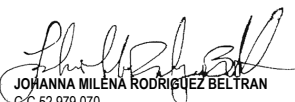
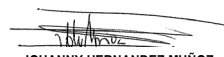


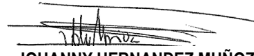
CORPORACION CULTURAL TEATRO DEL SUR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO - GRUPO III (NIF)
 Al 31 de diciembre de 2020 y 2021
 Cifras en pesos colombianos

	NOTAS	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2021
1. ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
11. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		1.212.438,00	5.224.691,00
1105 Caja		912.100,00	0,00
1120 Confiar Nro. 370111007	3	300.338,00	5.224.691,00
13. DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		3.716.833,80	0,00
1305 Nacionales	4	3.716.833,80	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4.929.271,80	5.224.691,00
ACTIVO NO CORRIENTE			
15. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
1522 Muebles y enseres		1.500.000,00	1.500.000,00
1524 Equipos	5	4.982.900,00	4.982.900,00
1592 Depreciación		(6.319.220,00)	(6.482.900,00)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		163.680,00	0,00
TOTAL ACTIVO		5.092.951,80	5.224.691,00
2. PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
23 CUENTAS POR PAGAR		0,00	310.400,00
2335 Cuentas por pagar a Fundadores	6	0,00	310.400,00
26 PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		0,00	0,00
2615 Obligaciones Fiscales		0,00	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		0,00	310.400,00
TOTAL PASIVO		0,00	310.400,00
FONDO SOCIAL			
31 CAPITAL SOCIAL		0,00	5.092.952,00
3115 Aportes Sociales		0,00	5.092.952,00
32 VALORIZACIÓN DE ACTIVOS		8.196.604,80	5.755.996,00
3210 Valorización de activos		8.196.604,80	5.755.996,00
36 EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO		(3.103.653,00)	(5.934.657,00)
3605 Excedentes o pérdidas del ejercicio	7	(3.103.653,00)	(5.934.657,00)
TOTAL FONDO SOCIAL		5.092.951,80	4.914.291,00
TOTAL PASIVO Y FONDO SOCIAL		5.092.951,80	5.224.691,00
 JOHANNA MILÉNA RODRÍGUEZ BELTRÁN C.C.52.979.070 Representante Legal		 JOHANNY HERNANDEZ MUÑOZ T.P 158.691-T Contador Público	

CORPORACIÓN CULTURAL TEATRO DEL SUR
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS INTEGRAL COMPARATIVO - GRUPO III (NIF)
 Al 31 de diciembre de 2020 y 2021
 Cifras en pesos colombianos

	NOTAS	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2021
4. INGRESOS			
41. ACTIVIDADES ORDINARIAS		24.928.200,00	3.740.000,00
4170 Actividades teatrales, musicales y artísticas	8	24.580.000,00	3.070.000,00
4180 Donaciones		348.200,00	670.000,00
42 INGRESOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS		337,00	50.623,00
4205 Rendimientos Financieros		337,00	50.623,00
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES		24.928.537,00	3.790.623,00
5. GASTOS			
51. GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE ADMINISTRACIÓN		28.032.190,00	9.696.180,00
5110 Honorarios		22.500.000,00	3.370.000,00
5120 Arrendamientos		3.860.000,00	5.010.000,00
5130 Servicios		0,00	570.400,00
5140 Gastos Legales		106.200,00	107.100,00
5160 Depreciaciones	9	648.290,00	163.680,00
5183 Transportes		0,00	235.000,00
5184 Alimentación		10.000,00	0,00
5185 Materiales		907.700,00	240.000,00
53 GASTOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS		0,00	29.100,00
5305 Financieros		0,00	29.100,00
5315 Gastos extraordinarios		0,00	0,00
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		(3.103.653,00)	(5.934.657,00)


JOHANNA MILENA RODRIGUEZ BELTRAN
 C.C.52.979.070
 Representante Legal


JOHANNY HERNANDEZ MUÑOZ
 T.P 158.691-T
 Contador Público

RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020 Y 2021

Ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2020 y 2021

NOTA 1 ENTE ECONOMICO

La Corporación Cultural Teatro del Sur con NIT 900.052.006-1, constituida mediante acta No 1 del 10 de octubre de 2005, inscrita en la Cámara de Comercio el 12 de octubre de 2005 bajo el número 00090660 del Libro I de las Entidades sin ánimo de lucro, cuyo objeto es contribuir al desarrollo integral de la comunidad, a través de los espacios artísticos y pedagógicos que permitan la exploración, reflexión e investigación permanente de la creatividad artística y cultural de los sujetos sociales, tendientes a la construcción y reconstrucción del tejido social.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

Para el manejo contable se tuvo en cuenta Marco Técnico Normativo Contable de las Normas de Información Financiera (NIF) dentro del marco normativo del Grupo III, que se reglamenta bajo la norma la Ley 1314 de 2009, el Decreto 2706 de 2012 y el Decreto 3019 de 2013. La Corporación cuenta con un manual de políticas contable bajo NIF que se encuentra debidamente aprobado y divulgado a sus miembros.

A continuación, se presentan las principales políticas y prácticas que la entidad ha optado en concordancia con lo anterior y que se complementan en el manual de políticas contables bajo NIF.

Período contable

El período contable para la Corporación es de un año contado del 1 de enero al 31 de diciembre de cada año, al cabo del cual la Corporación emite información sobre su situación financiera y sobre el resultado de sus operaciones."

Unidad de medida

La moneda utilizada por la Corporación para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos, es el peso colombiano.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Para propósitos de preparación de estados financieros con vencimiento inferior a un año son considerados como efectivo y equivalentes de efectivo.

Deudores y otras cuentas por cobrar

Las cuentas de deudores se registran al costo y corresponden principalmente a las cuentas por cobrar sobre donaciones.

Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo corresponden a los bienes tangibles con los cuales la Corporación desarrolla las operaciones propias de su actividad, los cuales han sido realizados al costo, los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan al rubro del gasto.

Las ventas y retiros de tales activos se descargan al costo neto ajustado respectivo y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados.

La depreciación se calcula por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del 10% para el equipo de oficina y 33% para equipo de computación y comunicación y 5% para construcciones y edificaciones.

Impuesto sobre la Renta

La Corporación es contribuyente del impuesto sobre la renta con régimen especial, y tributa a la tarifa del 20% sobre el beneficio neto o excedente resultante, sin embargo, si tal excedente es destinado a programas de desarrollo social, quedará exento de dicho gravamen

Pasivos estimados y provisiones

Comprende obligaciones a cargo de la Corporación originadas en bienes o servicios recibidos. Los ajustes originados en la determinación final de pasivo se contabilizan contra ingresos o gastos según el caso.

Ingresos recibidos por anticipado

Se registran como ingresos recibidos por anticipado los aportes de los convenios

Reconocimiento de Ingresos

La Corporación es una organización sin ánimo de lucro que reconoce como ingresos de actividades ordinarias, las provenientes de las donaciones realizadas por miembros y comunidad en general. También se incluye los originados por el desarrollo de las actividades artísticas y culturales. Por otro lado, en ingresos de actividades no ordinarias se lleva los ingresos provenientes de los rendimientos financieros de la cuenta de ahorros.

Reconocimiento de Gastos

La Corporación reconoce como gastos los que se generan con relación a la causación y asociación de ingresos y egresos de las transacciones en la cuenta 5 de los gastos.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta la entidad y puede utilizar para fines generales o específicos, que se detalla de la siguiente manera:

Banco	Clase de activo	Nro Cta.	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2021
Caja	Caja General		912.100	0
Confiar	Ahorros	370111007	300.338	5.224.691
Total			1.212.438	5.224.691

NOTA 4. DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2020, la cuenta por cobrar por valor de COP3.716.833,80 corresponde a recursos adeudados por la Secretaria Distrital de Cultura, Recreación y Deporte, por la beca asignada por la entidad financiadora.

Al 31 de diciembre de 2021, no tenía cuentas por cobrar.

NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Está representado en muebles, enseres y los equipos para montajes que se detalla así:

Activo	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2021
Muebles y enseres	1.500.000	1.500.000
Equipos	4.982.900	4.982.900
Depreciación Acumulada	(6.319.220)	(6.482.900,00)
Total	163.680	0,00

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a las deudas con miembros de la Corporación que prestan recursos para el desarrollo de las actividades que se detallan así:

Clase de deuda	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2021
Cuenta por pagar a Fundadores	0,00	310.400,00
Total	0,00	310.400,00

NOTA 7 FONDO SOCIAL

El Fondo Social está compuesto de la siguiente manera:

Partida	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2021
Aportes sociales	0,00	5.092.952,00
Valorización de activos	8.196.604,80	5.755.996,00

Partida	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2021
Excedentes o pérdidas del ejercicio	(3.103.653,00)	(5.934.657,00)
Total	5.092.951,80	4.914.291,00

NOTA 8 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a los ingresos provenientes a presentaciones y funciones artísticas y culturales que se detallan así:

Clase de ingreso	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2021
Actividades teatrales, musicales y artísticas	24.580.000	3.070.000
Donaciones	348.200	670.000
Total	24.928.200	3.740.000

NOTA 9 GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE ADMINISTRACIÓN

Los principales gastos registrados en actividades ordinarias de administración se detallan así:

Tipo de Gasto	2020	2021
Honorarios	22.500.000,00	3.370.000,00
Arrendamientos	3.860.000,00	5.010.000,00
Servicios	0,00	570.400,00
Gastos Legales	106.200,00	107.100,00
Depreciaciones	648.290,00	163.680,00
Transportes	0,00	235.000,00
Alimentación	10.000,00	0,00
Materiales	907.700,00	240.000,00
Total	28.032.190,00	9.696.180,00



JOHANNA MILENA RODRIGUEZ BELTRAN
C.C. .52.979.070
Representante Legal



JOHANNY HERNANDEZ
T.P No. 158.691-T
Contador Público

CORPORACION CULTURAL TEATRO DEL SUR

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Declaramos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos del Grupo III del Marco Técnico Normativo Contable de las Normas de Información Financiera (NIF): Estado de Situación Financiera, Estado de Ganancias y Pérdidas Integral y el resumen de las políticas contables y notas a los Estados Financieros, asegurando que presente razonablemente la situación financiera al 31 de diciembre de 2021, además:

- a) Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los documentos soportes de las transacciones.
- b) No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren miembros de la administración o voluntarios, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
- c) Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos registrados y con acumulación de sus transacciones en el ejercicio del 2021 y valuados bajo métodos de reconocido valor técnico.
- d) Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e) Los hechos económicos, se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos si las hubiera, pasivos reales y contingentes, como también las garantías que hemos dado a terceros.
- f) No se han presentado hechos posteriores al curso del periodo que requieran ajustes o revelación en los Estados Financieros o en las notas consecuentes.
- g) Se está dado cumplimiento a las normas vigentes sobre derechos de autor y propiedad intelectual.

Se firma a los veinticuatro (24) días del mes de febrero de 2022.

Cordialmente



JOHANNA MILENA RODRIGUEZ BELTRAN
C.C. 52.979.070
Representante Legal



JOHANNY HERNANDEZ MUÑOZ
T.P 158.691-T
Contador Público