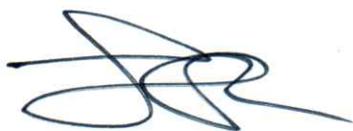


**FUNDACION TEATRO MUSICAL LATINOAMERICANO**  
**NIT 900.712.290-1**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE**

	NOTA	2021	2020
<b>ACTIVO</b>			
<b>Corriente</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	114.870.897	12.077.070
Deudores comerciales y otros	4	57.784.984	5.367.000
Inventarios		38.204.000	75.116.250
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<u>210.859.881</u>	<u>92.560.320</u>
<b>No corriente</b>			
Propiedades, planta y equipo	5	5.195.338	6.569.596
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<u>5.195.338</u>	<u>6.569.596</u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u><u>216.055.219</u></u>	<u><u>99.129.916</u></u>
<b>PASIVO</b>			
<b>Corriente</b>			
Proveedores	6	728.500	93.597.457
Cuentas por Pagar	7	189.866.190	1.275.517
Impuestos por pagar	8	6.049.000	652.000
Obligaciones laborales	9	2.098.474	1.141.358
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<u>198.742.164</u>	<u>96.666.332</u>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>Superavit de Capital</b>			
Aporte fundador	10	1.000.000	1.000.000
Utilidades acumulados		1.463.584	22.951.748
Utilidades del ejercicio		14.849.471	-21.488.164
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u>17.313.055</u>	<u>2.463.584</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u><u>216.055.219</u></u>	<u><u>99.129.916</u></u>



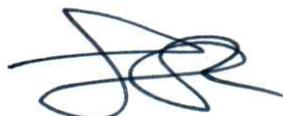
IVAN ANDRES CHAVEZ RIAÑO  
Representante Legal  
C.C. 79.881.785 de Bogotá



LUZ MYRIAM MOSCOSO R.  
Contador Público  
C.C. 51.624.743 de Bogotá  
T.P. No. 76.562-T

FUNDACION TEATRO MUSICAL LATINOAMERICANO  
 NIT 900.712.290-1  
 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
 PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE

	NOTA	2021	2020
Ingresos de actividades ordinarias	11	400.627.933	150.433.910
Costo de ventas	13	254.475.925	129.788.478
<b>Excedente bruto</b>		<u>146.152.008</u>	<u>20.645.432</u>
Otros ingresos	12	70.623.057	5.182.612
Gastos de administración	14	187.025.660	44.058.476
Gastos financieros	15	7.537.830	3.114.891
Otros Gastos	16	78.104	104.841
<b>Excedente antes de impuestos</b>		<u>22.133.471</u>	<u>-21.450.164</u>
Gastos por impuesto de renta	8	7.284.000	38.000
<b>EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO</b>		<u>14.849.471</u>	<u>-21.488.164</u>



IVAN ANDRES CHAVEZ RIAÑO  
 Representante Legal  
 C.C. 79.881.785 de Bogotá



LUZ MYRIAM MOSCOSO R.  
 Contador Público  
 C.C. 51.624.743 de Bogotá  
 T.P. No. 76.562-T

**FUNDACION TEATRO MUSICAL LATINOAMERICANO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

**NOTA 1. INFORMACION GENERAL**

La sociedad FUNDACION TEATRO MUSICAL LATINOAMERICANO, NIT 900.712.290-1, con domicilio en la ciudad de Bogotá D.C., cuyo objeto social es realizar proyectos sostenibles de gestión cultural y producción artística para fomentar el desarrollo, conocimiento, integración y divulgación del teatro; se constituyó mediante documento privado el 11 de marzo de 2014, con vigencia indefinida, y no se halla disuelta.

**NOTA 2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

**SISTEMA CONTABLE**

El estado de situación financiera y sus revelaciones se presentan ajustadas al marco normativo Decreto 2706 de 2012, GRUPO 3 – MICROEMPRESA.

**ACTIVOS**

Representan los recursos obtenidos como resultado de las operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones y a los depósitos bancarios realizados en la cuenta de ahorros.

**CUENTAS POR COBRAR**

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de las actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

De acuerdo con la vida útil probable o estimada, sirve de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de los ingresos, a través del método de depreciación en línea recta, en los casos en que corresponda.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales.

Clase de activos	Vida útil	Tasa anual
Equipo de oficina	10	10%
Equipo de cómputo y comunicación	3	33%

## PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

### NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye:

	2021	2020
Caja	55.543	3.257.321
Cuenta de Ahorros	114.815.354	8.819.749
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$114.870.897	\$12.077.070

### NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTROS

Los deudores comerciales y otros comprenden:

	2021	2020
Clientes	39.741.984	1.144.000
Anticipo impuestos	150.000	2.223.000
Anticipo proveedores	17.893.000	2.000.000
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTROS	\$57.784.984	\$5.367.000

### NOTA 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Integran este rubro los bienes adquiridos para el normal funcionamiento de la misma y que corresponden a:

	2021	2020
Equipo de oficina	\$8.868.656	8.868.656
Equipo de cómputo	2.035.760	2.035.760
Depreciación Acumulada	-5.709.078	-4.334.820
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$5.195.338	\$6.569.596

### NOTA 6. PROVEEDORES

El saldo corresponde al valor de las obligaciones contraídas como consecuencia de la adquisición de los productos, para la posterior venta en el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

	2021	2020
Unilat SAS	0	92.860.237
Varios menores de \$500.000	728.500	737.220
TOTAL PROVEEDORES	\$728.500	\$93.597.457

### NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de las cuentas por pagar corresponde a:

	2021	2020
Retención en la fuente	905.295	895.444
Retención de industria y comercio	137.328	196.873
Retenciones y aportes nomina	326.400	40.400
Acreedores varios	188.497.167	142.800
	-----	-----
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$189.866.190</b>	<b>\$1.275.517</b>

Retención en la fuente y retención de industria y comercio: corresponden a los valores descontados a los contribuyentes o sujetos pasivos, por los diferentes conceptos señalados en la normatividad tributaria.

Retenciones y aportes de nómina y acreedores varios: valores a favor de terceros, bien sea entidades oficiales o privadas, como es el caso de aportes a entidades promotoras de salud, fondos de pensiones, administradoras de riesgos laborales y aportes parafiscales, valores causados con base en la nómina de empleados de la fundación mes a mes, de acuerdo con las normas laborales vigentes.

#### **NOTA 8. IMPUESTOS POR PAGAR**

	2021	2020
De renta y complementarios	586.000	0
Impuestos a las ventas por pagar	3.820.000	0
De industria y comercio	1.643.000	652.000
	-----	-----
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<b>\$6.049.000</b>	<b>\$652.000</b>

De renta y complementarios: corresponde al valor causado y pendiente de pago por concepto de impuesto de renta y complementarios de cada año.

Impuesto a las ventas por pagar: corresponde al saldo de la declaración del último cuatrimestre de impuestos a las ventas.

Industria y comercio: corresponde al valor causado por este impuesto a favor del Distrito Capital y recaudado por la Tesorería Distrital, establecido de acuerdo con la actividad realizada sobre los ingresos obtenidos anualmente.

#### **NOTA 9. OBLIGACIONES LABORALES**

Corresponde al valor causado para a los trabajadores, originado en una relación laboral tales como cesantías, intereses de cesantías y vacaciones a final de cada año.

	2021	2020
Cesantías	1.572.223	1.019.070
Intereses sobre cesantías	137.954	122.288
Vacaciones consolidadas	388.297	0
	-----	-----
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>\$2.098.474</b>	<b>\$1.141.358</b>



	2021	2020
Gastos de personal	26.335.416	15.936.772
Honorarios	2.100.000	4.200.000
Impuestos	2.201.000	907.000
Arrendamientos	30.846.502	8.640.000
Contribuciones y afiliaciones	6.556.601	3.866.025
Seguros	3.582.681	946.831
Servicios	87.166.618	6.498.830
Gastos legales	20.502.496	639.716
Mantenimiento y reparaciones	1.034.000	825.714
Gastos de viaje	946.901	144.500
Depreciaciones	1.442.412	175.404
Diversos	4.311.033	1.277.684
	-----	-----
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$187.025.660	\$44.058.476

#### NOTA 15. GASTOS FINANCIEROS

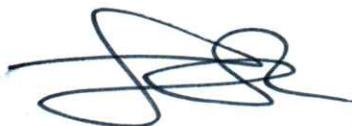
El detalle de los gastos financieros incluye:

	2021	2020
Comisiones y gastos bancarios	5.807.707	2.402.061
Gravamen movimiento financiero	1.730.123	712.830
	-----	-----
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$7.537.830	\$3.114.891

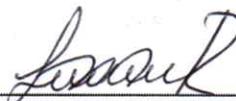
#### NOTA 16. OTROS GASTOS

Los otros gastos corresponden a gastos extraordinarios:

	2021	2020
Impuestos asumidos	78.104	104.841
	-----	-----
TOTAL OTROS GASTOS	\$78.104	\$104.841



IVAN ANDRES CHAVEZ RIAÑO  
C.C. 79.881.785 de Bogotá  
Representante legal



LUZ MYRIAM MOSCOSO R.  
C.C. 51.624.743 de Bogotá  
Contador Público  
T.P. 76562-T

## CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros, IVAN ANDRES CHAVEZ RIAÑO, como representante legal y LUZ MYRIAM MOSCOSO RIAÑO, en calidad de contador de la sociedad FUNDACION TEATRO MUSICAL LATINOAMERICANO

### CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros (estado de situación financiera, estado de resultados integral,) al 31 de diciembre de 2021, de conformidad con el Decreto 2706 DE 2012, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para microempresas, incluyendo sus correspondientes notas, que forman parte de las revelaciones y un todo indivisible con los estados financieros.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente, con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa a diciembre 31 de 2021; adicionalmente:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo con los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Bogotá, marzo de 2022.



IVAN ANDRES CHAVEZ R.  
Representante Legal  
C.C. 79.881.785



LUZ MYRIAM MOSCOSO R.  
Contador Público  
C.C. 51.624.743  
Tarj. Prof. 76.562-T