

FUNDACION IBEROAMERICANA AL ARTE (FUNDIBERARTE)

Nit 900,530,336-8

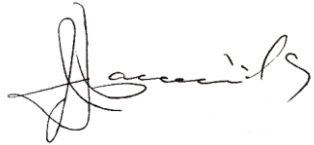
BALANCE GENERAL

ACTIVO

	<u>NOTAS</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2016</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2015</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2014</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2013</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2012</u>
Activo Corriente						
Disponible	3	21.221.253	18.586.622	45.888.701	12.931.377	161.887
Deudores	5	63.627.050	166.399.038	25.126.182	41.191.623	14.400.000
Inventarios	6	140.703.457	86.056.377	64.647.612	59.293.000	44.323.920
Total activo corriente		225.551.760	271.042.037	135.662.494	113.416.000	58.885.807
Activo No Corriente						
Inversiones Permanentes	4	0	0	0	0	0
Propiedad planta y equipo	7	41.417.357	40.318.615	29.508.841	31.895.251	11.340.417
Obras de Arte	23	197.000.000	0	0	0	32.881.552
Diferidos	8	0	0	0	0	0
Total activo no corriente		238.417.357	40.318.615	29.508.841	31.895.251	44.221.969
Total del Activo		463.969.117	311.360.652	165.171.335	145.311.251	103.107.776

PASIVO Y PATRIMONIO

	<u>NOTAS</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2016</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2015</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2014</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2013</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2012</u>
Pasivo Corriente						
Obligaciones financieras	9	66.479.362	38.550.000	0	48.519.291	0
Proveedores	10	211.727.577	32.902.171	21.977.860	126.797.560	31.186.622
Cuentas por pagar	11	0	73.578.264	2.463.217	0	98.467.177
Impuestos, gravámenes y tasas	12	4.170.554	60.000	0	7.774.450	9.191.000
Obligaciones laborales	13	5.383.165	0	0	0	680.851
Pasivos estimados y provisiones						
Obligaciones Fiscales	14	0	0	0	0	0
Total pasivo corriente		287.760.658	145.090.435	24.441.077	183.091.301	139.525.650
Otros pasivos	15	0	0	0	0	0
Total pasivo largo plazo		0	0	0	0	0
Total del Pasivo		287.760.658	145.090.435	24.441.077	183.091.301	139.525.650
Patrimonio de los accionistas ver estado adjunto)	16	176.208.459	166.270.217	140.730.258	(37.780.050)	(36.417.874)
Total del pasivo y patrimonio de los accionistas		463.969.117	311.360.652	165.171.335	145.311.251	103.107.776
		0	0	0	0	0



JORGE JARAMILLO ZULUAGA
Representante Legal



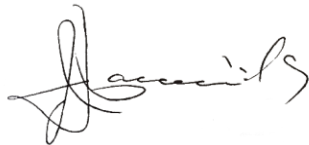
MARIA LUCENA DELGADO CORRALES
Contadora TP 21216

FUNDACION IBEROAMERICANA AL ARTE

Nit.900.530.336-8

ESTADOS DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS

		DICIEMBRE	DICIEMBRE	DICIEMBRE	DICIEMBRE	DICIEMBRE
	NOTAS	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
INGRESOS :						
Por Ventas		474.413.828	643.223.211	462.531.962	0	0
Por Donaciones		<u>488.411.181</u>	<u>52.205.868</u>	<u>284.398.267</u>	<u>48.008.670</u>	<u>176.645.355</u>
Subtotal ingresos	17	962.825.009	695.429.079	746.930.229	48.008.670	176.645.355
Costos de ventas	18	(315.268.056)	(378.328.689)	(486.978.625)	(73.417.358)	0
Utilidad bruta		647.556.953	317.100.390	259.951.604	(25.408.688)	176.645.355
Gastos operacionales de :						
Administración	19	(587.743.164)	(298.071.617)	(204.426.866)	(17.371.218)	(217.957.050)
Ventas						
Utilidad operacional bruta		59.813.788	19.028.773	55.524.738	(42.779.906)	(41.311.695)
Ingresos no operacionales	20	6.950.556	178.025	885.243		0
Gastos no operacionales	21	(57.194.002)	(8.666.839)	(10.988.832)	(144)	(106.179)
Ganancia ó Pérdida antes de impuestos		9.570.342	10.539.959	45.421.148	(42.780.050)	(41.417.874)
Provisión para impuesto de renta		0	0	0	0	0
Ganancia o Pérdida neta del año		9.570.342	10.539.959	45.421.148	(42.780.050)	(41.417.874)



JORGE JARAMILLO ZULUAGA
Representante Legal



MARIA LUCENA DELGADO CORRALES
Contadora TP 21216

NOTA 3 - DISPONIBLE

Al disponible corresponde lo siguiente :

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
110505 Caja General	0,00	550.011,00	5.818.908,00	6.769.490,00	0,00
Total caja	0,00	550.011,00	5.818.908,00	6.769.490,00	0,00
Bancos					
111005 Moneda Nacional	20.551.650,30	14.869.260,89	26.616.352,23	6.161.887,00	161.887,00
Total cuenta de Bancos	20.551.650,30	14.869.260,89	26.616.352,23	6.161.887,00	161.887,00
Cuentas de Ahorro					
112005 Bancos	669.602,59	3.167.350,43	13.453.440,27	0,00	0,00
Total cuenta de Ahorro	669.602,59	3.167.350,43	13.453.440,27	0,00	0,00
TOTAL DISPONIBLE	21.221.252,89	18.586.622,32	45.888.700,50	12.931.377,00	161.887,00

NOTA 5 - DEUDORES

Los deudores comprenden :

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
130505 Clientes nacionales	63.627.050,00	143.205.373,00	25.126.182,00	36.672.000,00	0,00
Total clientes	63.627.050,00	143.205.373,00	25.126.182,00	36.672.000,00	0,00
13305 Anticipos y avances	0,00	23.083.665,00	0,00	0,00	14.400.000,00
1355 Anticipos impuestos	0,00	0,00	0,00	4.519.623,00	0,00
138095 Deudores varios	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00
Total otros deudores	0,00	23.193.665,00	0,00	4.519.623,00	14.400.000,00
TOTAL DEUDORES	63.627.050,00	166.399.038,00	25.126.182,00	41.191.623,00	14.400.000,00

NOTA 6 - INVENTARIOS

Los Inventarios comprenden :

	2.016 DICIEMBRE	2.015 DICIEMBRE	2.014 DICIEMBRE	2.013 DICIEMBRE	2.012 DICIEMBRE
140505 Materias Primas	17.565.617,90	252.993,90	-351.535,10	27.293.000,00	25.492.920,00
140506 Materiales por Donacion	33.640.484,40	0,00	0,00	0,00	0,00
143505 Mercancia no fabricada, Obras	89.409.855,04	85.715.883,04	64.911.647,00	32.000.000,00	18.831.000,00
145505 Materiales , repuestos...	87.500,00	87.500,00	87.500,00	0,00	0,00
TOTAL INVENTARIO	140.703.457,34	86.056.376,94	64.647.611,90	59.293.000,00	44.323.920,00

NOTA 7 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades comprenden :

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
Construcciones y Edificaciones					
151625 Salas de exhibicion	3.170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciacion Acumulada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal	3.170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maquinaria y Equipo					
152005 Maquinaria y Equipo	712.086,00	712.086,00	155.086,00	0,00	0,00
159210 Depreciacion Acumulada	-422.434,04	-267.348,04	-155.086,00	0,00	0,00
Subtotal	289.651,96	444.737,96	0,00	0,00	0,00
Equipo de Oficina					
152405 Muebles y Enseres	2.256.800,00	1.678.800,00	1.678.800,00	0,00	8.450.000,00
152410 Equipos	23.231.477,68	23.231.477,68	8.850.000,00	30.224.000,00	0,00
152495 Otros	5.396.551,00	5.396.551,00	5.000.000,00	0,00	0,00
159215 Depreciacion Acumulada	-4.619.668,00	-3.589.876,00	-1.639.380,00	-1.828.749,00	-609.583,00
Subtotal	26.265.160,68	26.716.952,68	13.889.420,00	28.395.251,00	7.840.417,00
Equipo de Computacion					
152805 Equipos de procesamiento	7.864.001,00	7.864.001,00	7.864.001,00	3.500.000,00	3.500.000,00
152810 Equipos de telecomunicaciones	9.374.000,00	9.374.000,00	9.374.000,00	0,00	0,00
152890 Iva pagado en equipo de comput	20.800,00	20.800,00	20.800,00	0,00	0,00
159220 Depreciacion Acumulada	-5.566.257,00	-4.101.877,00	-1.639.380,00	0,00	0,00
Subtotal	11.692.544,00	13.156.924,00	15.619.421,00	3.500.000,00	3.500.000,00
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	41.417.356,64	40.318.614,64	29.508.841,00	31.895.251,00	11.340.417,00
DEPRECIACION ACUMULADA	-10.608.359,04	-7.959.101,04	-3.433.846,00	-1.828.749,00	-609.583,00
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	41.417.356,64	40.318.614,64	29.508.841,00	31.895.251,00	11.340.417,00

NOTA 23 OTROS ACTIVOS

OBRAS DE ARTE

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
Bienes de Arte y Cultura					
180505 Obras de Arte	197.000.000,00	0,00	0,00	0,00	32.881.552,00
TOTAL OTROS ACTIVOS	197.000.000,00	0,00	0,00	0,00	32.881.552,00

NOTA 9- OBLIGACIONES FINANCIERAS

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
Obligaciones financieras Corto Plazo:					
Bancos Nacionales					
210510 Pagares	26.555.000,00	38.550.000,00	0,00	48.519.291,00	0,00
210526 Credito Banco de Bogota	2.616.071,15				
210527 Credito Banco de Bogota	17.308.290,54				
Otras Obligaciones					
210530 Obligaciones financieras a nombre de Carolina J	14.000.000,00				
219505 Particulares	6.000.000,00				
Total obligaciones corto plazo	66.479.361,69	38.550.000,00	0,00	48.519.291,00	0,00
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	66.479.361,69	38.550.000,00	0,00	48.519.291,00	0,00

NOTA 10- PROVEEDORES

Los proveedores comprenden :

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
220505 Proveedores Nacionales	\$ 211.727.577	32.902.171,00	21.977.860,00	126.797.560,00	31.186.622,00
TOTAL PROVEEDORES	211.727.577,00	32.902.171,00	21.977.860,00	126.797.560,00	31.186.622,00
TOTAL PROVEEDORES	211.727.577,00	32.902.171,00	21.977.860,00	126.797.560,00	31.186.622,00

NOTA 11 - CUENTAS Y GASTOS POR PAGAR

El saldo de las cuentas por pagar esta conformado por :

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
A particulares	0,00	0,00	0,00	0,00	98.467.177,00
233530 Servicios Técnicos	0,00	355.280,00	2.343.217,00	0,00	0,00
233525 Honorarios			120.000,00		
233595 Otros	0,00	73.222.984,00	0,00	0,00	0,00
233560 Gastos de viaje	0,00				
235510 Socios	0,00				
262505 Pasivos estimados para obligaciones laborales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2380 Fondo de cesantías y pensiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CUENTAS Y GASTOS POR PAGAR	0,00	73.578.264,00	2.463.217,00	0,00	98.467.177,00

NOTA 12 - IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Los impuestos corresponden:

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
2365 Retención en la fuente	3.833.255,00	60.000,00	0,00	597.450,00	2.610.000,00
2408 Iva			0,00	7.166.935,00	5.838.000,00
2404 De renta y complementarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2368 Impuesto de Ind. y Cío.	337.299,00	0,00	0,00	10.065,00	743.000,00
TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	4.170.554,00	60.000,00	0,00	7.774.450,00	9.191.000,00

NOTA 13 - OBLIGACIONES LABORALES

Las obligaciones laborales comprenden :

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
2370 Retenciones y aportes a nómina	330.102,00	0,00	0,00	0,00	215.585,00
2380 Acreedores Varios	220.626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2505 Salarios por pagar	1.550.284,00	0,00	0,00	0,00	465.266,00
2510 Cesantías consolidadas	1.258.113,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2515 Intereses de cesantías	164.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2520 Prima de servicios	1.368.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2525 Vacaciones consolidadas	491.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	5.383.165,00	0,00	0,00	0,00	680.851,00

NOTA 16 - SUPERAVIT DE CAPITAL

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
Donaciones					
321001 Donaciones	78.136.580,00	77.768.680,00	62.768.680,00		
321015 En Bienes Muebles	32.540.430,00	32.540.430,00	32.540.430,00		
321001 Donaciones Obra años anteriores	84.197.924,00	84.197.924,00	84.197.924,00	46.417.874,00	5.000.000,00
TOTAL DONACIONES	194.874.934,00	194.507.034,00	179.507.034,00	46.417.874,00	5.000.000,00
APORTES SOCIALES					
Aportes de socios	0,00	0,00	0,00	0,00	
Para Futuras Capitalizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL REVALOR DEL PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RESULTADO DEL EJERCICIO

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
Capital Social					
360505 Utilidad del ejercicio	9.570.342,28	10.539.958,50	45.421.148,40	-42.780.050,00	-41.417.874,00
370505 ejercicio años anteriores	-28.236.817,10	-38.776.775,60	-84.197.924,00	-41.417.874,00	0,00
Subtotal ejercicio	-18.666.474,82	-28.236.817,10	-38.776.775,60	-84.197.924,00	-41.417.874,00
TOTAL PATRIMONIO	176.208.459,18	166.270.216,90	140.730.258,40	-37.780.050,00	-36.417.874,00

NOTA 17 - INGRESOS OPERACIONALES

El comportamiento de los ingresos operacionales netos fue el siguiente :

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
4165 Actividad Teatral, musical	474.413.828,00	643.223.211,00	462.531.962,00	0,00	0,00
4205 Donaciones	488.411.181,00	52.205.868,00	284.398.267,00	48.008.670,00	176.645.355,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES NETOS	962.825.009,00	695.429.079,00	746.930.229,00	48.008.670,00	176.645.355,00

NOTA 18 - COSTOS DE VENTAS

La discriminación del costo de producción comparativo es el siguiente :

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
6145 Transporte, almacenamiento	238.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6170 Actividad teatral, musical	209.653.506,44	85.506.043,94	486.978.625,04	0,00	0,00
7220 Arrendamientos		5.832.500,00	0,00	0,00	0,00
7230 Seguros		1.969.972,00	0,00	0,00	0,00
7235 Servicios	26.050.259,00	245.267.608,68	0,00	0,00	0,00
7245 Mantenimiento y reparaciones	1.379.800,00	7.189.993,00	0,00	0,00	0,00
7295 Diversos	58.016.757,00	32.562.571,15	0,00	0,00	0,00
7345 Mantenimiento y reparaciones	3.400.000,00				
7355 Gastos de viaje	3.730.747,00				
7395 Diversos	12.798.867,00			73.417.358,00	
Contratos de Servicios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COSTO DE VENTAS	315.268.056,44	378.328.688,77	486.978.625,04	73.417.358,00	0,00

NOTA 19 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

La discriminación de los gastos de admón. comparativo es el siguiente :

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
510506 Sueldos	14.754.340,00	7.732.200,00	0,00	0,00	0,00
510518 Comisiones	442.500,00				
510521 viaticos	5.100.300,00				
510522 Tiquetes	93.168.971,00				
510527 Auxilio de Transporte	3.131.320,00	886.000,00			
510530 Cesantías	1.258.113,00	718.068,00			
510533 Intereses sobre Cesantías	164.160,00	86.208,00			
510536 Prima de Servicios	1.368.080,00	718.068,00			
510539 Vacaciones	491.800,00	359.460,00			
510546 Auxilio de alimentacion	350.000,00				
510551 Dotacion y suministro a trabajadores	1.092.400,00	77.920,00			
510554 Seguros	0,00				
510568 Aportes Administradoras de riesgos	379.630,00	364.381,00			
510569 Aportes EPS	2.729.804,00	683.014,00	73.600,00		
510570 Aportes fondos de pensiones	798.761,00	953.642,00			
510572 Aportes Cajas de Compensacion	90.858,00	309.466,00			
510575 Aportes ICBF	507.799,00	231.972,00			
510578 Sena	544.078,00	154.709,00			
510595 Otros	383.144,00				
Subtotal Gastos de personal	126.756.058,00	13.275.108,00	73.600,00	0,00	0,00
5110 Honorarios	5.845.000,00		11.765.000,00		
5115 Impuestos	4.336.054,35	573.452,01	3.591.694,75		
5120 Arrendamientos	105.556.874,91	48.166.722,94	24.265.000,00		
5125 Contribuciones y afiliaciones	2.195.800,00				
5130 Seguros	487.061,00	0,00	368.747,00		
5135 Servicios	81.906.942,00	90.065.266,45	54.150.556,06		
5140 Gastos legales	1.424.800,00	8.713.416,00	2.043.010,00		
5145 Mantenimiento y reparaciones	7.955.924,00	10.654.115,00	6.048.199,00		
5150 Adecuación e instalacion	8.833.680,19	13.707.090,00	23.500,00		
5155 Gastos de Viaje	51.665.300,00	39.346.778,33	44.408.031,00		
5160 Depreciaciones	2.649.258,00	6.141.135,04	3.433.846,00		
5195 Diversos	188.130.411,97	67.428.533,60	54.255.682,55	17.371.218,00	217.957.050,00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMON.	587.743.164,42	298.071.617,37	204.426.866,36	17.371.218,00	217.957.050,00

NOTA 20 - INGRESOS NO OPERACIONALES

La composición de los ingresos no operacionales es el siguiente :

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
421005 Financieros	49.546,00	178.023,71	882.930,00	0,00	0,00
429543 Diversos, premio	6.900.000,00		2.313,00	144,00	0,00
429581 Ajuste al peso	1.009,99	1,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	6.950.555,99	178.024,71	885.243,00	144,00	0,00

NOTA 21 - GASTOS NO OPERACIONALES

La composición de los gastos no operacionales es el siguiente :

	DICIEMBRE 2.016	DICIEMBRE 2.015	DICIEMBRE 2.014	DICIEMBRE 2.013	DICIEMBRE 2.012
5305 Gastos Financieros	28.803.506,16	3.290.634,91	2.829.578,20	0,00	0,00
5315 Gastos extraordinarios	24.829.887,30	1.225.605,08	8.158.183,00	0,00	0,00
5395 Gastos diversos	3.560.608,39	4.150.599,08	1.071,00	0,00	106.179,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	57.194.001,85	8.666.839,07	10.988.832,20	0,00	106.179,00