales por el cambio de operador del centro recreacional Yarumito.

NOTA No. 12 INGRESOS OPERACIONALES

Registra los ingresos por los diferentes servicios de recreación que presta la CORPORACION SOCIAL, DEPORTIVA Y CULTURAL DE PENSIONADOS DE TELECOM "CORPETELECOM", Estos son flujos de entrada de recursos, en forma de incremento del activo o disminuciones del pasivo o una combinación de ambos, que generan



incrementos en el patrimonio, devengados por la prestación de servicios o por la ejecución de otras actividades realizadas durante el periodo. Estos ingresos pueden ser operacionales y no operacionales por las diferentes actividades que tiene la Corporación para lo cual fue creada, contribuyendo al impacto social de la comunidad, durante el periodo 01 de enero hasta el 31 de diciembre de 2018 los ingresos operacionales tuvo una disminución en 51% con respecto al año 2017, la inflación del año 2018 fue del 3.18%.

Según proyecciones para el año 2018 se proyectó unos ingresos de \$138.900.000, pero solo se logró recibir la suma de \$113.426.000 y a cambio obtuvimos un decrecimiento del 22%

Los ingresos por los servicios prestados en el centro recreacional Yarumito, corresponden a los ingresos enero a diciembre de 2018, a partir de octubre de 2017 se entregó en arriendo el Centro Recreacional a la empresa EVENTOS SOLENI SAS.

Concepto	2018	2017
Prestación de Servicios de Sociales		
Cuotas Extras Socios	-	72,406,122
Servicios de Hospedajes C. Yarumito	-	42,335,030
Servicio de Hospedajes, Dias Sol	-	37,043,857
Servicio de Hospedajes C. Nuevas	-	21,625,856
Actividades de Asociacion Cuotas	48,576,499	54,622,500
Arrendamientos	64,850,000	-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	113,426,499	228,033,365
Menos:		
Devoluciones Rebajas y dsctos ventas	(3,950,600)	(3,892,500)
INGRESOS NETOS	109,475,899	224,140,865

NOTA No. 13 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION



Registra el Valor de los gastos incurridos en desarrollo de su objeto social, son las salidas de recursos en forma de disminución del activo o incrementos del pasivo o una combinación de ambos que generan disminuciones en el patrimonio, incurridos en las actividades de administración, comercialización, investigación, y financiación realizadas durante el periodo y que no provienen de retiros de capital o de utilidades o excedentes.

Se clasifican bajo el grupo de gastos operacionales de administración, por conceptos tales como Salarios, honorarios, impuestos, arrendamientos y alquileres, contribuciones y afiliaciones, seguros, servicios y provisiones.

Concepto		2018	2017
OPERACIONES DE ADMINISTRACION			
De Personal		2,574,600	21,632,654
Honorarios		4,200,000	4,200,000
Impuestos Predial Barbosa y Medellin		22,413,867	385,365
Contribuciones y Afiliaciones		11,453,246	4,556,790
Seguros		1,594,192	-
Servicios	TEMPORALES	10,024,000	6,596,164
	ENERGIA ELECTRICA	1,410,203	1,431,701
	COMUNICACIONES	4,452,534	4,553,665
	CORRESPONDENCIA Y PUBLICIDAD	1,578,900	2,179,438
Gastos Legales		1,687,800	1,849,952
Mantenimiento y Reparaciones		7,724,674	164,100
Adecuación e Instalación		1,865,251	88,820
Visitas al Club		1,076,000	1,691,049
Depreciaciones		1,742,560	-
Diversos	CARNETIZACION SOCIOS	-	19,500
	GASTOS DE SOCIOS Y ASAMBLEA	6,565,022	2,260,839
	GASTOS DE REPRESENTACION	10,121,000	796,100
	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	1,854,484	1,440,345
	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIA	1,053,150	410,897
	TAXIS Y BUSES	3,606,050	1,944,272
TOTAL OPERACIONALES DE ADMON.		96,997,533	56,201,651

Los gastos operacionales de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa.



Dentro de la cuota extraordinaria determinada en el 2017 se incluyó gastos por \$9.000.000 con destino a la reposición de los ascensores del Edificio Furatena, abonos que se han venido realizando y que para el 2018 se efectuó el pago.

NOTA No. 14 GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

Comprende los gastos ocasionados en el desarrollo principal del objeto social del ente económico y se registran, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión de ventas encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad de ventas del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, de distribución, mercadeo, comercialización, promoción, publicidad y ventas.

Se clasifican bajo los conceptos de gastos de personal, honorarios, impuestos, arrendamientos, contribuciones y afiliaciones, seguros, servicios, provisiones entre otros.

Concepto		2018	2017
De Personal		-	68,488,547
Impuestos		-	21,588,669
Contribuciones y Afiliaciones		-	1,062,524
Seguros		-	3,359,189
Servicios	SERVICIOS TEMPORALES -JORNAL	-	21,698,625
	ENERGIA ELECTRICA Y ARUMITO	-	18,516,091
	TELECOMUNICACIONES Y ARUMITO	-	3,368,965
	SERVICIO DIRECTV	-	3,768,707
	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREO	-	1,666,000
	PUBLICIDAD PROPAGANDA	-	73,125
Gastos Legales		-	212,000
Mantenimiento y Reparaciones	MANTENIMIENTO PISCINA Y ARUMITO	-	5,388,208
	MEJORAS Y DOTACIONES Y ARUMITO	-	7,215,219
	MEJORAS Y MANTENIMIENTO CARRETERA	-	1,000,000
	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	197,000
	EQUIPO DE OFICINA	-	478,067
Adecuación e Instalación		-	8,325,867
Visitas al Club		-	4,359,553



Diversos	COMISIONES	-	344,558
	PUBLICIDAD	-	974,000
	GASTOS DE REPRESENTACION	-	106,000
	ELEMENTOS DE ASEO Y VIGILANCIA	-	8,354,183
	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIA	-	168,000
	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	858,000
	TAXIS Y BUSES	-	119,000
	CASINO Y RESTAURANTE	-	39,190,667
TOTAL OPERACIONALES DE VENTAS		-	220,880,764

Los gastos operacionales de ventas son los ocasionados en el desarrollo de la comercialización en cumplimiento del objeto social principal del ente económico y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión de comercialización encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad comercial del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa. Durante el año 2018 el centro recreacional YARUMITO de propiedad de CORPETELECOM, estuvo arrendado por ello no se generaron gastos de ventas.

NOTA No. 15 INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social o giro normal de los negocios del ente económico e incluye entre otros, los ítem relacionados con operaciones de carácter financiero en moneda nacional o extranjera, arrendamientos, servicios, honorarios, utilidad en venta de propiedades, planta y equipo e inversiones, dividendos y participaciones, indemnizaciones, Aprovechamientos, recuperaciones de deducciones e ingresos de ejercicios anteriores.

Concepto	2018	2017
Aprovechamientos	2,229,895	20,984,594
TOTAL NO OPERACIONALES	2,229,895	20,984,594

Registra el valor de aquellos ingresos recibidos y/o causados por el ente económico por conceptos diferentes a los especificados en las cuentas anteriores, tales como: aprovechamientos, subvenciones, reclamos, sobrantes en liquidación de fletes y decoraciones. Para la CORPORACION SOCIAL, DEPORTIVA Y CULTURAL DE PENSIONADOS DE TELECOM "CORPETELECOM" estos obedecen a los



convenios con las personas que administran el bar y el restaurante como servicios complementarios del club, también por la venta de la porción terreno.

NOTA No. 16 GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social del ente económico. Se incorporan conceptos tales como: financieros, costos de activos fijos, pérdidas en venta y retiro de bienes, gastos extraordinarios como demandas y gastos diversos.

Concepto	2018	2017
Financieros	4,801,810	4,927,341
Indemnizaciones laborales	-	38,638,761
Provisiones de Cartera	-	1,733,000
TOTAL NO OPERACIONALES	4,801,810	45,299,102

Registra el valor de los gastos causados durante el período, en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de las actividades del ente económico o solucionar dificultades momentáneas de fondos.

Incluye conceptos tales como: intereses, gastos bancarios, descuentos comerciales y comisiones, provisión de cartera por el no pago de los asociados de las cuotas de administración, las indemnizaciones laborales por el cambio de operador del centro recreacional yarumito.

GONZALO JESUS DIAZ GAVIRIA
Presidente

ISRAEL DE J. ZAPATA OSORIO
Contador Público Titulado
T.P. 65584-T



Medellín, enero 19 de 2019

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad con lo dispuesto en los artículos 289 del Código de Comercio 37 y 38 de ley 222 de 1995, en concordancia con el artículo 33 y 56 del decreto 2649 de 1.993, Ley 1314 de 2009, Ley 603/2000, Decreto 1406/ 99, Decreto 2706 del 2012, el Decreto 2420 de 2015. Se ha dado cumplimiento a las diversas obligaciones de Ley: Fondo de Liquidez, Normas de Regulación Prudencial, Mecanismos de Control y Prevención de Lavado de Activos, Legislación Laboral y Ley 100 de 1993, Ley 21 de 1.982, Impuestos Gravámenes y Contribuciones Nacionales, Departamentales y Municipales, Propiedad Intelectual, y Derechos de Autor, específicamente el uso del software licenciado, así mismo no se encuentra en proceso jurídico por falta de pago a los acreedores internos y externos. La empresa se encuentra al día en Seguridad Social y Parafiscales (ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION Ley 1607 de 2012), conforme lo disponen las normas y lo establece la ley 789 de 2002, artículo 23 de la ley 1150 del 2007 y las normas concordantes; los estados financieros fueron preparados bajo el marco normativo de la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), nos permitimos certificar que la información y las afirmaciones remitidas en los Estados Financieros han sido verificadas previamente conforme al reglamento y que las mismas se han tomado fielmente de los libros de contabilidad de CORPETELECOM con NIT: 890.908.871-6, ubicado en la Cra 47 Nro. 50 24, teléfono 512 64 27, 514 06 11, a diciembre 31 de 2018, bajo Normas Internacionales de Información Financiera.

Nos permitimos certificar que la información y las afirmaciones remitidas en los Estados Financieros han sido verificadas previamente conforme al reglamento y que las mismas se han tomado fielmente de los libros de contabilidad de la Corporación CORPETELECOM, a diciembre 31 de 2018.

La información y las afirmaciones que se derivan de las normas básicas y de las normas técnicas, son las siguientes:

Existencia. Los activos y pasivos del ente económico existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el período.

Integridad. Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

Derechos y obligaciones. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios



económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo del ente económico en la fecha de corte.

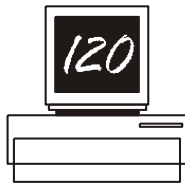
Valuación. Todos los elementos han sido reconocidos por los importes apropiados.

Presentación y revelación. Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Cordialmente,

GONZALO JESUS DIAZ GAVIRIA
Presidente

ISRAEL DE J. ZAPATA OSORIO
Contador Público Titulado
T.P.65584-T



ISRAEL DE JESUS ZAPATA OSORIO
CONTADOR PÚBLICO TITULADO
UNIVERSIDAD AUTONOMA LATINOAMERICANA

CORPETELECOM.
NIT: 890.908.871-6

Dictamen e Informe del Revisor Fiscal

Medellín, 19 enero de 2019

Señores

**ASOCIADOS
CORPETELECOM**

Ciudad

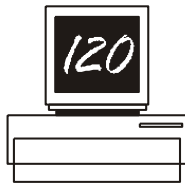
Aunque no fue un año bueno para la Corporación deseo reconocer los esfuerzos que el cuerpo directivo y algunos asociados colocaron para permitir el desarrollo del Objeto Social.

En ejercicio de las funciones asumidas con la aceptación del cargo, me permito rendir el presente informe de fiscalización, correspondiente al periodo transcurrido entre el primero de Enero y el 31 de Diciembre de 2018.

Mi labor se orientó a formarme un juicio profesional acerca de la objetividad de la información, contable, el cumplimiento de la normatividad legal y las decisiones del órgano de administración; así como el cumplimiento de normas sobre libros y documentos comerciales, la efectividad del sistema de Control Organizacional, el cumplimiento del objeto social y la proyección empresarial, la responsabilidad y diligencia de la Presidencia y la concordancia del informe de Gestión preparado por la Presidencia con los informes contables.

Mi trabajo de fiscalización contó con la colaboración y apoyo de las diversas instancias de la entidad; fue planeado y ejecutado de tal manera que garantizará permanencia, integridad y oportunidad de los controles así como independencia respecto a los diversos intereses que confluyen en la organización, para lo cual se aplicaron técnicas apropiadas de auditoria y fiscalización a los procesos y procedimientos administrativos y de operación. Fundamentado en lo expuesto, considero que el alcance de mi trabajo fue suficiente para emitir un juicio profesional.

Los Estados Financieros objeto de mi dictamen son: El Balance General o Estado de la Situación Financiera Clasificado a Diciembre 31 de 2018 con los correspondientes Estados



ISRAEL DE JESUS ZAPATA OSORIO
CONTADOR PÚBLICO TITULADO
UNIVERSIDAD AUTONOMA LATINOAMERICANA

CORPETELECOM.
NIT: 890.908.871-6

de Excedentes o Déficit Integral, Cambios en el Patrimonio, en la Situación Financiera, Flujo de Efectivo y las Notas explicativas, los cuales han sido preparados de conformidad con las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas en Colombia, previstas legalmente en el Decreto 2649 de Diciembre 29 de 1993 y con las expedidas por las entidades de Inspección Vigilancia y Control, lo mismo que los informes de periodos intermedios. Es de anotar que la CORPORACION SOCIAL, DEPORTIVA Y CULTURAL DE PENSIONADOS DE TELECOM CORPETELECOM, ha implementando el proceso de adopción de las normas internacionales de información financiera NIIF, de acuerdo a la naturaleza y a su objeto social las cuales son de obligatorio cumplimiento conforme lo establece la Ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios; a la fecha se está completando el proceso de adopción de la normas internacionales de información financiera NIIF para PYMES mediante el Decreto 2420 del 2015, Decreto 2706 de 2012 por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2018, realizando los todos los ajustes, eliminaciones, reclasificaciones y reconocimientos necesarios para converger el nuevo marco normativo. Durante el periodo de transición se están realizando todos los ajustes. Se ha dado cumplimiento a las diversas obligaciones de Ley: Fondo de Liquidez, Normas de Regulación Prudencial, Mecanismos de Control y Prevención de Lavado de Activos, Legislación Laboral y Ley 100 de 1993, Ley 21 de 1.982, Impuestos Gravámenes y Contribuciones Nacionales, Departamentales y Municipales, Propiedad Intelectual, y Derechos de Autor, específicamente el uso del software licenciado, así mismo no se encuentra en proceso jurídico por falta de pago a los acreedores internos y externos. La empresa se encuentra al día en Seguridad Social y Parafiscales (ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION Ley 1607 de 2012), conforme lo disponen las normas y lo establece la ley 789 de 2002, artículo 23 de la ley 1150 del 2007 y las normas concordantes; los estados financieros fueron preparados bajo el marco normativo de la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

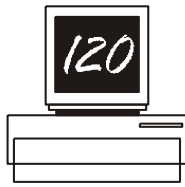
Los mencionados Estados Financieros, los cuales se encuentran Certificados con su firma por el Señor GONZALO JESUS DIAZ GAVIRIA en calidad de Presidente y el suscrito, son responsabilidad de la administración de CORPETELECOM y reflejan su gestión; entre mis funciones se encuentra la de auditarlos y emitir un juicio profesional sobre ellos.

Basado en mi gestión, me permito afirmar que:

La actuación de los administradores de la Corporación CORPETELECOM estuvo centrada en el cumplimiento de las obligaciones legales y estatutarias,

Las operaciones registradas en los libros se ajustan a los estatutos de la entidad y a las decisiones de la Asamblea.

La contabilidad se lleva conforme a las disposiciones legales y a la técnica contable.



ISRAEL DE JESUS ZAPATA OSORIO
CONTADOR PÚBLICO TITULADO
UNIVERSIDAD AUTONOMA LATINOAMERICANA

CORPETELECOM.
NIT: 890.908.871-6

La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de contabilidad se llevan y se conservan adecuadamente.

Se ha dado cumplimiento a las diversas obligaciones de Ley: Fondo de Liquidez, Normas de Regulación Prudencial, Mecanismos de Control y Prevención de Lavado de Activos, Legislación Laboral y Aportes Parafiscales, Impuestos Gravámenes y Contribuciones Nacionales, Departamentales y Municipales, Propiedad Intelectual, y Derechos de Autor, específicamente el uso del software licenciado.

Se han observado adecuadamente medidas de Control Interno encaminadas a la preservación de sus bienes, respecto a lo cual, durante el transcurso del ejercicio comuniqué por escrito mis observaciones y recomendaciones a los organismos que consideré necesario para su evaluación e implementación de los correctivos pertinentes.

Dentro de la cuota extraordinaria determinada en el 2017 se incluyó gastos por \$9.000.000 con destino a la reposición de los ascensores del Edificio Furatena, abonos que se han venido realizando, para el año 2018 se realizó el pago total.

La información relacionada con los hechos relevantes, los principales cambios en las cuentas respecto a diciembre 31 de 2018 y la discriminación de la información que ordenan las normas vigentes está relevada en las Notas a los Estados Financieros, parte integral de éstos.

A mi juicio, los Estados Financieros Certificados antes mencionados, adjuntos al presente informe, y tomados fielmente de los libros de contabilidad, presentan razonablemente la situación financiera de la Corporación CORPETELECOM al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, y el Flujo de Efectivo durante los años terminados en estas fechas; de conformidad con las normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas; además, certificó que ellos son concordantes con las cifras incluidas en el informe de Gestión presentado por los Administradores.

Atentamente,


ISRAEL DE JESÚS ZAPATA OSORIO
Revisor Fiscal
T.P. 65584 – T