
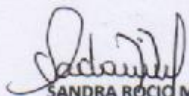


FUNDACIÓN CULTURAL ARCA
Nit: 900.083.373-2
BALANCE GENERAL
A 31 de diciembre de 2017
Cifras en pesos colombianos

ACTIVO		PASIVO	
DISPONIBLE	\$ 10.155.776	PROVEEDORES	\$ 40.222.051
CAJA	\$ 557.702	NACIONALES	\$ 40.222.051
CUENTAS DE AHORRO	\$ 9.598.074		
INVERSIONES	\$ 150.000	CUENTAS POR PAGAR	\$ 8.295.310
OTRAS INVERSIONES	\$ 150.000	DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	\$ 8.062.045
		ACREEDORES VARIOS	\$ 233.265
DEUDORES	\$ 5.466.635	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	\$ 5.921.082
CLIENTES	\$ 12.070	PARA OBLIGACIONES FISCALES	\$ 5.921.082
CUENTA S POR COBRAR A SOCIOS Y	\$ 5.454.565		
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 4.138.760	OTROS PASIVOS	\$ 4.647.380
MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTA	\$ 1.698.890	DIVERSOS	\$ 4.647.380
EQUIPO DE OFICINA	\$ 2.803.855		
EQUIPO DE COMPUTACION Y	\$ 2.049.000		
DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 2.412.985	TOTAL PASIVO	\$ 59.085.823
INTANGIBLES	\$ 29.838.950	PATRIMONIO	
CREDITO MERCANTIL	\$ 15.500.000	CAPITAL SOCIAL	\$ 727.519
KNOW HOW	\$ 13.500.000	APORTES SOCIALES	\$ 727.519
LICENCIAS	\$ 838.950		
DIFERIDOS	\$ 10.672.653	SUPERAVIT DE CAPITAL	\$ 56.810.000
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 8.685.628	DONACIONES	\$ 27.810.000
CARGOS DIFERIDOS	\$ 1.987.025	CREDITO MERCANTIL	\$ 15.500.000
		KNOW HOW	\$ 13.500.000
		RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 535.516
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 535.516
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 56.736.085
		PERDIDAS ACUMULADAS	-\$ 56.736.085
TOTAL ACTIVO	\$ 60.422.774	TOTAL PATRIMONIO	\$ 1.336.951
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 60.422.774


DIANA YANIVE TORRES
Representante Legal


SANDRA ROCIO MEDELLÍN GÓMEZ
Contadora
TP: 181270-T

FUNDACIÓN CULTURAL ARCA
Nit: 900.083.373-2
ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO
A 31 de diciembre de 2017
Cifras en pesos colombianos

OPERACIONALES	\$ 29.130.100
OTRAS ACT. DE SERVICIOS COMUNITARIOS, SOCIALES Y PERSONALES	\$ 29.130.100
ACTIVIDAD TEATRAL, MUSICAL Y ARTISTICA	\$ 29.130.100
NO OPERACIONALES	\$ 1.471.781
FINANCIEROS	\$ 1.589
INTERESES	\$ 1.589
DIVERSOS	\$ 1.470.192
APROVECHAMIENTOS	\$ 1.470.192
GASTOS	\$ 30.066.365
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	\$ 20.913.504
GASTOS DE PERSONAL	\$ 3.154.470
SUELDOS	\$ 2.530.300
JORNALES	\$ 529.170
BONIFICACIONES	\$ 95.000
HONORARIOS	\$ 3.100.000
OTROS	\$ 3.100.000
IMPUESTOS	\$ 49.798
OTROS	\$ 49.798
SERVICIOS	\$ 11.153.976
TEMPORALES	\$ 6.593.710
ASISTENCIA TECNICA	\$ 4.130.733
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	\$ 429.533
GASTOS LEGALES	\$ 697.000
REGISTRO MERCANTIL	\$ 697.000
GASTOS DE VIAJE	\$ 1.767.523
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	\$ 1.669.466
OTROS	\$ 98.057
DEPRECIACIONES	\$ 216.254
EQUIPO DE OFICINA	\$ 46.365
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 169.889
DIVERSOS	\$ 774.482
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$ 142.220
TAXIS Y BUSES	\$ 484.942
CASINO Y RESTAURANTE	\$ 133.020
OTROS	\$ 14.300
OPERACIONALES DE VENTAS	\$ 8.478.072
GASTOS DE PERSONAL	\$ 160.000
JORNALES	\$ 160.000
ARRENDAMIENTOS	\$ 1.586.068
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 1.186.068
OTROS	\$ 400.000

FUNDACIÓN CULTURAL ARCA
Nit: 900.083.373-2
ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO
A 31 de diciembre de 2017
Cifras en pesos colombianos

SEGUROS	\$ 126.902
MANEJO	\$ 59.500
CUMPLIMIENTO	\$ 67.402
SERVICIOS	\$ 6.495.102
ASISTENCIA TECNICA	\$ 190.400
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	\$ 49.990
TELEFONO	\$ 57.562
CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS	\$ 9.200
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	\$ 80.000
PROPAGANDA Y PUBLICIDAD	\$ 6.107.950
ADECUACION E INSTALACION	\$ 68.000
REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 8.000
OTROS	\$ 60.000
DIVERSOS	\$ 42.000
TAXIS Y BUSES	\$ 42.000
NO OPERACIONALES	\$ 376.789
FINANCIEROS	\$ 195.721
GASTOS BANCARIOS	\$ 195.721
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 88.468
OTROS	\$ 88.468
GASTOS DIVERSOS	\$ 92.600
OTROS	\$ 92.600
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 298.000
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 298.000
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 298.000
	\$ 29.130.100
INGRESOS	\$ 29.130.100
EGRESOS	\$ 30.066.365
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-\$ 936.265


DIANA YANIVE TORRES
Representante Legal


SANDRA ROCIO MEDELLÍN GÓMEZ
Contadora
TP: 181270-T

FUNDACIÓN CULTURAL ARCA

Nit 900083373-2

Notas a los Estados Financieros

Balance General

31 de diciembre de 2017

Principales Políticas y Prácticas Contables

Ente Económico

La Fundación Cultural Arca fue constituida de acuerdo con las leyes colombianas el 1 de enero de 2006, según registro de cámara de comercio No 00098178 del libro 1 de las Entidades Sin Ánimo de Lucro. La Fundación tiene como objeto social generar, producir, crear, desarrollar y apoyar proyectos y procesos culturales relacionados con disciplinas artísticas de artes plásticas, música, literatura, artes escénicas (danza, circo, ópera), fotografía, cine, diseño gráfico y oficios artesanales, a partir de la importancia de la educación, y la investigación, aplicación y difusión de estas disciplinas en la sociedad.

Principales Políticas Contables – Bases de Presentación

Los Estados Financieros adjuntos de la Fundación Cultural Arca han sido preparados conforme a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia prescritos en el Decreto Reglamentario 2649 de 1993 y en las demás normas señaladas por la entidad de Vigilancia y Control, oficina de Super Personas Jurídicas de la Alcaldía Mayor de Bogotá y de acuerdo con los registros y documentos contables preparados y presentados por la dirección administrativa de la entidad.

a) Periodo contable

Conforme a los estatutos de la entidad el corte de cuentas es anual, desde 01 de enero a 31 de diciembre de 2017.

b) Unidad Monetaria

La unidad monetaria utilizada por la entidad es el Peso Colombiano.

c) Clasificación de activos y pasivos

Los activos y pasivos están clasificados según destinación, realización y exigibilidad y en términos de tiempo se reconocen como corrientes y no corrientes. Los activos o pasivos corrientes son aquellos realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y los activos y pasivos no corrientes serán realizables o exigibles más allá de este tiempo.

d) Importancia Relativa o Material

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hizo de acuerdo con su importancia relativa.

El hecho económico es material cuando por su naturaleza, cuantía, conocimiento y circunstancias que lo rodean, puede alterar significativamente las decisiones que le rodean. La materialidad se determinó en relación con el activo total, pasivo corriente, capital de trabajo y estado de resultados.

Análisis de los componentes del Activo

Nota 1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo está representado por el dinero en caja y bancos al cierre del periodo contable. Esto de acuerdo con las operaciones que realizó la entidad en el periodo analizado.

La Fundación continuó su programación de Música Electrónica y Creatividad Digital bajo el nombre de ARTKA, Plataforma de Música Electrónica y Creatividad Digital, en forma de autogestión.

La administración del negocio en marcha continúa con una inversión en Bancolombia, a través de un ahorro en Plan Semilla de Bancolombia.

La administración del negocio se vio beneficiada por el otorgamiento de un contrato con el municipio de Chía.

Nota 2. Deudores

Las cuentas por cobrar a socios y acreedores corresponden a los préstamos a uno de los socios.

Nota 3. Propiedad, Planta y Equipo

Equivalente al equipo de cómputo y equipo de oficina por su costo real, menos la depreciación acumulada. La depreciación se calcula usando el *método de línea recta* con base en la vida útil de los activos sobre el 100% del costo de adquisición y con valor residual cero. Las tasas anuales de depreciación utilizadas para el periodo analizado fueron:

Equipo de oficina	5
Equipo de computación	5

Al cierre del periodo analizado, la Fundación invirtió en la adquisición de equipo de cómputo nuevo.

Nota 4. Intangibles

Se mantiene el mismo valor del activo intangible formado en Khow How y Will Good determinado por la dirección del ente en los periodos 2014 y 2015.

Análisis de los componentes del Pasivo**Nota 5. Proveedores y Cuentas por Pagar**

El saldo en la cuenta Proveedores de la Fundación corresponde al valor a pagar por las obligaciones propias contraídas al cierre del ejercicio en el periodo 2015, que lentamente se han ido saneando por parte de la administración.

Las deudas con accionistas y acreedores varios corresponden a los préstamos hechos por uno de los socios y un tercero para la continuidad del negocio en marcha.

Los pasivos estimados en Obligaciones Fiscales corresponden a las cuentas por pagar de sanción por declaración de renta extemporánea y diferencia en renovación de Matricula Mercantil.

Al cierre del ejercicio contable la entidad continúa con un saldo de pérdida del ejercicio, resultado de su manejo administrativo en 2015.

Análisis de los componentes del Patrimonio

Nota 5. Capital Social

Comprende los aportes sociales hechos en el periodo por los socios del ente, en ejercicios anteriores para la continuidad del negocio en marcha.

Nota 6. Superávit de Capital

Obedece a los aportes realizados por los socios en la constitución de la entidad. Y los valores correspondientes a Khow How y Good Will determinados por la dirección del Ente.

Análisis del Estado de Resultados**Nota 7. Ingresos**

Los **Ingresos Operacionales** corresponde a las actividades realizadas en el giro normal del negocio, donde el principal ingreso fue la actividad de programación de ARTKA, Plataforma de Música Electrónica y Creatividad Digital. Evento desarrollado en el Teatro Quimera de Bogotá.

Nota 8. Gastos

Los **Gastos Operacionales** corresponden a todas las obligaciones de tipo administrativo, legal y operativo que llevó a cabo el ente durante el periodo analizado y en el marco de realización de sus labores en beneficio de terceros.

Información Adicional a los Estados Financieros

En el marco del desarrollo de su objeto social, la Fundación realizó los siguientes movimientos contables y financieros:

- Para este periodo, la Fundación continuó con el proyecto ARTKA, Plataforma de Música Electrónica y Creatividad Digital en escenarios privados de la ciudad.
- La Fundación continua el periodo de recuperación financiera, que le permita continuar cubriendo sus cuentas por pagar a terceros.

El artículo 114 del Decreto 2649 de 1993 define las notas a los Estados Financieros como la presentación de las prácticas contables y revelación de la empresa, son parte integral de todos y cada uno de los estados financieros. A su vez el artículo 36 de la Ley 222 de 1993, establece que "los estados financieros estarán acompañados de sus notas, con las cuales conforman un todo indivisible..."

Las notas aquí presentes son inherentes a los estados financieros, forman parte de estos, y, por consiguiente, forman parte de la información certificada y sobre la cual el revisor fiscal expresa su opinión, razón por la cual la Ley no exige las firmas autógrafas sobre este documento.