

Bogotá, D.C. Marzo 13 de 2019

Señores:

**Dirección de impuesto y aduanas Nacionales**

**DIAN**

Ciudad

**Asunto:** estados financieros año 2018

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la CORPORACION CONCUERPOS DANZA CONTEMPORANEA INTEGRADA EN COLOMBIA NIT 900.301.309-7, nos permitimos declarar que para los estados financieros al 31 de diciembre del 2018, allegados a esa entidad, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (art. 37 de la Ley 222 de 1995).

Atentamente,



---

**REPRESENTANTE LEGAL**  
**LAISVIE ANDREA OCHOA GAEVSKA**  
**C.C. 52.883.796**



---


**CONTADOR**  
**MARIA XIMENA ARIZA**  
**T.P. 153638-T**

**CORPORACION CONCUERPOS**  
**DANZA CONTEMPORANEA INTEGRADA EN COLOMBIA**

NIT.900.301.309-7

ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO 2017 Y 2018  
 EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS.

	NOTA	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	DIFERENCIA
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	7,298,389	954,992	6,343,396
<b>INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES</b>				
Clientes	3	2,500,000	10,891,520	-8,391,520
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>9,798,389</b>	<b>11,846,512</b>	<b>-2,048,124</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Inversiones	2	6,241,641	6,163,406	78,235
Propiedad Planta y Equipo		0		0
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>6,241,641</b>	<b>6,163,406</b>	<b>78,235</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>16,040,029</b>	<b>18,009,918</b>	<b>-1,969,889</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR</b>				
Socios			0	0
Impuesto de Retención en la Fuente			0	0
Impuesto de Industria y comercio Retenido		100,237	196,543	-96,306
<b>TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR</b>		<b>100,237</b>	<b>196,543</b>	<b>-96,306</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>100,237</b>	<b>196,543</b>	<b>-96,306</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Aportes sociales	5	150,000	150,000	0
Superávit de capital				0
Donaciones		4,000,000	4,000,000	0
Reservas Destinación Especifica		11,974,803	13,568,260	-1,593,457
Excedentes del ejercicio			95,116	-95,116
Pérdida del ejercicio		-185,011		-185,011
Resultados ejercicios anteriores			0	0
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>15,939,792</b>	<b>17,813,375</b>	<b>-1,873,583</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>16,040,029</b>	<b>18,009,918</b>	<b>-1,969,889</b>



LAISVIE ANDREA OCHOA GAEVSKA  
 Representante Legal



MARIA XIMENA ARIZA SOLANO  
 Contador Publico  
 T.P. 153638-T

**CORPORACION CONCUERPOS**  
**DANZA CONTEMPORANEA INTEGRADA EN COLOMBIA**

NIT.900.301.309-7

ESTADOS DE RESULTADOS COMPARATIVO 2017 Y 2018

EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS.

	NOTAS	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	DIFERENCIA
<b>INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
Operacionales	6	30,000,000	45,245,800	-15,245,800
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>30,000,000</b>	<b>45,245,800</b>	<b>-15,245,800</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>				
Otros ingresos	8	114,150	8,649,159	-8,535,009
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>114,150</b>	<b>8,649,159</b>	<b>-8,535,009</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>30,114,150</b>	<b>53,894,959</b>	<b>-23,780,809</b>
<b>COSTOS DE LA ORPERACION</b>				
COSTOS	7	30,000,000	53,671,008	-23,671,008
<b>TOTAL GOSTOS DE LA OPERACIÓN</b>		<b>30,000,000</b>	<b>53,671,008</b>	<b>-23,671,008</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS</b>				
Gastos financieros		299,161	128,268	170,894
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GTOS</b>		<b>299,161</b>	<b>128,268</b>	<b>170,894</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>30,299,161</b>	<b>53,799,276</b>	<b>-23,500,115</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>30,299,161</b>	<b>53,799,276</b>	<b>-23,500,115</b>
<b>TOTAL RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>-185,011</b>	<b>95,684</b>	<b>-280,695</b>



LAISVIE ANDREA OCHOA GAEVSKA  
Representante Legal



MARIA XIMENA ARIZA SOLANO  
Contador Publico  
T.P. 153638-T

**CORPORACION CONCUERPOS**  
**DANZA CONTEMPORANEA INTEGRADA EN COLOMBIA**

NIT.900.301.309-7

**FLUJO DEL EFECTIVO COMPARATIVO AÑO 2017 Y 2018**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS.**

	AÑO 2018	AÑO 2017
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTVS. DE OPERACIÓN</b>		
GANANCIA O PERDIDA DEL EJERCICIO	(185,011)	95,684
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA DEL EJERCICIO Y EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTVS. DE OPERACIÓN</b>	<b>6,528,407</b>	<b>(5,695,432)</b>
Disminución Anticipo y avances	-	
Aumentos de Ctas y efectivo por cobrar	8,391,520	4,158,480
Aumento Propiedad planta y equipo	239,000	239,000
Aumento Inversiones	(78,235)	(120,907)
Disminución de Inventarios		
Disminución Instrumentos financieros por pagar		
Disminución cuentas por pagar comerciales	96,306	242,521
Aumento Impuestos por pagar	-	-
Disminución Impuestos por pagar		
Aumento patrimonio	(2,120,184)	(10,214,526)
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>6,343,396</b>	<b>(5,599,749)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-</b>	
AUMENTO O DISMINUCION DE INV. PERMANENTES		
COMPRA DE ACTIVOS FIJOS		
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTVS. DE FINANCIAMIENTO</b>		
DISMINUCION DE OBLIGACIONES HIPOTECARIAS		
EMISION DE ACCS. ORDINARIAS		
<b>AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTOS DE EFECTIVO</b>	<b>6,343,396</b>	<b>(5,599,749)</b>
EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO DEL AÑO ANTERIOR	954,992	6,554,740
<b>EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO DEL ULTIMO AÑO</b>	<b>7,298,388</b>	<b>954,992</b>



**LAISVIE ANDREA OCHOA GAEVSKA**  
Representante Legal



**MARIA XIMENA ARIZA SOLANO**  
Contador Publico  
T.P. 153638-T

**CORPORACION CONCUERPOS**  
**DANZA CONTEMPORANEA INTEGRADA EN COLOMBIA**

NIT.900.301.309-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO AÑO 2017 Y 2018  
 EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS.

	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	DIFERENCIA
<b>PATRIMONIO</b>			
Aportes sociales	150,000	150,000	0
Donaciones	4,000,000	4,000,000	0
Resultado del ejercicio	-185,011	95,116	-280,127
Resultados ejercicios anteriores	0	0	0
	0		0
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>3,964,989</b>	<b>4,245,116</b>	<b>-280,127</b>

	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014	DIFERENCIA
EXCEDENTES O PERDIDA DEL EJERCICIO	-185,011	95,116	-280,127
(-) DONACIONES EN ESPECIE	0	0	0
(+) DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			0
(+) AJUSTE PERDIDA EJERCICIO ANTERIOR			0
<b>VR. RESERVA</b>	<b>-185,011</b>	<b>95,116</b>	<b>-280,127</b>
EJECUCIÓN PROYECTOS CON LA COMUNIDAD	0		0
<b>SALDO RESERVA</b>	<b>-185,011</b>	<b>95,116</b>	<b>-280,127</b>



**LAISVIE ANDREA OCHOA GAEVSKA**  
 Representante Legal



**MARIA XIMENA ARIZA SOLANO**  
 Contador Publico  
 T.P. 153638-T

**CORPORACION CONCUERPOS**  
**DANZA CONTEMPORANEA INTEGRADA EN COLOMBIA**  
**NIT.900.301.309-7**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS**  
**AÑOS 2017 y 2018**  
**INFORMACIÓN EN PESOS COLOMBIANOS**

Ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2018

ENTE ECONOMICO – **LA CORPORACION CONCUERPOS** es una organización sin ánimo de lucro, inscrita en Cámara de Comercio el 22 de Julio de 2009 y su domicilio principal es la ciudad de Bogotá.

Como objeto **LA CORPORACION CONCUERPOS** Es la Pedagogía, creación e investigación en torno a las artes escénicas, con énfasis en la inclusión de la población diversa a la danza contemporánea.

Está catalogada GRUPO No. 3 - NIF PARA MICROEMPRESAS Marco Legal Decreto 2706 de 2012.

**PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:**

Sus operaciones se ajustan a las normas internacionales de información financiera, aplicando NIIF para Microempresas, contenidas en el Decreto 2706 de 2012. Y demás normas contables y conceptos expedidos por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública CTCP. La contabilidad se rige a partir del manual de Políticas Contables elaborado, revisado y aprobado por el Comité de Políticas contables.

A continuación, se presentan las principales políticas y prácticas que la entidad ha optado en concordancia con lo anterior.

**Unidad Monetaria**

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la **LA CORPORACION CONCUERPOS** para las cuentas del estado de situación financiera y estado de resultados es el peso colombiano.

**Periodo contable:**

Se define como periodo contable el lapso de tiempo durante el cual se va a reportar la información financiera, que **LA CORPORACION CONCUERPOS** comprende de enero 1 a diciembre 31 de cada año.

**Efectivo y equivalentes al efectivo:**

En **LA CORPORACION CONCUERPOS** se tienen cuentas institucionales y cuentas de uso exclusivo de los proyectos que se desarrollan, las cuales tienen carácter de Efectivo Restringido.

### **Propiedades, planta y equipo**

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base en el método de línea recta, los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

### **Instrumentos financieros básicos**

**LA CORPORACION CONCUERPOS** maneja el efectivo y sus equivalentes, las cuentas por cobrar y las cuentas por pagar aplicando la sección 11 de instrumentos financieros básicos.

Los anticipos para el desarrollo de actividades, se reconocen como cuentas por cobrar y el saldo al finalizar el periodo contable debe ser 0.

### **Subvenciones y/o Convenios**

**LA CORPORACION CONCUERPOS** aplica en el manejo contable de las transacciones provenientes de convenios de cooperación.

### **Reconocimiento de Ingresos**

**LA CORPORACION CONCUERPOS** es una entidad sin ánimo de lucro, registra en ingresos los valores percibidos por el desarrollo de proyectos de interés común. Los otros ingresos se perciben por donaciones, rendimientos institucionales y aprovechamientos.

Las donaciones que no tengan condiciones por parte del donante se registrarse como ingresos, si la donación es condicional por el donante su manejo se dará de acuerdo al Artículo 1.2.1.5.1.20 del decreto 2150 de 2017

### **Reconocimiento de Gastos**

La Entidad reconoce como gastos los que se generan con relación a su objeto social en relación con el ingreso percibido, por el desarrollo de proyectos y otros que se derivan de los gastos financieros.

Cuando se incurran en egresos devengados para el desarrollo de su objeto social estos serán deducibles sin que necesariamente se encuentren asociados a la relación de un ingreso.

### **A.- ACTIVOS FINANCIEROS**

#### **NOTA 1.- Efectivo y equivalentes al efectivo:**

Los rubros correspondientes al efectivo y equivalentes al efectivo de La **LA CORPORACION CONCUERPOS** se componen de:

- ❖ CUENTA DE AHORRO BANCOLOMBIA CTA 113.553183-56: usada para los ingresos y gastos propios de la Corporación.

- ❖ CUENTA DE AHORROS BANCOLOMBIA CTA 11380453039. Uso exclusivo para los proyecto realizó por el periodo 2017 con la entidad IDATES, para el 2018 la cuenta se concilia según los extractos presentados por la entidad financiera y posterior mente la cuenta de ahorros es cancelada.

Estas se encuentran debidamente conciliadas con los extractos bancarios emitidos por la entidad financiera Bancolombia con corte a diciembre 31 de 2018.

<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>	<b>DIFERENCIA</b>
Caja General	0	522,469	-522.469
BANCOLOMBIA CTA 113.553183-56	7.298.388.52	372,589	6.925.799.52
BANCOLOMBIA CTA 11380453039		59,934	-59.934
<b>TOTAL</b>	<b>7.298.388.52</b>	<b>954,992</b>	<b>6.397.397</b>

## **NOTA 2.- Inversiones**

El valor de esta cuenta asciende a \$ 6.163.406.00, detallados así:

<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
Fiducia	2.241.640
CDT	4.000.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.241.640</b>

Constituidos con Bancolombia, correspondiente a las donaciones recibidas, el cual será utilizado para cubrir gastos administrativos de los años 2019 o 2020 y actividades o proyectos que se desarrollen en estos periodos o siguientes.

<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>	<b>DIFERENCIA</b>
Inversiones	6.241.640	6,163.405	78.234

## **NOTA 3.- Instrumentos Financieros con Deudores :**

Esta cuenta está conformada por los saldos a 31 de diciembre de 2018 con las entidades relacionadas a continuación; de los proyectos realizados durante el año.

MINISTERIO DE CULTURA           \$ 500.000.00  
IDARTES                                   \$ 2.000.000.00

<b>INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>	<b>DIFERENCIA</b>
Cuentas por cobrar Clientes	2.500.000	10.891.520	-8.391.520



## **B.- PASIVO**

### **NOTA 4.- Instrumentos Financieros por Pagar:**

Esta cuenta está conformada por los valores pendientes de pago a diciembre 31 de 2018 los cuales se detallan a continuación:

<b>INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>	<b>DIFERENCIA</b>
Impuesto de Industria y comercio Retenido	100.237	196,543	-96.306

### **NOTA 5.- PATRIMONIO**

El valor de esta cuenta asciende a la suma de \$ 15.939.792 discriminado, así:

- La donación por un valor de \$4.000.000.00 con el cual se constituyó un CDT en el Bancolombia, será reinvertido para proyectos 2019-2020
- Excedentes de ejercicios, estos serán ejecutadas en actividades durante el año 2019 o 2021, de acuerdo a lo establecido en el informe de gestión.
- La Reserva destinación específica corresponde a los excedentes que se obtuvieron de años anteriores y el tratamiento que se les dará será el establecido por el decreto 2150 de 2017.
- La pérdida del Ejercicio corresponde; a los gastos que la corporación incurrió con las entidades financieras, se solicita a la Asamblea que autorice que este valor sea descontado de la Asignación Permanente

<b>PATRIMONIO</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>	<b>DIFERENCIA</b>
Aportes sociales	150,000	150,000	0
Donaciones	4,000,000	4,000,000	0
Reservas Destinación Especifica	11.974.803	13,568,260	1.593.457
Excedentes del ejercicio		95,116	-95.116
Perdida del ejercicio	-185.011		185.011
	15.939.792	17,813,375	-1.873.583

## **C.- ESTADO DE RESULTADOS**

### **NOTA 6. – INGRESOS**

En este rubro se encuentran los ingreso operacional corresponde a actividades artística realizadas 2018.

A continuación; se relaciona los Proyectos realizados por el año 2018.

<b><u>NOMBRE DE LA ENTIDAD</u></b>	<b><u>VALOR TOTAL DE LA ACTIVIDAD</u></b>
IDARTES	\$ 10.000.000
MINISTERIO DE CULTURA	\$ 20.000.000

<b>INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>dic-17</b>	<b>dic-16</b>	<b>DIFERENCIA</b>
Operacionales	30.000.000	45.245.800	-15.245.800

**NOTA 7. – COSTOS Y GASTOS**

Este rubro asciende a la suma de \$ 30.000.000.00 valor que corresponde a los costos incurridos durante el año 2018, en la ejecución de los proyectos con el MINISTERIO DE CULTURA e IDARTES, los cuales están debidamente soportados para dar cumplimiento a las diferentes actividades que se realizó, detallados a continuación:

**Operacionales**

<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
HONORARIOS	14.753.315
ARRENDAMIENTOS	3.479.428
SEGUROS DE CUMPLIMIETO	61.423
SERVICIOS	3.424.370
GATOS DE VIAJE	4.630.248
DIVERSOS	3.651.216
<b>TOTAL</b>	<b>30.000.000</b>

<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>	<b>DIFERENCIA</b>
Gastos administrativos	30.000.000	53,671,008	-23.671.008

**No Operacionales**

CUENTA	VALOR
FINANCIEROS	299.161
<b>TOTAL</b>	<b>299.161</b>

GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS	dic-18	dic-17	DIFERENCIA
Gastos financieros	299.161	128.268	170.894

**NOTA 8. – INGRESOS NO OPERACIONALES**

Este rubro asciende a la suma de \$ 114.150.00.

OTROS INGRESOS	DIC- 2018	DIC- 2017	DIFERENCIA
Otros ingresos	114.150	8.649.159	8.472.623



**LAISVIE ANDREA OCHOA GAEVSKA**  
Representante legal



**MARIA XIMENA ARIZA SOLANO**  
Contador Público  
T.P. 153638-T