

**CÁMARA DE RIESGO CENTRAL DE CONTRAPARTE DE COLOMBIA S.A.**

**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014 y de Apertura al 1 de Enero de 2014**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

| Activos   | Nota | 2015              | 31 de Diciembre 2014 | 1 de Enero 2014   | PASIVOS Y PATRIMONIO             | Nota   | 2015              | 31 de Diciembre 2014 | 1 de Enero 2014   |
|---|------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------|--------|-------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Activos corrientes</b>                               |      |                   |                      |                   | <b>PASIVOS</b>                   |        |                   |                      |                   |
| Efectivo y equivalentes al efectivo                     | 8    | \$ 7.746.830      | \$ 6.258.168         | \$ 8.180.544      | Pasivos corrientes               | 7      | \$ 20.151.642.366 | \$ 16.088.650.140    | \$ 14.508.793.017 |
| Inversiones a valor razonable con cambios en resultados | 10   | 25.155.019        | 24.256.365           | 20.488.897        | Pasivos Financieros              | 11 y 7 | 9.776.752.307     | -                    | -                 |
| Operaciones Repo  | 11   | 38.656.500        | 19.247.797           | -                 | Operaciones simultaneas          | 17     | 18.524            | -                    | 22.884            |
| Otros activos financieros                               | 7    | 9.776.732.307     | -                    | -                 | Obligaciones financieras         | 18     | 71.834.178        | 67.144.042           | 73.754.820        |
| Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar         | 13   | 20.151.642.366    | 16.088.650.140       | 14.508.793.017    | Otros depósitos                  | 19     | 424.921           | 450.170              | 116.277           |
| Activos por impuestos corrientes                        | 14   | 94.767            | 142.383              | 94.201            | Beneficios a empleados           | 20     | 5.417             | 5.218                | 5.000             |
|   |      | 672.309           | 324.259              | 76.782            | Provisiones                      | 21     | 506.505           | 111.662              | 60.402            |
|   |      |                   |                      |                   | Cuentas por pagar                | 14     | 606.568           | 323.632              | 559.439           |
|   |      |                   |                      |                   | Pasivos por impuestos corrientes |        |                   |                      |                   |
| Total del activo corrientes                             |      | 30.000.680.098    | 16.138.859.112       | 14.537.633.441    | Total Pasivos corrientes         |        | 30.001.770.786    | 16.156.684.864       | 14.583.311.839    |
| <b>Activos no corrientes</b>                            |      |                   |                      |                   | Pasivos no corrientes            | 17     | 20.457            | -                    | 19.991            |
| Efectivo Restringido                                    | 9    | 33.415.726        | 48.010.220           | 73.867.921        | Obligaciones financieras         | 22     | 437.339           | 213.331              | -                 |
| Equipo  | 15   | 832.393           | 696.522              | 886.584           | Impuesto diferido pasivo         |        |                   |                      |                   |
| Activos intangibles                                     | 16   | 676.729           | 739.930              | 966.955           | Total pasivos no corrientes      |        | 457.796           | 213.331              | 19.991            |
| Impuesto diferido activo                                | 22   | 3.024.400         | 2.814.861            | 2.836.818         | Total pasivos                    |        | 30.002.228.582    | 16.156.898.195       | 14.583.331.830    |
| Total activos no corrientes                             |      | 37.949.248        | 52.261.533           | 78.558.278        | <b>PATRIMONIO</b>                |        |                   |                      |                   |
| Total activos   |      | \$ 30.038.629.346 | \$ 16.191.120.645    | \$ 14.616.191.719 | Capital                          | 23     | 40.366.665        | 40.366.665           | 40.366.665        |
|   |      |                   |                      |                   | Prima en colocación de acciones  | 23     | 183.333           | 183.333              | 183.333           |
|   |      |                   |                      |                   | Reservas                         | 23     | 44.123            | -                    | 49.421            |
|   |      |                   |                      |                   | Resultado del ejercicio          | 23     | 2.178.314         | 1.362.561            | -                 |
|   |      |                   |                      |                   | Resultados acumulados            | 23     | (8.748.273)       | (10.066.711)         | (10.116.132)      |
|   |      |                   |                      |                   | Adepción por primera vez NIIF    |        | 2.376.602         | 2.376.602            | 2.376.602         |
|   |      |                   |                      |                   | Total Patrimonio                 |        | 36.400.764        | 34.222.450           | 32.859.889        |
|   |      |                   |                      |                   | Total pasivo y patrimonio        |        | \$ 30.038.629.346 | \$ 16.191.120.645    | \$ 14.616.191.719 |

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.  
 Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

(ORIGINAL FIRMADO)  
**DIANA PORRAS LUNA**  
 Representante Legal (S)

(ORIGINAL FIRMADO)  
**CAROLINA VILLAMARIN BUSTOS**  
 Contador Público  
 Tarjeta profesional No. 69335-T  
 Vinculada a PrecowWaterhouseCoopers  
 Asesores Gerenciales Ltda.

(ORIGINAL FIRMADO)  
**CARLOS A. CADENA PINTO**  
 Revisor Fiscal (S)  
 Tarjeta profesional No. 171314-T  
 Designado por Deloitte & Touche Ltda.  
 (Ver en Documento adjunto)