

Bogotá, D.C. marzo 17 de 2023

Señores:

Dirección de impuesto y aduanas Nacionales

DIAN

Ciudad

Asunto: estados financieros año 2022

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 2022, 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

MARIA XIMENA ARIZA
C.C. 52.179.920
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 153638-T

CORPORACION CONCUERPOS

DANZA CONTEMPORANEA INTEGRADA EN COLOMBIA

NIT.900.301.309-7

ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO 2021 Y 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS.

	NOTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	DIFERENCIA
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
ACTIVOS FINANCIEROS				
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	15,109,165	13,641,105	1,468,060
INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES				
Cuentas por cobrar cliente	3	5,000,000	4,481,323	518,677
Anticipo y Avances		3,439,650		3,439,650
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		20,109,165	18,122,428	1,986,737
ACTIVO NO CORRIENTE				
Inversiones	2	16,063,429	6,402,671	9,660,758
Propiedad Planta y Equipo		0	0	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		16,063,429	6,402,671	9,660,758
TOTAL ACTIVO		36,172,594	24,525,099	11,647,495
PASIVO				
INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR	4			
Socios, Fundadores de la cooperacion		4,250,197		4,250,197
Costos y Gastos por Pagar		3,007,132	9,923,292	-6,916,160
Impuesto de Retención en la Fuente		180,200	113,640	66,560
Impuesto de Industria y comercio Retenido		91,628	125,751	-34,123
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR		7,529,157	10,162,683	-2,633,526
TOTAL PASIVO		7,529,157	10,162,683	-2,633,526
PATRIMONIO	5			
Aportes sociales		150,000	150,000	0
Donaciones		4,000,000	4,000,000	0
Reservas Destinación Especifica		10,212,416	9,884,168	328,248
Excedentes del ejercicio		17,720,671	328,248	17,392,423
Pérdida del ejercicio		0	0	0
				0
				0
TOTAL PATRIMONIO		32,083,087	14,362,416	17,720,671
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		39,612,244	24,525,099	15,087,145



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 2021 Y 2022
 EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS.

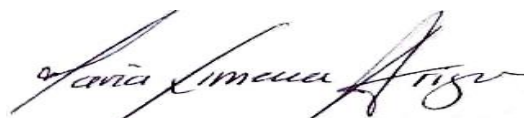
	NOTAS	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	DIFERENCIA
INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Operacionales	6	69,439,450	86,510,100	-17,070,650
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		69,439,450	86,510,100	-17,070,650
OTROS INGRESOS				
Otros ingresos	6	1,941,436	19,355	1,922,081
TOTAL OTROS INGRESOS		1,941,436	19,355	1,922,081
TOTAL INGRESOS		71,380,886	86,529,455	-15,148,569
COSTOS DE LA OPERACION				
COSTOS	7	46,954,000	80,895,758	-33,941,758
TOTAL COSTOS DE LA OPERACIÓN		46,954,000	80,895,758	-33,941,758
GASTOS DE ADMINISTRACION				
Gastos de Administración	7	6,466,168	4,940,215	1,525,953
TOTAL GOSTOS DE LA OPERACIÓN		6,466,168	4,940,215	1,525,953
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS				
Gastos financieros	7	231,633	364,709	-133,076
Gastos extraordinarios		8,414	525	7,889
TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GTOS		240,047	365,234	-125,187
TOTAL GASTOS		6,706,215	5,305,449	-32,540,992
TOTAL COSTOS Y GASTOS		53,660,215	86,201,207	-32,540,992
TOTAL RESULTADO DEL PERIODO		17,720,671	328,248	17,392,423

Nota:

No se presentaron Partidas de Otro Resultado Integral



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 2021 y 2022
INFORMACIÓN EN PESOS COLOMBIANOS

Ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2022

ENTE ECONOMICO – **LA CORPORACION CONCUERPOS DANZA CONTEMPORANEA INTEGRADA EN COLOMBIA** 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.

1. 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.

1.1. 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.

1.2. 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.

1.3. 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.

1.4. **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.

1.5. **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.

1.6. **Subvenciones y/o Convenios**

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

1.7. **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

1.8. **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 CORPORACION CONCUERPOS** se componen de:

- ❖ CUENTA DE AHORRO BANCOLOMBIA CTA 113-553183-56: usada para los ingresos y gastos propios de la Corporación.

Estas se encuentran debidamente conciliadas con los extractos bancarios emitidos por la entidad financiera Bancolombia con corte a diciembre 31 de 2022.

Efectivo y equivalentes al efectivo	A DIC 22	A DIC 21	DIFERENCIA
Caja General	0	0	0
BANCOLOMBIA CTA 113.553183-56	15,109,165	13,641,105	1,468,060
TOTAL	15,109,165	13,641,105	1,468,060

3

NOTA 2.- Inversiones

El valor de esta cuenta asciende a \$ 6, 402,671.20 detallados así:

ACTIVO NO CORRIENTE	A DIC 22	A DIC 21	DIFERENCIA
Inversiones	16,063,424	6,402,671.20	9,660,758

CUENTA	VALOR
Fideicomiso de Inv.	12,063,429.08
CDT	4,000,000.00
TOTAL	16,063,424.08

Constituidos con Bancolombia, correspondiente a las donaciones recibidas, el cual será utilizado para cubrir gastos administrativos de los años 2022 o 2023 y actividades o proyectos que se desarrollen en estos periodos o siguientes.

NOTA 3.- Instrumentos Financieros con Deudores :

Esta cuenta está conformada por los saldos a 31 de diciembre de 2022.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES	A DIC 22	A DIC 21	DIFERENCIA
Cuentas por cobrar cliente	5,000,000	4,481,323	518,677
Anticipo y Avances	3,481,323		3,481,323

Relacionados a continuación:

Cuentas por cobrar cliente:

NIT:	Deudor:	Concepto:	Valor
900.347.030	CORPORACION DE DESARROLLO SOCIAL ELITE	Producción presentación y difusión de la obra ME ENTIENDES y un fragmento de la obra IRA	\$5.000.000.00

Anticipo y Avances:

Anticipos entregados a bailarines para función de IRA

NOMBRE	IDENTIFICACION	VALOR
Bernal Vera David	80,110,962	496,150.00
Briceño Riaño Christian David	1,020,718,328	496,150.00
Lagos Andres	79,981,658	500,000.00
Leon Blanco Hilse Josefina	5,005,011,323	496,150.00
Leon Guerrero Diana Carolina	1,012,324,545	962,550.00
Lozano Bolivar Karen Lorena	1,026,282,918	488,650.00
TOTAL		3,439,650.00

4

B.- PASIVO

NOTA 4.- Instrumentos Financieros por Pagar:

Esta cuenta está conformada por los valores pendientes de pago a diciembre 31 de 2022 los cuales se detallan a continuación:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR	A DIC 22	A DIC 21	DIFERENCIA
Socios, Fundadores de la cooperación	4,250,197		4,250,197
Costos y Gastos por Pagar	3,007,132	9,923,292	-6,916,160
Impuesto de Retención en la Fuente	180,200	113,640	66,560
Impuesto de Industria y comercio Retenido	91,628	125,751	-34,123
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR	7,529,157	10,162,683	-2,633,526

- ❖ Costos y Gastos por Pagar: Valores que quedaron pendientes de pago por Prestación de Servicio - Servicios Culturales y Artísticos de talleres para personas con discapacidad prestados en la ciudad de Bogotá.
- ❖ Deudas con Fundadores de la Corporación: se adquirió en la ejecución, producción presentación y difusión de la obra ME ENTIENDES, para la CORPORACION DE DESARROLLO SOCIAL ELITE para completar la ejecución del proyecto bajo el cronograma aprobado, que era previo al ultimo desembolsa por parte de las instituciones.

NOTA 5.- PATRIMONIO

El valor de esta cuenta asciende a la suma de \$ 32,083,087 discriminado, así:

PATRIMONIO	A DIC 22	A DIC 21	DIFERENCIA
Aportes sociales	150,000	150,000	0
Donaciones	4,000,000	4,000,000	0
Reservas Destinación Especifica	10,212,416	9,884,168	328,248
Excedentes del ejercicio	17,720,671	328,248	17,392,423
Pérdida del ejercicio	0	0	0
TOTAL	32,083,087	14,362,416	17,720,671

- ❖ La donación por un valor de \$4.000.000.00 con el cual se constituyó un CDT en el Bancolombia, será reinvertido para proyectos 2024.
- ❖ La Reserva destinación específica por un valor de \$10,212,416.00 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 Corporación ConCuerpos tuvo unos excedentes por un valor de \$17,720,671.00, valor que será reinvertido en el año 2023 y 2024 por la corporación.

C.- ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 6. – INGRESOS

Ingresos operacionales: En este rubro se encuentran el ingreso operacional corresponde a actividades artística realizada 2022.

INGRESOS	A DIC 22	A DIC 21	DIFERENCIA
Operacionales de Actividades Ordinarias	62,372,150	76,314,400	(13,942,250)
Donaciones	7,067,300	10,195,700	(3,128,400)
Intereses Bancarios	825,324	19,355	805,969
Diferencia en cambio	1,075,848		1,075,848
Otros ingresos	40,264		40,264
TOTAL	71,380,886	86,529,455	(15,148,569)

Ingresos relacionados a continuación:

NOMBRE DE LA ENTIDAD		VALOR DEL PROYECTO
GOETHE INSTITUT	444,444,005-3	23,184,150.00
CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO	860,007,336-1	15,778,000.00
CORPORACION DE DESARROLLO SOCIAL	900,347,030-6	10,000,000.00
TEATRO R101	830,064,690-8	8,410,000.00
CORPORACION AL ALBA PRODUCCIONES	901,012,832-1	5,000,000.00
TOTAL INGRESOS		62,372,150.00

Donaciones relacionadas a continuación:

DONACIONES		VALOR
OCHOA GAEVSKA LAISVIE ANDREA	52,883,796	970,000.00
LEON GUERRERO DIANA CAROLINA	1,012,324,545	918,100.00
QUINTANA BARBOSA TATIANA	1,026,252,488	670,000.00
LOZANO BOLIVAR KAREN LORENA	1026282918	634,200.00

MEJIA MEJIA MATEO	1,053,781,822	630,000.00
DUPUIS-VARGAS LATORRE NIKITA	63,534,580	550,000.00
VARGAS GONZALEZ MARIA ISABEL	52,997,626	505,000.00
LESMESS VALLEJO JORGE DAVID	1,233,502,424	460,000.00
WIEDERKEHR GONZALEZ VALERIA	1,026,259,820	335,000.00
RUEDA MUÑOZ JOAQUIN ANDRES	1,020,751,741	315,000.00
GARZON FERNANDEZ SOFIA	1,007,156,883	290,000.00
BAEZA CARABANTES SAMAR	444,444,006	280,000.00
ALFONSO HERNANDEZ LAUDA DANIELA	1,022,427,281	180,000.00
PERALTA MARIA DELSOL	52,385,140	170,000.00
LEON ROCANCIO ANGIE NATALIA	1,032,490,525	160,000.00
TOTAL DONACIONES		7,067,300.00

NOTA 7. – **COSTOS Y GASTOS**

Este rubro asciende a la suma de \$ 46,954,000.00 valor que corresponde a los Costos incurridos durante el año 2022, los cuales están debidamente soportados para dar cumplimiento a las diferentes actividades que se realizaron, detallados a continuación:

COSTOS Y GASTOS	A DIC 22	A DIC 21	DIFERENCIA
Costos de la operación	46,954,000.00	80,895,758.00	-33,941,758.00
Gastos administrativos	6,466,168	4,940,215	1,525,953.00
Gastos no operacionales	240,047.00	365,234.05	-125,187.05
TOTAL COSTOS Y GASTOS	53,660,215.00	86,201,207.05	-32,540,992.05

COSTOS DE LA OPERACIÓN	
CUENTA	VALOR
ARRENDAMIENTOS	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	2,760,000.00
SEGUROS	
VIDA COLECTIVA	2,250,000.00
SERVICIOS	
ASISTENCIA TECNICA	41,404,000.00
DIVERSOS	
TAXIS Y BUSES	540,000.00
TOTAL COSTO DE LA OPERACIÓN	46,954,000.00

Gastos Operacionales

GASTOS	6,706,215.27
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	
HONORARIOS	
ASESORIA FINANCIERA	2,100,000.00
SEGUROS	
CUMPLIMIENTO	12,000.00

SERVICIOS	
ASISTENCIA TECNICA	3,330,000.00
INTERNET	156,600.00
GASTOS LEGALES	
REGISTRO MERCANTIL	306,000.00
DIVERSOS	
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	11,868.03
TAXIS Y BUSES	160,000.00
CASINO Y RESTAURANTE	389,700.00

No Operacionales

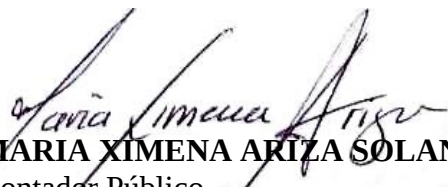
7

CUENTA	VALOR
FINANCIEROS	231,633
TOTAL	231,633

CUENTA	VALOR
GASTOS EXTRAORDINARIOS Y AJUSTE AL PESO	8,054
TOTAL	8,054



LAISVIE ANDREA OCHOA GAEVSKA
Representante legal



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