


## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DEL 2019 - ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DEL 2018

(Cifras Expresadas en Pesos)

DESCRIPCION	NOTAS	SALDO		
<b>INGRESOS</b>	<b>9</b>	<b>2,019</b>	<b>2,018</b>	<b>VARIACION</b>
Arrendamiento		20,413,200	11,801,200	8,612,000
Actividad Teatral			1,285,241,000	1,285,241,000
Donaciones		5,000,000	119,683,000	-114,683,000
Descuentos			16,300,467	-16,300,467
Recuperaciones			67,844,809	-67,844,809
Rendimientos Financieros			244	-244
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>25,413,200</b>	<b>1,500,870,720</b>	1,475,457,520
<b>COSTO DE VENTAS</b>				
Costo Actividad Teatral	12		1,355,366,134	1,355,366,134
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>			<b>145,504,586</b>	<b>-145,504,586</b>
<b>EGRESOS</b>				
Honorarios	10	800,000	28,800,000	-28,000,000
Arrendamientos	10	11,239,254	3,996,278	7,242,976
Servicios Públicos	10	2,819,140	1,398,099	1,421,041
Servicios Generales de Administración	10	12,073,966	151,924,403	-139,850,437
Gastos de Mantenimiento y Reparación	10	450,900	2,300,000	-1,849,100
Gastos Diversos	10	100,500	1,734,088	-1,633,588
Gastos Financieros	11	415,442	41,809,852	-41,394,410
<b>TOTAL, EGRESOS</b>		<b>27,899,202</b>	<b>231,962,720</b>	<b>-204,063,518</b>
Excedente (Déficit) Neto del Mes		<b>-2,486,002</b>	<b>-86,458,134</b>	<b>-88,944,136</b>

  
GLORIA CASTRO MARTINEZ  
REPRESENTANTE LEGAL  
Cedula No.29.060.830

  
MARIA CRISTINA ZORRILLA  
CONTADORA PUBLICA  
TP 78120-T

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DEL 2019 - A DICIEMBRE 31 DEL 2018**  
(Cifras Expresadas en Pesos)

DESCRIPCION	NOTAS	2,019	2,018	VARIACION
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				
Efectivo y Equivalente al efectivo	4	492,537	10,412,452	-9,919,915 0
Intr. Financieros por Cobrar	5	8,165,442	7,687,629	477,813
<b>TOTAL, ACTIVOS CORRIENTES</b>		<u>8,657,979</u>	<u>18,100,081</u>	<u>-9,442,102</u>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>				
Inmovilizados Materiales	6	146,028,000	146,028,000	0 0
Otros Inmovilizados Materiales	6	17,154,000	23,637,728	-6,483,728 0
<b>TOTAL, ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<u>163,182,000</u>	<u>169,665,728</u>	<u>-6,483,728</u> 0
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u>171,839,979</u>	<u>187,765,809</u>	<u>-15,925,830</u>
<b>PASIVOS</b>				
<b>PATRIMONIO</b>				
	7	237,000,000	250,439,828	-13,439,828
	8	-65,160,021	-62,674,019	-2,486,002 0
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<u>171,839,979</u>	<u>187,765,809</u>	<u>-15,925,830</u>



**GLORIA CASTRO MARTINEZ**  
REPRESENTANTE LEGAL  
Cedula No.:29.060.830



**MARIA CRISTINA ZORRILLA**  
Contadora Publica  
TP.78120-T

REVELACION ESTADOS FINANCIERO A 31 DE DICIEMBRE 2019 AL 31 DICIEMBRE DEL 2018  
CIFRAS EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1 ENTIDAD REPORTADA

La fundación para el desarrollo de la Danza y las artes Danza Conmigo es una entidad sin animo de Lucro, con domicilio en la ciudad de Cali, cuyo reglamento y constitución se protocolizo mediante documento privado bajo numero 3265 del Libro 1 del 15 de octubre del 2008. Que por acta numero 01 -2014 del 18 de Julio de 2014 la Asamblea General, inscrita en la Cámara de Comercio de Cali el 26 de septiembre del 2014 bajo el numero 2469 del Libro 1 , cambio su nombre de Fundación Talento para la Danza por el de la Fundación para el desarrollo de la Danza y las Artes Danza Conmigo. La fundación se identifica con el Nit 900.247.118-6 existiendo responsabilidad de efectuar retenciones en la Fuente.

Al mismo tema relacionado con la contabilidad de entidades sin Ánimo de Lucro que se refiere el articulo 45 de la ley 190 de 1995 y tal obligatoriedad establece la aplicación de principios o normas generalmente aceptadas.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La Fundación para el desarrollo de la Danza y las Artes Danza Conmigo, observa las disposiciones contenidas en el Reglamento General de la contabilidad en Colombia decreto 2649, y 2650 de 1993 y las normas que lo modifiquen o aclaren, además considera la orientación Profesional expedida el 1 de Julio del 2008, por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública, que Reemplaza las orientaciones Profesionales No. 003 (29 de septiembre de 2001) No. 007 (30 septiembre 2003) y No. 10 ( Diciembre 2005), Se tiene en cuenta el Estatuto Tributario Decreto 2500 de 1986 norma mediante las cuales se remite el manejo de la Contabilidad de Entidades sin ánimo de Lucro al titulo IV Del Código de Comercio y consecuentemente a su reglamentación, dentro de la cual se encuentra el plan único de cuenta para comerciantes que debe ser aplicado por todas las personas naturales o jurídicas a llevar contabilidad y no tengan que cumplir un Plan de Cuentas Especiales, de conformidad con lo previsto en el código de comercio, como lo advierte el articulo 5 del decreto 2650 de 1993.

**Bases de Preparación:** Con corte a diciembre 31 de cada año La Fundación se encuentra obligada a presentar estados financieros Individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto en el anexo 2 Decreto 2420 de 2015.

**Base de Medición:** Los estados financieros fueron preparados, en su mayor parte sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con efectos en resultados.

**Moneda Funcional:** Las partidas se expresan en pesos colombianos la cual es la moneda funcional y de presentación.

**Uso de estimaciones y juicios:** la Entidad revisa regularmente las estimaciones relacionadas con los estados financieros. Las revisiones de las estimaciones contables se reconocen en el periodo en que se revisa, y en los periodos futuros.

**Modelo de Negocio:** Los instrumentos financieros tanto activos como pasivos se miden al costo amortizado, no obstante, algunos instrumentos financieros se miden a valor razonable, pues no tienen las características propias de los instrumentos medidos al costo amortizado.

La Fundación Para el Desarrollo de la Danza y las Artes, de acuerdo con el mandato de la LEY 1314 DE JULIO 13 DEL 2009, y el DECRETO REGLAMENTARIO 2784, del 2012 se acogió a las normas Internacionales de Información financiera y aplico Normas Internacionales de Información Financieras para Pymes vigente al año 2019.

Las principales políticas contables utilizadas por la Fundación se detallan a continuación:

**Efectivo y Equivalentes de Efectivo:** El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres meses o menos, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor, se aproxima a su valor razonable por su corto tiempo de maduración y su bajo riesgo.

**Instrumentos Financieros por Cobrar:** las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados, con pagos fijos, cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales. La política de la empresa es enviar a cobro jurídico las cuentas con mora mayor a 180 días y deteriora totalmente aquellas con vencimiento superiores a 360 días

**Inmovilizados Materiales:** Son valorados al costo menos la depreciación y pérdidas por deterioro. El costo incluye el precio de compra, importaciones, impuestos, costo de instalaciones y otros menos los descuentos por pronto pago, o rebajas.

La utilidad o pérdida por el retiro y/o baja de un elemento de propiedad, planta y equipo es determinado por la diferencia entre los ingresos netos por venta y el valor en libros.

**Depreciación:** la depreciación de propiedad, planta y equipo se inicia a partir del periodo en que el activo está disponible para su uso. La base de la depreciación es el costo

Las vidas útiles se asignan de acuerdo con el periodo por el cual la entidad espere beneficiarse década uno de los activos, una vez estimada la vida útil, se debe estimar el valor residual.

**Pasivos Financieros:** se miden al costo y solo se dan de baja del estado de situación financiera cuando se ha extinguido las obligaciones que generan.

**Beneficios a Empleados:** son todas las formas de contraprestación concedidas por la sociedad a cambio de servicios prestados por los empleados y son acorto plazo tales como salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a entidades del estado.

**Ingresos:** los ingresos de actividades ordinarias se miden utilizando el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones de la entidad.

Los ingresos se causan, cuando se reconocen independientemente de la fecha en que se elabora la factura.

**Impuestos:** el gasto impuesto impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto corriente se reconoce en el año como un pasivo en la medida que no haya sido pagado.

El impuesto diferido se valora utilizando las tasas de impuestos esperadas para los periodos en que los activos se vayan a realizar o los pasivos se vayan a liquidar con base en las tasas de legislación vigente

**Control Interno:** Durante el año 2018-2019 se ha venido fortaleciendo el control interno

#### 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El saldo disponible a 31 De diciembre del 2019 - 2018 se encuentra discriminado así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO No Restringidos	2,019	2018	VARIACION	%
Caja	242,415		242,415	
Banco Cta Corriente Bancolombia 82349671542	250,122	10,308,329	-10,058,207	-98%
Banco Cta Corriente Bancolombia 82364441880		104,123	-104,123	100%
<b>Total Efectivo Equivalente al Efectivo</b>	<b>492,537</b>	<b>10,412,452</b>	<b>-9,919,915</b>	<b>-95%</b>

Cuenta Corriente Bancolombia No. 82349671542 se encuentra debidamente conciliada su saldo a Diciembre 31 del 2019 es de \$250.122

#### 5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El saldo de la cartera por concepto corresponde a los siguiente valores:

CUENTA POR COBRAR COMERCIALES	2,019	2018	VARIACION	%
Deudores	1,690,000		1,690,000	0%
Anticipo a Proveedores	6,475,442	7,687,629	-1,212,187	-16%
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>8,165,442</b>	<b>7,687,629</b>	<b>477,813</b>	<b>6%</b>

#### NOTA 6. INMOVILIZADOS MATERIALES

El Siguiete es un detalle de los Inmovilizados Materiales a Diciembre 31 del 2019-2018

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2,019	2018	VARIACION	%
Construcciones y Edificaciones	146,028,000	146,028,000	0	0%
Equipos de Oficina	14,148,875	14,148,875	0	0%
Muebles y Enseres	530,000	530,000	0	0%
Otros Activos	8,958,853	8,958,853	0	
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>169,665,728</b>	<b>169,665,728</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>				
Construcciones y Edificaciones	-3,472,721		-3,472,721	0%
Equipos de Oficina	-2,130,000		-2,130,000	0%
Muebles y Enseres	-881,007		-881,007	0%
<b>TOTAL DEPRECIACION</b>	<b>-6,483,728</b>		<b>-6,483,728</b>	<b>0%</b>

#### NOTA 7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR

El saldo de Pasivo a Diciembre 31 del 2019-2018 se encuentran discriminado así:

<b>PROVEEDORES</b>	<b>2,019</b>	<b>2,018</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Proveedores Nacionales	15,829,833	24,938,223	-9,108,390	-37%
<b>TOTAL, PASIVO</b>	<b>15,829,833</b>	<b>24,938,223</b>	<b>-9,108,390</b>	<b>-37%</b>

#### NOTA 7-1 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

El Saldo de los costos y gastos por pagar a diciembre 31 del 2019-2018 se encuentra discriminado así:

<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>2,019</b>	<b>2018</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
HONORARIOS	1,194,373	21,170,000	-19,975,627	-94%
Otros	186,473,875	141,917,784	44,556,091	31%
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>187,668,248</b>	<b>163,087,784</b>	<b>24,580,464</b>	<b>-63%</b>

#### NOTA 7-2 IMPUESTOS Y GRAVAMENES POR PAGAR

El saldo de Impuestos y Gravámenes por Pagar a Diciembre 31 del 2019- 2018 es el siguiente :

RETENCION EN LA FUENTE	24,027,620	52,939,522	-28,911,902	-55%
INDUSTRIA Y COMERCIO	9,474,299	9,474,299	0	0%
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<b>33,501,919</b>	<b>62,413,821</b>	<b>-28,911,902</b>	<b>-55%</b>

<b>NOTA 8. PATRIMONIO</b>	<b>2,019</b>	<b>2018</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
<b>SUPERAVIT CAPITAL DONACIONES</b>	<b>146,028,000</b>	<b>146,028,000</b>	0	0%
Supervit de Capital Donaciones	146,028,000	146,028,000	0	0%
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>-2,486,002</b>		<b>-2,486,002</b>	<b>0%</b>
Excedente (defic) del Ejercicio	-2,486,002		-2,486,002	0%
<b>RESULTADO EJERCICIOS ANTERIOR</b>	<b>208,702,019</b>	<b>-208,702,019</b>	0	0%
Excedente (defic) del Ejercicio Anterior	208,702,019	-208,702,019	0	0%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-65,160,021</b>	<b>-62,674,019</b>	<b>-2,486,002</b>	<b>4%</b>

<b>NOTA 9. INGRESOS</b>	<b>2,019</b>	<b>2018</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
ARRENDAMIENTOS	25,413,200	11,801,200	13,612,000	115%
ACTIVIDAD TEATRAL		1,285,241,000	-1,285,241,000	100%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>25,413,200</b>	<b>1,297,042,200</b>		

Se evidencia una disminución de ingresos en la actividad Teatral, comparada con el periodo 2018 esta situación obedece a que en año 2019 no se realizó el Festival del Ballet

En cuanto al Arrendamiento de las Propiedades nos un excedente del 115% que será utilizado para el sostenimiento de los mismo Apartamentos.

#### NOTA 10. COSTOS Y GASTOS

LA RELACION DE COSTOS DEL 2019- 2018 Se Describan así:

<b>COSTOS Y GASTOS</b>	<b>2,019</b>	<b>2018</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Honorarios Abogado		21,000,000		
Contador	800,000	7,800,000	7,000,000	0%
Arrendamiento y Otros		3,996,278	3,996,278	0%
Representante Legal	724,065	50,400,000	49,675,935	99%
Servicios Vigilancia	540,000			
Servicios Temporales	2,730,400			
Impuestos	46,000			
Responsabilidad Civil y Extra contractual		4,094,731	4,094,731	100%
Servicios Publicos	1,748,297	1,398,099	-350,198	-25%
Servicios de Aseo	110,250	340,730	230,480	68%
Telefono Celualr	1,070,843	184,900	-885,943	479%
Registro Mercantil	1,101,400	473,550	-627,850	133%
Reparaciones Locativas	441,571	2,300,000	1,858,429	81%
Tasa de Seguridad		496	496	100%
Estampillas		92,250,000		
Cuota de Administracion	11,687,206	5,914,084	-5,773,122	-98%
Depreciacion Acumulada	6,483,728		-6,483,728	0%
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>27,483,760</b>	<b>190,152,868</b>	<b>-12,256,354</b>	<b>-6%</b>

**NOTA 11 NO OPERACIONALES**

<b>11 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2,019</b>	<b>2018</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Gastos Bancarios	280,295	4,854,105	4,573,810	94%
Comisiones	135,146	5,897,802	5,762,656	98%
Descuentos Comerciales		2,654,462	2,654,462	100%
INTERESES		6,506,956		
SANCION IMPUESTO ASUMIDOS		21,896,527		
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>415,441</b>	<b>41,809,852</b>	<b>41,394,411</b>	<b>99%</b>

<b>NOTA 12 COSTO DE VENTA</b>	<b>2,019</b>	<b>2018</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
COSTOS DE VENTA		1,355,366,134	1,355,366,134	100%
<b>TOTAL COSTOS DE VENTA</b>	<b>0</b>	<b>1,355,366,134</b>	<b>1,355,366,134</b>	<b>100%</b>



**MARIA CRISTINA ZORRILLA**  
**CONTADORA TP 78120-T**



