A QUIEN INTERESE

En cumplimiento de la Ley 1819 de 2016 que modificó el Régimen Tributario Especial para las entidades sin ánimo de lucro ESAL, estableciendo el trámite y los requisitos necesarios para permanecer en dicho régimen a partir del año 2018, y siendo la **Asociación Cultural Hilos Mágicos** una entidad que desarrolla actividades clasificadas en el Artículo 359 del Estatuto Tributario, como meritorias (actividades **9006**: actividades teatrales, desde el 04/03/1997, y **9003**: actividades de espectáculos en vivo, desde el 01/04/1997), de interés general, que sus aportes no pueden ser reembolsados, ni su excedentes distribuidos bajo ninguna modalidad, ni directa ni indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y liquidación. Y dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 2150 del 20 de diciembre de 2017, emanado del Gobierno Nacional, así como a los requisitos a que se refiere el parágrafo 2 del artículo 364-5 del Estatuto Tributario, se publica en la página web de la entidad la siguiente información:

1. Denominación, identificación y domicilio de la entidad:
Asociación Cultural Hilos Mágicos / NIT. 800.245.201-8 / Calle 71 N° 12-22 Bogotá D.C.

2. Descripción de la actividad meritoria: carácter de la entidad: Cultural. Hilos Mágicos es una Asociación Cultural sin ánimo de lucro, orientada a la investigación, creación, producción, promoción, difusión, investigación, formación en el arte de los títeres y la cultura en general, que presta atención a espectadores de todas las clases con énfasis en el público infantil y familiar. Dentro de los objetivos establecidos en sus estatutos están: *"1) Crear, producir, investigar, difundir y divulgar realizaciones en el campo cultural en general y de las artes escénicas en particular. 2) Abrir nuevos canales de comunicación y expresión con todos los públicos (infantil, juvenil o adulto). 3) Mantener vivas las manifestaciones del folclor nacional y las tradiciones populares, y trabajar por su desarrollo. 4) Mejorar permanentemente la calidad organizativa, técnica y artística de las realizaciones de la Asociación Cultural Hilos Mágicos y propender por su diversificación. 5) Velar porque la Asociación posea la infraestructura necesaria para el desarrollo de sus labores, con el establecimiento de una sede y sus áreas respectivas (administrativa, pedagógica, artística, de investigación, de documentación y otras requeridas). 6) Establecer relaciones de intercambio y propiciar el acercamiento de otras entidades, personas y agrupaciones artísticas que posean objetivos similares o complementarios a los de la Asociación, en los ámbitos nacional e internacional. 7) Colaborar en la creación y afianzamiento de organizaciones culturales en el país. 8) Hacer publicaciones de sus investigaciones y otras realizaciones, y divulgar por todos los medios posibles el trabajo hecho por la Asociación y sus afiliados en el campo cultural."*

3. Monto y destino de la reinversión del beneficio o excedente neto: con base en los Estados Financieros aprobados en la Asamblea General, Acta N° 28 del 15/02/2018, se verificó que a 31/12/2017 se reportan excedentes económicos $38.266.957, los cuales serán aplicados durante 2018, en dos (2) rubros, así:
1) Rubro de $13.000.000 para reparar los daños de la calamidad física en la sede, debida a la granizada y daños ocasionados por la inundación de noviembre de 2017 -sin lo cual resulta imposible continuar desarrollando las actividades de la Asociación-.
2) Rubro de $25.266.957 para el pago de actuaciones a los titiriteros para el público beneficiario que asiste a los eventos programados en 2018 en la sede de la entidad, como aplicación de los excedentes económicos netos en el objeto social de la Asociación Cultural.

Esta propuesta de aplicación de los excedentes económicos netos de 2017, fue aprobada por la Asamblea General de 2018 y se está ejecutando en este año.

4. Monto y destino de las asignaciones permanentes: se informa que la entidad no tiene, ni ha tenido a lo largo de su historial, asignaciones permanentes en su presupuesto anual, pues sus excedentes económicos, cuando los ha habido, han sido siempre empleados en el año inmediatamente siguiente, para el pago de actuaciones a los titiriteros en las presentaciones de títeres con destino al público beneficiario del objeto social de la entidad. De esta forma no hay, ni ha habido asignaciones que sobrepasen el año fiscal en que se les da aplicación.

5. Nombres e identificación de las personas que ocupan cargos directivos o de control: en la Asamblea General, Acta N° 28 del 15/02/2018, se eligieron los siguientes asociados en la Junta Directiva y a la revisora fiscal, así:
A) Presidente y representante legal: Ciro Leonardo Gómez Acevedo / C.C: 19.295.932 de Bogotá
B) Secretaria: Luz Mila Rueda Vargas / C.C: 39.754.212 de Bogotá
C) Tesorero: Engelbert Martin Pulga / C.C: 80.865.454 de Bogotá
Revisora fiscal: Narda Gómez Hernández / C.C: 52.849.037 de Bogotá / Tarjeta Profesional: 126072-T.

6. Monto total de los pagos salariales a los miembros de los cuerpos directivos: en la entidad no hay contratos laborales, por tanto no hay salarios, ni asignaciones mensuales. Los directivos trabajan ad-honorem en la entidad.

7. Nombres e identificación de los fundadores: Los asociados fundadores de la entidad en 1994, fueron:

1) Ciro Leonardo Gómez Acevedo	C.C: 19.295.932 de Bogotá
2) Luz Mila Rueda Vargas	C.C: 39.754.212 de Bogotá
3) José Peña Moreno	C.C: 19.310.028 de Bogotá
4) Edgar Quijano Romero	C.C: 11.429.983 de Facatativá
5) Omar Hernández Ardila (QEPD)	C.C: 19.180.739 de Bogotá
6) Sara Judith Gómez Acevedo (QEPD)	C.C: 41.323.742 de Bogotá
7) Álvaro Enrique Arroyo Gómez	C.C: 79.672.588 de Bogotá

Debido a que en los veinticuatro (24) años de existencia de la entidad, dos (2) de sus fundadores fallecieron y uno (1) perdió su calidad de asociado por inasistencia, se actualizó la lista de asociados activos en 2018, siendo actualmente los siguientes:

1) Ciro Leonardo Gómez Acevedo	C.C: 19.295.932 de Bogotá
2) Luz Mila Rueda Vargas	C.C: 39.754.212 de Bogotá
3) José Peña Moreno	C.C: 19.310.028 de Bogotá
4) Sandra Patricia Ruiz Castro	C.C: 52.106.190 de Bogotá
5) Freddy Pacheco Baquero	C.C. 79.132.384 de Bogotá
6) Edgar Quijano Romero	C.C. 11.429.983 de Facatativá
7) Luis Francisco Sánchez Otero	C.C. 79.856.714 de Bogotá
8) Engelbert Martin Pulga	C.C. 80.865.454 de Bogotá

8. Monto del patrimonio a 31 de diciembre de 2017: según los Estados Financieros el monto del patrimonio a 31/12/2017 es de $70.071.449,77

9. En caso de recibir donaciones, identificación del donante y monto de la donación: la entidad no ha recibido donaciones en los últimos veinte (20) años.

10. Donaciones por eventos colectivos: la entidad tampoco ha recibido donaciones por eventos colectivos en los últimos cinco (5) años.

11. Informe de resultados del año 2017: el Representante Legal, Ciro Gómez, presentó a la Asamblea General N° 28 del 15/02/2018, el informe de gestión del año 2017, que fue aprobado por unanimidad y señala lo siguiente:

a) Evolución de las actividades: Creación: En el año 2017 Hilos Mágicos realizó el re-montaje de dos (2) de sus obras de repertorio como "Breves historias del mundo" y "Circus". Programación: Hilos Mágicos realizó sus temporadas habituales en la sala teatral, donde tuvo programación de Febrero a Diciembre. Además la Asociación participó en el XIII Festival de Teatro de Bogotá organizado por Asosalas, el Festival Internacional de Títeres de La Fanfarria de Medellín, Cultura en Común, la muestra de Biblored y se hicieron las XII Jornadas de Títeres de Bogotá. Además la sala programó funciones de la III Temporada Distrital de Narración Oral y del III Festival Ágora. En el año el grupo hizo 181 funciones con sus obras de repertorio en su sala teatral y fuera de ella, beneficiando a más de 15.000 espectadores en el 2017. Por otra parte la sala Hilos Mágicos recibió a otros grupos de teatro y títeres que hicieron temporadas tales como: 3D Producciones, Compañía Non-Grato Teatro, Minch, Trevius, A-Garrapatta, Acto Gato, Croché Títeres, Naranja Lima, Alianza Cuchaviva, el Guiñol de Cuba y al movimiento de cuenteros que actuaron en la III Temporada Distrital de Narración Oral. Divulgación: Continuamente se han enviado gacetillas de prensa a los diferentes medios donde han salido publicadas notas de las actividades de Hilos Mágicos y se han hecho entrevistas periódicas en radio y televisión. Hilos Mágicos renovó el dominio y el hosting de la página web de la Asociación www.hilosmagicos.com con la empresa Piraco. Formación: Se realizaron 2 actividades principales, a saber: "Taller de Títeres y Video" en Agosto y Septiembre, dado por el maestro Carlos Velásquez Cardona, durante las XII Jornadas de Títeres de Bogotá; y el "Taller de narración oral" en Agosto. Otros Informes: Se hicieron diversas exposiciones en el Salón Prisma, con muestras de pintura, afiches y otros elementos relacionados con las artes plásticas.

b) Situación jurídica: La Asociación ha venido cumpliendo con las normas generales y requerimientos específicos para las entidades sin ánimo de lucro e hizo transición a las nuevas normas de información financiera NIIF, según lo establecido en el Decreto 2706 del 27.12.2012.

c) Situación económica: Basado en los estados financieros (Balance general, estado de resultados, estados comparativos, etc.) y el dictamen de la revisora fiscal, que se presentan a la Asamblea General, adjuntos a este informe, se aprecia en general que la entidad mantiene su funcionamiento, con actividad permanente y goza de liquidez, lo cual muestra que Hilos Mágicos se encuentra en buena situación económica, manteniendo una razonable y conveniente proporcionalidad en el manejo de sus recursos.

d) Situación administrativa: La entidad ha venido funcionando normalmente, bajo la administración y dirección artística de su presidente, Ciro Gómez Acevedo. Las labores de programación y divulgación estuvieron bajo la coordinación de Engelbert Martín, y el taller de producción así como la parte técnica de la sala teatral a cargo de Henri Yesid Liberato Marín. Las actuaciones, talleres de capacitación y otras tareas han sido contratadas, a destajo, con artistas titiriteros vinculados con los elencos de las obras. En este campo, la entidad es una de las más activas del sector teatral de Bogotá con una de las salas concertadas que goza de los mayores índices de aceptación de los espectadores que asisten a sus eventos culturales y el mayor puntaje dentro del Programa de Salas Concertadas del Ministerio de Cultura.

e) Acontecimientos importantes posteriores al cierre: La Asociación Cultural Hilos Mágicos ha hecho un inventario detallado de los títeres, utilerías y otros elementos para proceder al mantenimiento de los elementos deteriorados y tener un listado preciso no sólo de equipos técnicos sino de todos los elementos presentes en la sede para su mejor conservación. Este trabajo se desarrolló durante todo el año 2017.

f) Evolución previsible de la entidad: Con base en el análisis de los estados de resultados comparativos de los últimos años se aprecia una situación estable de la entidad, por lo cual es previsible que en 2018 esta tendencia se mantenga. Para ello se seguirá trabajando principalmente en temporadas de teatro en la sede de la entidad; se prevé el estreno de al menos dos (2) obras nuevas, la realización de dos (2) talleres de capacitación en títeres, la realización de las XIII Jornadas de Títeres de Bogotá, la apertura de al menos 3 exposiciones de artes plásticas, así como la divulgación pública de sus servicios culturales de interés general. En 2018 se espera continuar contando con el apoyo del Programa Salas Concertadas con Idartes y el Ministerio de Cultura de Colombia. En caso de que esto no sea dable por las condiciones del recorte de los presupuestos oficiales, la entidad está preparada para continuar funcionando razonablemente con sus propios recursos y con los que consiga en las fuentes con que tradicionalmente financia sus proyectos, como lo ha hecho en otras ocasiones.

g) Estado de cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor: La Asociación se encuentra al día en el cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor. Se programan piezas teatrales registradas ante la Dirección Nacional del Derecho de Autor, con el permiso directo de los dramaturgos para presentar sus obras (la gran mayoría son originales del director artístico de la Asociación, por lo cual no hay restricciones en este campo). En cuanto a la música la entidad ha contratado a compositores como Jorge Sossa, Hernán Salazar, Jorge Enrique Cortés, Michels Manchego, Juan Camilo Álvarez, Santiago Barbosa, entre otros, para hacer las composiciones, arreglos y grabaciones de las piezas sonoras para las obras, cuyos derechos patrimoniales pertenecen a la Asociación y no requieren del pago a Sayco / Acimpro pues son obras propias.

h) Calamidad invernal en la sede: El día 02 de Noviembre cayó una fuerte granizada sobre el sector de Chapinero deteriorándose una amplia proporción de casas de Quinta Camacho, entre ellas la sede de la Asociación. Las filtraciones de agua y el deterioro de las cubiertas hizo necesario dejar pasar la ola invernal y asumir en enero de 2018 la reparación de la casa cuyo costo ha ascendido a trece millones de pesos ($13.000.000), asumidos de fondos propios de la entidad, según el contrato de comodato vigente.

12. Estados financieros de la entidad: se adjuntan al final de este documento.

13. Certificado del representante legal o revisor fiscal con la declaración de renta del año 2016: Se adjuntan al final de este documento. Debido a que aún no se ha cumplido el plazo de la declaración de renta de 2017, se incluye la última presentada, correspondiente al año 2016.

14. Recursos de cooperación internacional: la entidad nunca ha recibido, en todo su historial, recursos de cooperación internacional.

ASOCIACIÓN CULTURAL HILOS MAGICOS
NIT. 800.245.201 -8
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 -2016

		2.017	2.016
1.	**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**		
	Utilidad (perdida) del periodo	70.036.449,77	-24.091.752,28
	Depreciaciones	29.603.179,00	30.543.179,00
	Utilidades Generadas por moviemientos en efectivo	**40.433.270,77**	**6.451.426,72**
	DISMINUCIÓN (AUMENTO) DE ACTIVOS		
+	Deudores	22.938.937,00	0,00
+	Inventarios	0,00	0,00
+	Diferidos	0,00	0,00
-	Intangibles	0,00	0,00
	AUMENTO (DISMINICION) PASIVOS	**0,00**	**0,00**
-	Proveedores	0,00	0,00
-	Costos y Gastos por Pagar	87.000.000,00	91.500.486,00
-	Impuestos por Pagar	1.832.995,00	3.781.238,00
+	Obligaciones Laborales	0,00	0,00
+	Otros Pasivos	0,00	0,00
-	Impuestos por pagar	0,00	0,00
	Aumento (Disminución) del efectivo en actividades de operación	**65.894.058,00**	**91.500.486,00**
2.	**ACTIVIDADES DE INVERSION**		
	DISMINUCIÓN (AUMENTO) DE ACTIVOS		
-	Muebles y Enseres	0,00	55.957.808,00
-	Equipo de Computo	0,00	0,00
-	Equipo de video y TV	0,00	0,00
	Aumento (Disminución) del efectivo en actividades de inversión	**0,00**	**55.957.808,00**
3.	**ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**		
	AUMENTO (DISMINUCIÓN) PASIVOS		
-	Obligaciones Financieras	0,00	0,00
	AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL PATRIMONIO		
+	Capital suscrito y pagado	35.000,00	35.000,00
+	Reserva Legal	0,00	0,00
	Aumento (Disminución) del efectivo en actividades de finaciación	**35.000,00**	**35.000,00**
	AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO	11.255.459,05	32.448.838,97
+	EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	18.351.813,72	14.097.025,25
=	**EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO**	**29.607.272,77**	**18.351.813,72**

CIRO GÓMEZ ACEVEDO
Representante Legal
C.C: 19.295.932

NARDA GÓMEZ HERNÁNDEZ
Revisora Fiscal
C.C: 52.849.037
T.P: 126072-T

GERMAN CASAS GAONA
Contador
C.C. 79.720.442
T.P: 124121-T

ASOCIACIÓN CULTURAL HILOS MAGICOS
NIT. 800.245.201 -8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 - 2016

	31 de Diciembre del 2016		31 de Diciembre 2017
Ingresos Operacionales			
Salas Concertadas Idartes	149.200.000		193.808.000
Salas Concertadas Ministerio de Cultura	22.600.000		26.191.000
Otros ingresos Operacionales	213.603.465		89.091.984
	385.403.465		**309.090.984**
Gastos de administración	327.017.389		183.086.882
Gastos de ventas	81.883.308		31.182.304
Otros gastos (ingresos) neto	-		24.091.752
Utilidad operacional	**(23.497.232)**		**70.730.046**
Costos financieros	594.520		693.596
Provisión para impuesto sobre la renta			-
(Perdida) Utilidad neta	**(24.091.752)**		**70.036.450**

CIRO GÓMEZ ACEVEDO
Representante Legal
C.C: 19.295.932

NARDA GÓMEZ HERNÁNDEZ
Revisora Fiscal
C.C: 52.849.037
T.P: 126072-T

GERMAN CASAS GAONA
Contador
C.C. 79.720.442
T.P: 124121-T

ASOCIACIÓN CULTURAL HILOS MAGICOS
NIT. 800.245.201 -8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVOS	**2017**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	$ 29.607.272,77
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	$ 22.938.927,00
INVENTARIOS CORRIENTES	$ 0,00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**$ 52.546.199,77**
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	$ 31.769.493,00
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS NO CORRIENTES	$ 0,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**$ 31.769.493,00**
TOTAL ACTIVOS	**$ 84.315.692,77**
PASIVOS	
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 14.244.243,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**$ 14.244.243,00**
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES, NO CORRIENTES	$ 0,00
OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	$ 0,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**$ 0,00**
TOTAL PASIVOS	**$ 14.244.243,00**
PATRIMONIO	
APORTES EMITIDOS	$ 35.000,00
RESERVA PARA PROTECCION DE APORTES	$ 0,00
FONDO DE DESTINACION ESPECIFICA	$ 0,00
SUPERAVIT	$ 0,00
EXEDENTES DEL EJERCICIO	$ 70.036.449,77
EXEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 0,00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES - ORI	$ 0,00
TOTAL PATRIMONIO	$ 70.071.449,77
PASIVO + PATRIMONIO	**$ 84.315.692,77**

CIRO GÓMEZ ACEVEDO
Representante Legal
C.C: 19.295.932

NARDA GÓMEZ HERNÁNDEZ
Revisora Fiscal
C.C: 52.849.037
T.P: 126072-T

GERMAN CASAS GAONA
Contador
C.C. 79.720.442
T.P: 124121-T

ASOCIACIÓN CULTURAL HILOS MAGICOS
NIT. 800.245.201 -8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2017 - 2016

ACTIVOS	**2016**	**2017**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	$ 18.351.813,72	$ 29.607.272,77
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	$ 0,00	$ 22.938.927,00
INVENTARIOS CORRIENTES	$ 0,00	$ 0,00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**$ 18.351.813,72**	**$ 52.546.199,77**
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	$ 61.372.672,00	$ 31.769.493,00
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS NO CORRIENTES	$ 0,00	$ 0,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**$ 61.372.672,00**	**$ 31.769.493,00**
TOTAL ACTIVOS	**$ 79.724.485,72**	**$ 84.315.692,77**
PASIVOS		
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 103.781.238,00	$ 14.244.243,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**$ 103.781.238,00**	**$ 14.244.243,00**
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES, NO CORRIENTES	$ 0,00	$ 0,00
OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	$ 0,00	$ 0,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**$ 0,00**	**$ 0,00**
TOTAL PASIVOS	**$ 103.781.238,00**	**$ 14.244.243,00**
PATRIMONIO		
APORTES EMITIDOS	$ 35.000,00	$ 35.000,00
RESERVA PARA PROTECCION DE APORTES	$ 0,00	$ 0,00
FONDO DE DESTINACION ESPECIFICA	$ 0,00	$ 0,00
SUPERAVIT	$ 0,00	$ 0,00
EXEDENTES DEL EJERCICIO	($ 24.091.752,28)	$ 70.036.449,77
EXEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 0,00	$ 0,00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES - ORI	$ 0,00	$ 0,00
TOTAL PATRIMONIO	($ 24.056.752,28)	$ 70.071.449,77
PASIVO + PATRIMONIO	**$ 79.724.485,72**	**$ 84.315.692,77**

CIRO GÓMEZ ACEVEDO
Representante Legal
C.C: 19.295.932

NARDA GÓMEZ HERNÁNDEZ
Revisora Fiscal
C.C: 52.849.037
T.P: 126072-T

GERMAN CASAS GAONA
Contador
C.C. 79.720.442
T.P: 124121-T

Bogotá D.C., 15 Febrero 2018

Señores:
ASOCIACIÓN CULTURAL HILOS MAGICOS
Ciudad

CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador de **ASOCIACIÓN CULTURAL HILOS MAGICOS.**, certificamos que se han preparado Estados Financieros al 31 de diciembre del 2017 cuyos saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, y que están conformados por: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados integral, Estados de Cambios en el Patrimonio, y Estados Flujo de Efectivo con cifras comparativas incluyendo sus correspondientes notas que forman un todo indivisible con estos.

En la entidad se elabora la contabilidad de conformidad con la normatividad señalada bajo Normas Internacionales de Información Financiera para las Microempresas pertenecientes al grupo 3. La información revela en forma fidedigna la situación financiera y económica de la entidad; además se han verificado las afirmaciones contenidas en dichos Estados Financieros.

Cordialmente,

GERMAN CASAS GAONA
Contador
C.C. 79.720.442
TP. 124121-T

CIRO LEONARDO GÓMEZ ACEVEDO
Representante Legal
C.C. 19.295.932

ASOCIACIÓN CULTURAL HILOS MAGICOS
NIT. 800.245.201 -8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Entre los años del 2016 y 2017

DETALLE DE LOS RUBROS:	2016	AUMENTOS	DISMINUCIONES	2017
APORTES	35.000	0	0	35.000
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	(24.091.752)	94.128.202	0	70.036.450
EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0
RESERVA LEGAL	0	0	0	0
TOTALES DEL PATRIMONIO	**(24.056.752)**	**94.128.202**	**0**	**70.071.450**

CIRO LEONARDO GÓMEZ A.
Representante Legal
C.C. 19.295.932

NARDA GOMEZ HERNANDEZ
Revisor Fiscal
C.C. 52.849.037
TP 126072-T

GERMAN CASAS GAONA
Contador
C.C. 79.720.442
TP 124121 - T

ASOCIACIÓN CULTURAL HILOS MÁGICOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DE 31 DICIEMBRE 2016 – A DICIEMBRE 31 DEL 2017
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

1. ENTIDAD REPORTANTE.

NOMBRE DE LA ENTIDAD	ASOCIACIÓN CULTURAL HILOS MAGICOS
FECHA DE CONSTITUCIÓN	15 de Junio de 1994
FECHA DE INSCRIPCIÓN EN LA CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ	04 de Marzo de 1997
DURACIÓN Y VIGENCIA	El término de duración de la entidad es de cincuenta (50) años a partir de la fecha de su constitución. La entidad está en marcha.
REPRESENTANTE LEGAL	GÓMEZ ACEVEDO CIRO LEONARDO
SUPLENTE DEL REPRESENTANTE LEGAL	No existe suplente.
CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	Representar legal, judicial y extrajudicialmente a la Asociación, por lo tanto, celebrar contratos hasta una cuantía de doscientos cincuenta (250) millones de pesos, por encima de esta cifra requiere autorización de la Asamblea General. Otorgar poderes, tramitar auxilios, créditos, donaciones y otros actos jurídicos a nombre de la Asociación previa autorización de la Junta Directiva.
NIVEL DE AUTORIZACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	La representación legal de la Asociación estará a cargo del Presidente.
MIEMBROS DE JUNTA DIRECTIVA	Gómez Acevedo Ciro Leonardo C.C. 19295932
	Pacheco Baquero Fredy C.C. 79132384
	Rueda Vargas Luz Mila C.C. 39754212
REVISORA FISCAL	Gómez Hernández Narda C.C. 52849037
DOMICILIO	Bogotá D.C. Calle 71 Nº 12 – 22
OBJETO SOCIAL	• Crear, producir, investigar, difundir y divulgar realizaciones en el campo cultural en general y de las artes escénicas en particular. • Mantener vivas las manifestaciones del folklor nacional y las tradiciones populares, y trabajar por su desarrollo. • Establecer relaciones de intercambio con entidades, personas y agrupaciones artísticas, y colaborar en la creación y afianzamiento de organizaciones culturales en el país. • Hacer publicaciones de sus investigaciones y realizaciones y divulgar por todos los medios posibles el trabajo hecho por la Asociación y sus afiliados en el campo cultural.

1. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

SISTEMA CONTABLE

El Estado de Situación Financiera y estado de resultados integral y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

ACTIVOS Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones culturales y de cuya utilización es para el desarrollo de su objeto social.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la entidad y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro, adicional si presenta saldo en la cuenta de caja general.

CUENTAS POR COBRAR Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos de terceros o por convenios suscritos con entidades del estado a partir de actividades culturales.

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, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirvió 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, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

PASIVOS Agrupan las obligaciones a cargo de la entidad originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferir a un año.

INGRESOS Para el reconocimiento de los ingresos operacionales de la entidad, la medición se realiza de acuerdo con el valor razonable de la contrapartida recibida. No se manejan ingresos diferidos.

2. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Con base en la información de los ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO se hacen las siguientes anotaciones:

NOTA 1: FLUJOS DE EFECTIVO.

	DIC 2016	DIC 2017
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	$ 18.351.813,72	$ 29.607.272,77

El efectivo y equivalente al efectivo de la Asociación con corte a 31 de diciembre del 2017, comparado con el saldo a diciembre 31 del año anterior presentó un aumento del 61% mostrando un flujo de caja más rotativo y presentando más disponibilidad, aunque en cifras no es tan significativo.

NOTA 2: ACTIVOS.

	DIC 2016	DIC 2017
Cuentas Comerciales por cobrar	$ 0,oo	$ 22.938.927,oo
IVA (Saldo a favor)	$ 0,oo	$ 0,oo
Activos fijos (Muebles y enseres)	$ 61.372.672,oo	$ 31.769.493,oo
ACTIVOS TOTALES	$ 79.724.485,72	$ 84.315.692,77

Para diciembre del año 2017 quedo un rubro pendiente de cartera por cobrar a diferencia del año anterior pero sigue siendo cartera a corto plazo, en el transcurso del año se cobró y pago la cartera en los tiempos indicados. La disminución de activos fijos radica en que para el año 2017 no se adquirieron nuevos activos para la entidad y el rubro está afectado por la depreciación del año 2017.

NOTA 3: PASIVOS.

	DIC 2016	DIC 2017
Retención en la fuente por pagar	$ 3.066.045,oo	$ 1.240.161,oo
ICA por pagar	$ 715.193,oo	$ 4.082,oo
Otras cuentas por pagar	$ 100.000.000,oo	$ 13.000.000,oo
PASIVOS TOTALES	$ 103.781.238,oo	$ 14.244.243,oo

Los pasivos totales para el año 2017 disminuyeron significativamente, básicamente por las cuentas por pagar de artistas formadores y coordinación que quedaron pendientes para pago en el año 2016 y que fueron canceladas en el transcurso del año 2017, la entidad se encuentra al día en pago de impuestos, los valores por pagar por fechas se pagan en el siguiente año.

NOTA 4: PATRIMONIO.

	DIC 2016	DIC 2017
PATRIMONIO		
Aportes	$ 35.000,00	$ 35.000,oo
Excedente del año 2015	$-24.091.752,28	$ 70.036.449,77
TOTALES	$-24.056.752,28	$ 70.071.449,77

La cifra más representativa del patrimonio es el rubro de "excedentes del año". Dando cumplimiento al principio de reinversión de excedentes donde el año 2017 presento cifra positiva, pero para el año 2016 se tiene resultados negativo presentando perdida, pero siendo recuperado para el año 2017.

NOTA 5: INGRESOS

	DIC 2016	DIC 2017
Ingresos por servicios	115.318.819,00	71.587.767,00
Rendimientos bancarios	18.437,47	27.697,25
Convenios de asociación (Salas concertadas- Mincultura)	22.600.000,00	26.191.000,00
Convenios de asociación (Salas concertadas - Idartes)	65.200.000,00	67.808.000,00
Convenio Proyecto Sectorial - Bogotiteres (Idartes)	84.000.000,00	126.000.000,00
Otros Ingresos	0,00	15.206.520,00
Donaciones del público *(i)*	1.545.075,00	2.270.000,00
Excedentes año anterior	96.721.133,25	0,00
INGRESOS TOTALES*(ii)*	**385.403.464,72**	**309.090.984,25**

(i) En la cuenta de donaciones se registra básicamente el ingreso por bonos de apoyo voluntario del público de enero a diciembre del 2017 comparado con el año anterior.
(ii) Comparando los ingresos a diciembre 2017 con respecto al año anterior disminuyeron, la diferencia radica básicamente en el rubro que viene de años anteriores y se presenta en los estados financieros como excedentes de años anteriores.
Comparando los ingresos operacionales se mantienen de acuerdo al correcto ejercicio del objeto social de la entidad.

NOTA 6: EGRESOS

	DIC 2016	DIC 2017
Honorarios	135.440.000,00	28.211.000,00
Servicios	161.034.210,00	123.552.439,00
Comisiones	0.00	1.720.264,00
Gastos Bancarios	594.520,00	693.596,20
Gastos Varios	81.883.308,00	31.182.304,00
Depreciación de activos fijos	30.543.179,00	29.603.179,00
Excedentes de año anterior	0,00	24.091.752,28
EGRESOS TOTALES *(iii)*	**409.495.217,00**	**239.054.534,48**

(iii) Comparando los egresos de lo corrido del 2017 con corte a diciembre 31, con respecto al año 2016, disminuyeron notablemente teniendo en cuenta que se ejecutaron los proyectos contratados se pagó todo el personal y demás servicios contratados, la entidad facturo menos que el año anterior y no tenía excedentes para reinversión.

CIRO GÓMEZ ACEVEDO
Representante Legal
C.C: 79.720.442

NARDA GÓMEZ HERNÁNDEZ
Revisora Fiscal
C.C: 52.849.037
T.P: 126072-T

GERMAN CASAS GAONA
Contador
C.C. 79.720.442
T.P: 124121-T

Bogotá D.C., Abril 2018

CERTIFICACIÓN

El suscrito Revisor Fiscal de la **ASOCIACIÓN CULTURAL HILOS MAGICOS** identificada con NIT 800.245.201 – 8, con domicilio en la ciudad de Bogotá, durante el año 2017 cumplió con la totalidad de los requisitos para poder pertenecer al Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta, según lo dispuesto en el Decreto 2150 del 20 de diciembre de 2017-(Numeral 13 del parágrafo 2 del artículo 364-5 E.T.)

La entidad se encuentra debidamente constituida, su objeto social es de interés general según lo establecido en el artículo 359 del Estatuto tributario, sus aportes no son reembolsados, y sus excedentes son reinvertidos en el desarrollo del objeto social de la entidad.

Cordialmente,

NARDA GOMEZ HERNANDEZ
Revisor Fiscal
TP – 126072-T
C.C. 52.849.037 Bta.

Scanned by CamScanner

DIAN®
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

Declaración de Renta y Complementarios o de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas, Personas Naturales y Asimiladas Obligadas a llevar Contabilidad

PRIVADA

110

1. Año: 2016

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario: 1112605383349

(415)7707212489984(8020) 000111260538334 9

Datos del declarante

5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
800245201	8				

11. Razón social: ASOCIACION CULTURAL HILOS MAGICOS

12. Cód. Direcc. Seccional: 32

24. Actividad económica: 9006

Si es una corrección indique: 26. Cód. 27. No Formulario anterior

28. Fracción año gravable (Marque "X")

Datos informativos	Total costos y gastos de nómina	30	0
	Aportes al sistema de seguridad social	31	0
	Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación	32	0
Patrimonio	Efectivo, bancos, otras inversiones	33	18,352,000
	Acciones y aportes (Sociedades anónimas, limitadas y asimiladas)	34	0
	Cuentas por cobrar	35	0
	Inventarios	36	0
	Activos fijos	37	61,373,000
	Otros activos	38	0
	Total patrimonio bruto	**39**	79,725,000
	Pasivos	40	103,781,000
	Total patrimonio líquido	**41**	0
Ingresos	Ingresos brutos operacionales	42	287,119,000
	Ingresos brutos no operacionales	43	1,545,000
	Intereses y rendimientos financieros	44	18,000
	Total ingresos brutos	**45**	288,682,000
	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	46	0
	Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	47	0
	Total ingresos netos	**48**	288,682,000
Costos	Costo de ventas y de prestación de servicios	49	0
	Otros costos	50	0
	Total costos	**51**	0
Deducciones	Gastos operacionales de administración	52	327,017,000
	Gastos operacionales de ventas	53	0
	Deducción inversión en activos fijos	54	0
	Otras deducciones	55	0
	Total deducciones	**56**	327,017,000
Renta	**Renta líquida ordinaria del ejercicio**	**57**	0
	o Pérdida líquida del ejercicio	**58**	38,335,000
	Compensaciones	59	0

Renta (continuación)	**Renta líquida**	**60**	0
	Renta presuntiva	61	0
	Renta exenta	62	0
	Rentas gravables	63	0
	Renta líquida gravable	**64**	0
Ganancias ocasionales	Ingresos por ganancias ocasionales	65	0
	Costos por ganancias ocasionales	66	0
	Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	67	0
	Ganancias ocasionales gravables	**68**	0
Liquidación privada	**Impuesto sobre la renta líquida gravable**	69	0
	Descuentos tributarios	70	0
	Impuesto neto de renta	**71**	0
	Impuesto de ganancias ocasionales	72	0
	Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	73	0
	Total impuesto a cargo	**74**	0
	Anticipo renta por el año gravable 2016	75	0
	Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución o compensación	76	0
	Autorretenciones	77	0
	Otras retenciones	78	0
	Total retenciones año gravable	**79**	0
	Anticipo renta por el año gravable 2017	80	0
	Anticipo sobretasa año gravable 2017	81	0
Fracción año 2017	Saldo a favor Renta CREE año gravable anterior sin solicitud de devolución o compensación	82	0
	Anticipo sobretasa año anterior	83	0
	Sobretasa	84	0
	Saldo a pagar por impuesto	**85**	0
	Sanciones	86	0
	Total saldo a pagar	**87**	0
	o Total saldo a favor	**88**	0

89. No. Identificación signatario

90. DV

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal

994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora

Firmado
2017-05-10 / 03:37:06 PM
Fecha Acuse de Recibo

980. Pago total $ 0

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

91000425595304

2017395593066 3

RECIBIDO