


FUNDACION DE TEATRO DITIRAMBO

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018**

	<u>NOTA</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes de efectivo	2	35.409.038	18.161.337
Cuentas por cobrar corrientes	3	47.174.109	7.291.176
Total Activos Corrientes		82.583.147	25.452.513
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades planta y equipo	4	217.408.645	217.408.645
Otros activos no corrientes		94.892.309	90.892.309
Total Activos no Corrientes		312.300.954	308.300.954
TOTAL ACTIVO		\$ 394.884.101	\$ 333.753.467
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Obligaciones Financieras		-	-
Cuentas por pagar comerciales	5	-	-
Otras cuentas por pagar corrientes	5	4.000.000	-
Pasivos por impuestos corrientes		18.610.838	24.638.083
Obligaciones Laborales		-	-
Pasivos Estimados y Provisiones		-	-
Diferidos		-	-
Otros pasivos no financieros corrientes		-	-
Total Pasivo Corriente		22.610.838	24.638.083
PASIVOS NO CORRIENTES			
Pasivos financieros no corrientes		107.622.135	90.756.530
Total Pasivos no Corrientes		107.622.135	90.756.530
TOTAL PASIVOS		130.232.973	115.394.613
PATRIMONIO			
	6		
Superavit de Capital		102.120.982	102.120.982
Reservas Ocasionales		26.116.283	26.116.283
Utilidad o Perdida del Ejercicio		46.292.274	437.184
Perdidas de Ejercicios anteriores		(34.379.813)	(34.379.813)
Utilidades o Excedente Acumulados		124.501.402	124.064.218
TOTAL PATRIMONIO		264.651.128	218.358.854
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 394.884.101	\$ 333.753.467

Las notas 1 a 11 son parte integral de los estados financieros


LUCERO ELIZABETH RODRIGUEZ FAJARDO
Representante Legal


TULIO MONTEALEGRE
Contador
TP 53121-T


MARIA LAUDICE LOZANO
Revisora Fiscal
TP 39754-T

FUNDACION DE TEATRO DITIRAMBO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018

	<u>SUPERAVIT DE CAPITAL</u>	<u>RESERVAS</u>	<u>REVALORIZACION DEL PATRIMONIO</u>	<u>GANANCIAS ACUMULADAS</u>	<u>PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR</u>	<u>TOTAL PATRIMONIO</u>
Saldo a Enero 1 de 20178- ESFA	\$ 102.120.982	-	0	-	-	102.120.982
Superavit de Capital						-
Reservas Ocasional		26.116.283				26.116.283
Utilidades o Excedente Acumulados				124.064.218		124.064.218
Resultado integral del periodo					437.184	437.184
Perdida de Ejercicios anterior				(34.379.813)		(34.379.813)
Saldo a 31 de Diciembre de 2018	\$ 102.120.982	26.116.283	0	89.684.405	437.184	218.358.854
Dividendos pagados						-
Aumento Superavit de Capital	-					-
Reservas						-
Resultado integral del periodo					46.292.274	46.292.274
Saldo a 31 de Diciembre de 2019	\$ 102.120.982	26.116.283	0	89.684.405	46.729.458	264.651.128

Las notas 1 a 11 son parte integral de los estados financieros



LUCERO ELIZABETH RODRIGUEZ FAJARDO
Representante Legal



TULIO MONTEALEGRE
Contador
TP 53121-T

Maria Laudice Lozano
MARIA LAUDICE LOZANO
Revisora Fiscal
T.P 39754-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS COMPRENDIDOS 2019-2018

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La **FUNDACION DE TEATRO DITIRAMBO**. Nit. 800. 209.686-3 y domicilio principal en la ciudad Bogotá Colombia en la Carrera 45A No. 14-37, constituida mediante Certificación No. 0001410 del 14 de enero de 1977 otorgada en la Alcaldía Mayor de Bogotá, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá. El día 02 de abril de 1977 bajo el registro No. 00003728 del Libro I de las Entidades Sin Ánimo de Lucro. Su vigencia es indefinida. Su objeto social es participar en actividades de teatro, arte escénico, danza, música, comunicación docente a través de la actuación, producción y montaje de obras teatrales, cine, radio, televisión o cualquier otro medio.

Fecha de corte Estados Financieros: diciembre 31 de 2019

NOTA No. 2 principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la **FUNDACION DE TEATRO DITIRAMBO**, han preparado bajo las Normas Internacionales de Contabilidad (NIIF) de acuerdo con la Ley 1314 de 2009 y el decreto 3022 de 2013.

Estados Financieros comparativos La Fundación presenta información explícita y comparativa de acuerdo con el decreto 3022 del 2013, el cual están conformados por:

- a. Estado s situación Financiera (comparado con el año inmediatamente anterior),
- b. Estado de Resultados integral del periodo
- c. Estados de cambios en el patrimonio del periodo
- d. Estado de flujo de efectivo del periodo

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Clasificación de los activos y pasivos

Los activos y pasivos se clasifican de acuerdo con el uso a que se destinan o según su grado de realización, disponibilidad, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores.

Para el efecto se entiende como activos corrientes aquellas sumas que serán realizables o estarán disponibles en un plazo no mayor a un año y como pasivos corrientes, aquellas sumas que serán exigibles o liquidables también en un plazo no mayor a un año.

Cumplimientos tributarios

La Fundación, de acuerdo con las normas legales vigentes está obligada a practicar, declarar y consignar la retención en la fuente sobre los pagos que se realice a terceros, de conformidad con la normatividad vigente para la práctica de la retención en la fuente.

Para efectos del impuesto de renta, la fundación es contribuyente de renta bajo el régimen especial (responsabilidad 04). Su excedente no está grabado siempre y cuando cumpla con los requisitos sobre destinación de los excedentes a programas enmarcados dentro del objeto social.

Los ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se reconocen con base en el principio de causación, lo cual significa que no necesariamente deben estar recaudados los ingresos y pagados los gastos para realizar el registro contable.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Por el año gravable 2019 no se presentó cambios significativos de las políticas contables establecidas por la Fundación.

NOTA 2 Efectivo y Equivalentes del efectivo

Comprenden las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial, con que cuenta la Fundación y puede utilizar para fines generales o específicos

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja General	-	-
Bancos Moneda Nacional Cta Cte	10.454.476	3.858.904
Cuenta de Ahorros	24.954.560	14.302.433

NOTA 3 Cuentas por Cobrar

Corresponde a los saldos que quedaron a 31 de dic/19 pendientes de cobrar

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Corporacion universitaria Cenda	1.860.000	350.000
Fresa producciones y comunicaciones Sas	-	2.941.176
Fundacion teatral y artistica Tchyminigagua	-	4.000.000
Club de Teatro Expermental La Mama	783.000	-
Grupo Empresrial en Linea SA	2.600.000	-
Instituto Distrital de Las Artes-IDARTES	39.431.109	-
Teatro Experimental Fontibon Tef	500.000	-
VB Ingenierira Teatral	2.000.000	-
		-

NOTA 4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Este rubro esto compuesto de activos que tiene la Fundación para poder ejecutar el desarrollo el objeto social. Este compuesto por:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Equipo de oficina	133.903.813	133.903.813
Equipo de computacion y comunicaci3n	120.822.061	120.822.061
<u>Depreciaci3n</u>	-37.317.229	-37.317.229
Equipo de oficina	-26.463.478	-26.463.478
Equipo de computacion y comunicaci3n	-10.853.751	-10.853.751
Total Propiedad Planta y Equipo	217.408.645	217.408.645

NOTA 5 COSTO Y GASOS POR PAGAR

Comprende las obligaciones contraídas por la Fundación a favor de terceros

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Otros- Renteria Ligia	4.000.000	
Retencion en la fuentes	29.420.239	19.253.905
Industria y Comercio Retenido	9.190.599	882.522
Acreedores Varios		
Rodrigo Rodriguez	67.773.075	70.890.050
Margarita Gallardo	19.849.060	19.849.060

NOTA 6 PATRIMONIO

Este rubro este compuesto por los saldos de las cuentas que quedaron a 31 de dic/19. Las cuentas que lo componen son:

• Superavit de Capital			
Este rubro esta compuesto por :			
		2019	2018
Donaciones en:		102.120.982	102.120.982
Dinero		1.300.000	1.300.000
En bienes muebles		80.883.000	80.883.000
En bienes inmuebles		19.937.982	19.937.982

• Reservas Ocasiones			
Este rubro esta compuesto por :			
		2019	2018
Otras Reservas		26.116.283	26.116.283

• Utilidad del ejercicio			
Este rubro esta compuesto por :			
		2019	2018
Presentamos el valor del presente ejercicio		46.292.274	437.184

• Deficit de Ejercicios Anteriores			
Este rubro esta compuesto por :			
		2019	2018
Son las perdidas que se dieron en años anteriores		-34.379.813	-34.379.813

• Utilidades o Excedenes Acumulados			
Este rubro esta compuesto por :			
		2019	2018
Son partidas de de ejercicios anteriores que en el 2019 se utilizo de una parte de ellas pero contablemente no se reflejo.		124.501.402	124.064.218
Quedando este rubro para corregir en el ejercicio del 2020			
TOTAL PATRIMONIO		264.651.128	218.358.854

NOTA 5 INGRESOS OPERACIONALES

Comprende los valores de las actividades desarrolladas por la Fundación en cumplimiento del objeto social.

	2019	2018
Asociacion Nacional de salas concertadas de Bogota	2.400.000	-
Ateneo Porfirio Barba Jacob	819.431	-
Atrapalo Colombia SAS	4.172.725	3.352.200
Baquero Lopez Daniela	840.000	302.000
Barraca Teatro	3.000.000	-
Beatriz Espinosa	1.985.000	1.687.000
Circulo Colombiano de artistas	800.000	-
Club de teatro Experimental la mama	783.000	-
Colegio rural Quiba Alta	3.700.000	1.550.000
Corporacion Klipp enganchate con el arte	1.700.000	-
Corporacion Tecoc	2.000.000	2.000.000
Corporacion Universitaria Cenda	3.726.000	650.000
Cuponatic Colombia SAS	2.248.442	-
Fundacion Domus teatro	197.850	-
Fundacion Ernesto Aronna	3.000.000	-
Fundacion teatro estudio Calarca Tecal	3.000.000	-
Groupon Colombia SAS	255.000	-
Grupo Empresarial en linea	19.957.000	-
Grupo EPM	3.900.000	-
Instituto Distrital de la sArte-IDARTES	180.299.573	57.254.283
Jardin Infantil pequeños heroes SAS	1.080.000	-
Lopez Ocampo Jorge Alberto	5.800.000	-
Marantes Omar	150.000	2.787.000
Ministerio de Cultura	45.127.000	53.409.000
Ruby Marin	435.000	-
Secretaria de Cultura y recreacion y deporte	226.783.175	530.160.743
Teatro Experimental Fontibon Tef	500.000	-
Teatro Taller de Colombia	3.000.000	-
Uniagrama	4.000.000	-
Universidad del Bosque	6.000.000	-
VB Ingenieria Teatral	2.000.000	-
Acosta Tatiana		-
Alexion Pharma Colombia SA		-
Lance Diego		195.000
Amaya Ana Maria		1.450.000
Asociacion de hogares Si a la vida		6.450.000
Asociacion Pequeño teatro de Medellin		500.000
Colegio Atelca		775.000
Colegio Distrital Antonio Villavicencio		2.000.000
Colegio Instituto Tecnico Laureano Gomez		2.800.000
Corporacion Colombiana de Teatro		2.133.500
Cristian Gabriel Nieto		300.000
Escuela Mario Gonzalez		2.000.000
Fresa Producciones y Comunicaciones SAS		2.941.176
Fundacion Quimbaya Danza		1.600.000
Fundacion la Baranda		1.000.000
Fundacion Teatral y artistica Tchyminigagua		4.000.000
Maria Alejandra Cruz		1.900.000
Pardo Barrios Marcela		920.000
Rodriguez Diana		300.039
Ruben Marin		2.150.000
Salgado Maldonado Edith Esperanza		300.000
Vasquez Daniel		2.418.250
Fundacion de teatro Ditirambo boletería		17.676.100
Actividades Teatrales	533.659.196	706.961.291

NOTA 8 COSTO DE VENTA

Son las erogaciones que hizo la Fundación para desarrollar las diferentes actividades

	2019	2018
	646.875.454	862.874.426
Asistente administrativo	1.860.000	3.110.000
Apoyo logístico	23.046.500	9.426.000
Coordinadora de proyectos	24.727.000	16.600.000
Director de obra y proyectos	13.500.000	15.883.000
Docentes, talleristas	9.355.000	1.470.000
Servicio de apoyo administrativo	18.300.000	1.710.000
Servicios actorales	36.100.000	31.800.000
Iluminación y sonido	138.193.287	320.451.003
Transporte	0	41.000
Artista formador	2.848.900	1.500.000
Asistente escena	5.189.984	1.500.000
Elementos escenografía	815.410	75.750
Materiales e implementos	7.938.073	2.714.545
Publicidad	16.455.573	22.655.915
Productor	2.500.000	2.500.000
Dramaturgo	800.000	-
Diseñador	1.450.000	-
Alquiler	20.358.000	-
TOTAL	323.437.727	431.437.213.00
		-

NOTA 9 GASTOS OPERACIONALES DE ADMON

Son erogaciones que se hicieron para desarrollar el objeto social de la Fundación 31 de dic/19 y se descomponen así:

	2019	2018
Impuestos	3.446.907	2.061.156
Arrendamientos	71.500.500	22.101.500
Seguros	434.880	
Servicios	19.425.987	20.108.268
Gastos legales	352.400	1.521.000
Adecuación e instalación	62.963.705	220.642.969
Diversos	2.042.402	1.663.396

NOTA 10 GASTOS NO OPERACIONALES

Costos Financieros

Son gastos en que incurrir la Fundación dentro del giro de sus actividades con entidades financieras.

	2019	2018
Gastos bancarios	3.429.811	4.384.916
Gastos diversos	343.000	2.618.663

NOTA 11 INGRESOS NO OPERACIONALES

Son ingresos que se generaron los intereses bancarios de las cuentas de ahorros.

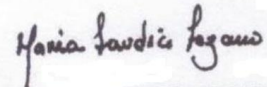
					2019	2018
Financieros					9.881	13.317
Ajuste al peso					516	1.657



LUCERO ELIZABETH RODRIGUEZ FAJARDO
Representante Legal



TULIO MONTEALEGRE
Contador
TP 53121-T



MARIA LAUDICE LOZANO
Revisora Fiscal
TP 39754-T