

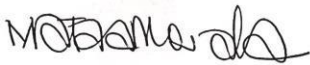
FUNDACION CIEMATECA DEL CARIBE
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A
DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018


ACTIVOS

CORRIENTES	2019		2018
CAJA BANCOS (Nota 1)	13.922.783,57		6.241.759,94
Caja	748.664,86	1.614.585,00	
Bancos	13.174.118,71	4.627.174,94	
DEUDORES (Nota 2)	80.643.133,00		121.495.137,00
Cientes	78.067.440,00	121.481.437,00	
Anticipos y avances	2.561.993,00	0,00	
Anticipo de impto ò Saldo a favor	13.700,00	13.700,00	
Otras cuentas por cobrar (Reclamaciones)	0,00	0,00	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	94.565.916,57		127.736.896,94
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS (Nota 3)	88.954.737,97		109.853.793,97
Depreciables			
Maquinarias y equipos	724.617.895,30	724.617.895,30	
Equipos de oficina	68.167.647,00	68.167.647,00	
Equipos de computación y comunicación	230.287.965,00	228.187.965,00	
Flota y equipo de transporte	81.748.737,00	81.748.737,00	
Depreciacion Acumulada	(1.015.867.506,33)	-992.868.450,33	
OTROS ACTIVOS (Nota 4)	100.456.859,00		112.425.080,00
Bienes de arte y cultura	30.642.252,00	30.642.252,00	
Intangibles-Derechos	69.814.607,00	81.782.828,00	
Diferidos	0,00	0,00	
TOTAL ACTIVOS	283.977.513,54		350.015.770,91

PASIVOS

OBLIGACIONES FINANCIERAS (Nota 5)	23.308.942,04		67.493.999,56
Obligaciones Bancarias	23.308.942,04	67.493.999,56	
PROVEEDORES (Nota 6)	47.724.827,00		48.618.190,00
Proveedores Nacionales	47.724.827,00	48.618.190,00	
CUENTAS POR PAGAR (Nota 7)	55.306.626,00		34.537.689,00
Acreedores Varios	30.601.553,00	32.972.000,00	
Retención en la fuente	22.000,00	29.000,00	
Retenciones y aportes de nomina	24.683.073,00	1.536.689,00	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS (Nota 8)	-3.000,00		74.000,00
Impoentas por pagar	-3.000,00	74.000,00	
De industria y comercio	0,00	0,00	
Impuesto de estampillas	0,00	0,00	
PASIVOS LABORALES Y OTROS PASIVOS (Nota 9)	80.377.586,00		73.442.274,00
Para obligaciones laborales	80.293.586,00	73.358.274,00	
para costos y gastos	84.000,00	84.000,00	
TOTAL PASIVOS	206.714.981,04		224.166.152,56
PATRIMONIO (Nota 10)			-206.731.090,56
			17.435.062,00
Fondo Social	59.115.049,00	59.115.049,00	
Aportes	610.082.746,00	610.082.746,00	
Revalorizacion del patrimonio	270.538.896,00	270.538.896,00	
Perdida O Utilidad del ejercicio	-58.572.147,85	-2.355.149,20	
Perdidas acumuladas	-803.902.010,65	-811.531.923,45	
TOTAL PATRIMONIO	77.262.532,50		125.849.618,35
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	283.977.513,54		350.015.770,91


MARIA FERNANDA MORALES ANGULO
Directora Ejecutiva


JORGE RODRIGUEZ BUENO
Revisor Fiscal
T.P 160.149-T


HENRY TORRES M.
Contador
T.P 55.809-T

FUNDACION CINEMATECA DEL CARIBE
ESTADO RESULTADOS COMPARATIVO
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018

INGRESOS OPERACIONALES (Nota 11)	2019	Variac.	Part.	2018	Part.
Alquiler de Equipos	2.000.000,00	2%	0%	1.968.000,00	0%
Exhibicion de filmes taquilla	123.046.000,00	2%	26%	120.971.000,00	22%
Exhibicion de filmes Combarranquilla	54.264.000,00	5%	11%	51.876.000,00	9%
Exhibicion de filmes bonos otros	5.004.000,00	28%	1%	3.900.000,00	1%
Exhibicion de filmes alquiler sala- otros	9.199.000,00	-26%	2%	12.435.000,00	2%
Cinemovil	70.710.000,00	51%	15%	46.700.000,00	8%
Salon	134.350.000,00	14%	28%	118.071.460,00	21%
Cineforo - Combarranquilla	39.936.000,00	-5%	8%	42.224.000,00	8%
Proyecto Cedac	4.158.000,00	-93%	1%	60.029.563,00	11%
Proyecto Minuto 90	0,00	100%	0%	35.000.000,00	6%
Cineforo otros	23.350.000,00	6%	5%	22.000.000,00	4%
Donaciones	10.000.000,00		2%	35.000.000,00	6%
Aportes miembros fundadores	3.000.000,00	#iDIV/0!	1%	0,00	0%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	479.017.000,00	-13%	100%	550.175.023,00	100%
GASTOS DE PERSONAL					
Salario y prestaciones sociales	184.830.844,00	45%	100%	127.203.895,00	25,46%
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	184.830.844,00	45%	100%	127.203.895,00	0,25
GASTOS DE SOSTENIMIENTO					
Honorarios	58.654.000,00	-36%	26%	92.162.000,00	18,44%
Impuestos	7.469.632,00	9%	3%	6.833.415,00	1,37%
Arrendamientos Oficina	47.100.000,00	0%	21%	47.100.000,00	9,43%
Arrendamientos de peliculas	58.645.301,00	-9%	26%	64.197.573,00	12,85%
Arrendamientos otros (equipos)	700.000,00	-67%	0%	2.100.000,00	0,42%
Seguros	2.828.800,00	13%	1%	2.503.747,00	0,50%
Asistencia tecnica	24.001.887,00	-9%	11%	26.512.479,00	5,31%
Servicio telefónico	8.519.355,00	-5%	4%	8.982.579,00	1,80%
Correo, portes y telegrama	1.744.350,00	318%	1%	417.612,00	0,08%
Transportes, fletes y acarreo	2.602.227,00	-8%	1%	2.825.315,00	0,57%
Otros-Publicidad y Propaganda	15.195.838,00	-32%	7%	22.354.539,00	4,47%
TOTAL GASTOS DE SOSTENIMIENTO	227.461.390,00	-18%	100%	275.989.259,00	0,55
GASTOS LEGALES					
Notariales - Tramites y licencias	3.191.448,00	-35%	100%	4.903.268,00	0,98%
TOTAL GASTOS LEGALES	3.191.448,00	-35%	100%	4.903.268,00	0,98%

FUNDACION CINEMATECA DEL CARIBE
ESTADO RESULTADOS COMPARATIVO
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018

MANTENIMIENTOS

Mantenimiento de equipos	5.241.834,00	-57%	100%	12.097.398,00	2,42%
TOTAL MANTENIMIENTOS	5.241.834,00	-57%	100%	12.097.398,00	2,42%

GASTOS DE VIAJE

Gastos de viajes	8.462.846,00	-21%	100%	10.769.883,00	2,16%
TOTAL GASTOS DE VIAJE	8.462.846,00	-21%	100%	10.769.883,00	2,16%

DIVERSOS

Elementos de aseo y cafeteria	1.647.600,00	10%	4%	1.497.540,00	0,30%
Utiles, papeleria y fotocopias	4.789.986,00	32%	10%	3.618.147,00	0,72%
Combustibles y lubricante	14.520.636,00	0%	31%	14.519.942,00	2,91%
Buses y taxis	13.006.600,00	-1%	28%	13.137.118,00	2,63%
Casinos y restaurantes	6.061.108,00	-58%	13%	14.426.293,00	2,89%
Otros (Derechos minuto 90)	6.674.355,00	-69%	14%	21.510.597,66	4,30%
TOTAL DIVERSOS	46.700.285,00	-32%	100%	68.709.637,66	0,14

TOTAL GASTOS OPERACIONALES

475.888.647,00	-5%	499.673.340,66	100%
-----------------------	-----	-----------------------	------

UTILIDAD OPERACIONAL

3.128.353,00	-94%	50.501.682,34
---------------------	------	----------------------

INGRESOS NO OPERACIONALES

2.204,00	-92%	26.889,00
-----------------	------	------------------

Recuperaciones	0,00	23.784,00	0,00%
Diversos	2.204,00	3.105,00	

EGRESOS NO OPERACIONALES

26.735.427,85	49%	100%	17.915.852,54
----------------------	-----	------	----------------------

Financieros	25.004.350,04	64%	94%	15.235.642,07	85,04%
Extraordinarios	196.668,50	-78%	1%	912.629,00	5,09%
Diversos	1.534.409,31	-13%	6%	1.767.581,47	9,87%

EXCEDENTES ANTES DE GASTOS DE INVERSION, DEPRECIACION

-23.604.870,85	32.612.718,80	100%
-----------------------	----------------------	------

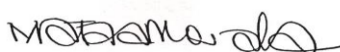
DEPRECIACIONES

34.967.277,00	34.967.868,00
----------------------	----------------------

Amortizacion de cargos diferidos	11.968.221,00	0%	34%	11.968.212,00
Propiedad,planta y equipos	22.999.056,00	0%	66%	22.999.656,00

EXEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO

-58.572.147,85	-2.355.149,20
-----------------------	----------------------



MARIA FERNANDA MORALES ANGULO
Directora Ejecutiva



JORGE RODRIGUEZ BUENO
Revisor Fiscal
T.P 160149 - T



HENRY TORRES MONTES
Contador
T.P 55809- T

**FUNDACION CINEMATECA DEL
CARIBE NIT: 890.117.305-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

La Fundación Cinemateca del Caribe fue constituida el 8 de septiembre 1986, mediante resolución 615/86 otorgada por la Gobernación del Atlántico, con término de duración indefinido.

El objeto de la fundación es prestar servicios recreativos, educativos, comunicacionales, promocionales, administrativos, técnicos y de producción en todos los campos de la cultura, con énfasis en la cinematografía y las artes audiovisuales, para lo cual buscará donaciones, auxilios y patrocinios y otros ingresos por prestación de servicios y gestionará programas y proyectos propios y para terceros, apuntando a los siguientes objetivos estratégicos: Fortalecimiento de la identidad cultural y especialmente mediante la investigación, el rescate, la conservación y la circulación del patrimonio audiovisual del Caribe Colombiano; producción de obras audiovisuales que consulten criterios de calidad y estímulo a los talentos de la región y del país. La apropiación social de la cultura, principalmente en el ámbito audiovisual, a través de la distribución y exhibición de obras audiovisuales en todos los formatos, la edición de publicaciones, la difusión de contenidos, la realización de programas de televisión y radio, la conformación de redes y agrupaciones de creadores y gestores culturales, la organización de muestras, concursos, festivales, y otros eventos y espectáculos.

Tiene su domicilio en la ciudad de Barranquilla. Su patrimonio actual es de **\$77.262.532,50**

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

- **Bases de Presentación de los Estados Financieros**
Los estados financieros, son preparados en concordancia con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la Ley 1314 del 2009 y Decretos 2784 y 3024 del 2013. Las NIIF comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los mismos serán elaborados sobre la base del costo histórico, el cual es modificado por el valor razonable de los activos financieros.

El 13 de Julio del 2009, el gobierno nacional expidió la Ley 1314, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia, que conformen un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia. Esta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que, de acuerdo con la norma, estén obligadas a llevar contabilidad.

Las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas el 1 de Enero del 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

En atención a lo anterior, los primeros estados financieros de la compañía de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera aceptadas en Colombia serán preparados al 31 de Diciembre del 2018.

- Unidad de Medida

De acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano (COP).

- Período Cubierto

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes periodos:

1. Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2018.
2. Estado de Resultados Integral por el año terminado a 31 de Diciembre de 2018.
3. Estado de cambios en el fondo social a 31 de Diciembre de 2018.
4. Estado de flujo de efectivo directo por el año terminado a 31 de Diciembre de 2018.
5. Revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

- Instrumentos Financieros

Los instrumentos financieros se clasifican en:

- Activos Financieros
- Pasivos Financieros
- Activos no financieros

Los activos y pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable. Los costos de transacción que son directamente atribuibles a la adquisición o emisión de activos y pasivos financieros (distintos a los activos y pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados) se agregan o deducen del valor razonable de los activos o pasivos financieros, cuando sea apropiado, al momento del reconocimiento inicial. Los costos de transacción directamente atribuibles a la adquisición de activos o pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados se reconocen de inmediato en ganancias o pérdidas.

- Activos Financieros

Los activos financieros se clasifican de acuerdo con el propósito para el cual fueron adquiridos en las siguientes categorías:

- Activos financieros al valor razonable con ajustes en resultados
- Deudores por cobrar y prestamos
- Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción. Las compras o ventas regulares son todas aquellas compras o ventas de activos financieros que requieran la entrega de activos dentro del marco de tiempo establecido por una regulación o acuerdo en el mercado.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Al inicio las cuentas por cobrar se miden por el valor razonable de la contraprestación por recibir. Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado, menos cualquier deterioro del valor. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultado como costos.

- Pasivos Financieros

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores nacionales y del exterior en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en período de un año o menos (o en el ciclo normal de explotación de la empresa si es más largo). Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

- Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corrientes con vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de corte de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese ejercicio.

- Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo son reconocidos en el balance a su costo y corresponden al efectivo en caja y el dinero disponible en bancos en cuentas de ahorro y cuentas corrientes.

El efectivo en bancos se presenta neto de sobregiros bancarios en el balance.

- Inventarios

Los inventarios se clasifican de la siguiente manera:

- Poseídos para ser vendidos en la prestación del servicio.
- Suministros para ser consumidos en la prestación del servicio.

Los inventarios se valoran por el menor entre el costo y el valor neto de realización. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso ordinario del negocio, menos los gastos variables de venta aplicables.

- Obligaciones Financieras

Comprende el valor de las obligaciones contraídas para la obtención de Créditos y Leasing con Entidades Financieras, con destino a incrementar el capital de trabajo y a financiar la Propiedad de Inversión en la que está invirtiendo la compañía, proyectando su crecimiento y mejora de calidad en la parte administrativa y comercial; estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo.

- Reconocimiento de Ingresos

Se miden por el valor razonable, y se registra por los servicios prestados a los clientes, netos de descuentos comerciales, y del impuesto al valor agregado. La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de estos se puede medir con fiabilidad, sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos en la transacción, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la compañía.

- Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos se reconocen y se llevan a resultados por el sistema de causación.

Los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios a los cuales se realizan a través contratación con proveedores Nacionales y del Exterior, especializados en cada tipo de bienes o servicios que requiera la compañía.

Los gastos operacionales de administración corresponden a los relacionados directamente con la dirección, planeación y organización, para el desarrollo normal de la actividad operativa, incluyendo las operaciones y transacciones de las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal, administrativa entre otros.

- Propiedades Planta y Equipo

Las propiedades y equipos son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Dentro de su medición inicial, se consideran los costos relacionados con futuros desmantelamientos, producto de obligaciones legales o constructivas.

Se deprecian con base en las vidas útiles estimadas en las políticas contables definidas por la compañía.

- **Beneficios a empleados**

El reconocimiento de beneficios a los empleados está dado por todas las formas de contraprestación concedidas por la compañía de los servicios prestados por los empleados.

- **Obligaciones Laborales**

Las obligaciones laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales, las provisiones por concepto de prestaciones sociales son calculadas para cubrir las prestaciones legales que la empresa adeuda a sus empleados.

- **Impuesto de Renta**

El impuesto sobre la renta por pagar se determina con base en estimaciones, según disposiciones fiscales vigentes. La provisión para impuesto sobre la renta es llevada al resultado del ejercicio.

- **Impuesto Diferido**

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran utilizando las tasas de impuestos esperadas para los periodos en que los activos se vayan a realizar o los pasivos se vayan a liquidar con base en las tasas y en las leyes vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. Cuando hay distintas tasas de impuestos según los niveles de beneficios fiscales, los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran a las tasas conocidas para cada uno de los períodos futuros en los cuales se espera se revertirán las diferencias temporarias.

La "FUNDACION CINEMATECA DEL CARIBE". Es una entidad privada sin ánimo de lucro y de participación mixta, constituida de acuerdo con las leyes colombianas.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La cuenta de Caja está representada por el dinero disponible de los ingresos por taquilla aún pendiente por consignar y los saldos de las cuentas corrientes a nombre de la Fundación.

	2019	2018
Efectivo en Caja.	\$ 748.664.86	\$ 1.614.585.00
Bancos.	\$ 13.174.118.71	\$ 4.627.174.94
	\$ 13.922.783.57	\$ 6.241.759.94

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La cuenta de deudores está representada por la cartera de las facturaciones por el convenio con Uniatlántico (\$12.000.000), Alcaldía Distrital (\$48.320.000), Fundación Amor por Nuestro Caribe (\$12.500.000), Coomeva (\$2.039.440), Universidad de Cartagena (\$2.058.000). Anticipos y Avances a gastos de Móvil pendientes por legalizar. Al 31 de diciembre, la cuenta de deudores se descompone como sigue:

	2019	2018
Clientes	\$ 78.067.440.00	\$ 121.481.437.00
Anticipos y avances	\$ 2.561.993.00	\$ 0.00
Anticipos de impuestos o saldo a favor	\$ 13.700.00	\$ 13.700.00
	\$ 80.643.133,00	\$ 121.495.137,00

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta reflejado todos los equipos tales como, proyectores, el carro de la Cinemóvil, los equipos de oficina, esta cuenta se descomponen de la siguiente manera:

	2019	2018
Maquinarias y equipos	\$ 724.617.895.30	\$ 724.617.895.30
Equipos de oficina	\$ 68.167.647.00	\$ 68.167.647.00
Equipos de computación y comunicación	\$ 228.187.965.00	\$ 228.187.965.00
Flota y equipo de transporte	\$ 81.748.737.00	\$ 81.748.737.00
Depreciación acumulada	\$(1.015.867.506.33)	\$(992.868.450.33)
	\$ 88.954.737.97	\$ 109.853.793.97

4. OTROS ACTIVOS

En esta cuenta se tiene registrado los bienes de arte y cultura como lo son, los libros, revistas, DVD, películas y demás material audiovisual.

	2019	2018
Bienes de arte y cultura	\$ 30.642.252.00	\$ 30.642.252.00
Intangibles - Derechos	\$ 69.814.607.00	\$ 81.782.828.00
	\$ 100.456.859.00	\$ 112.425.080.00

5. PASIVOS FINANCIEROS

En esta cuenta se refleja el crédito vigente con el banco de occidente y serfinanza.

	2019	2018
Banco occidente/ TC - Cr	\$ 21.133.656.04	\$ 33.762.783.56
Serfinanza	\$ 2.175.286.00	\$ 33.731.216.00
Obligaciones bancarias	\$ 23.308.942.04	\$ 67.493.999.56

6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La cuenta de proveedores corresponde a la Causación de algunas cuentas pendientes por pagar de años anteriores; además de cuentas pendientes por pagar a distribuidores y cuentas pendientes por pagar de proyectos como Salón, cuentas por pagar al personal por prestación de servicios, entre otros. La cuenta de proveedores se descompone como sigue:

	2019	2018
Salón XX	\$ 2.480.000.00	\$ 2.480.000.00
Salón XXI	\$ 5.019.400.00	\$ 5.019.400.00
Salón XXII	\$ 0.00	\$ 18.012.860.00
Salón XXIII	\$ 8.850.000.00	\$ 0.00
Deudas años anteriores	\$ 12.253.550.00	\$ 12.903.400.00
Combarranquilla	\$ 5.310.610.00	\$ 1.385.610.00
Proveedores	\$ 688.850.00	\$ 688.850.00
Personal por prestación de servicio	\$ 9.662.870.00	\$ 4.294.332.00
Distribuidores	\$ 3.459.547.00	\$ 3.833.738.00
Proveedores	\$ 47.724.827.00	\$ 48.618.190.00

7. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de la cuenta de acreedores varios corresponde a los saldos pendientes por pagar préstamos de terceros. El saldo de la Retención en la fuente corresponde al mes de diciembre, la cual se paga en enero 2019. Retenciones y aportes de nómina corresponde a los aportes a las AFP y EPS, esta cuenta se descompone:

		2019	2018
Acreeedores varios		\$ 30.601.553.00	\$ 32.972.000.00
Retención en la fuente		\$ 22.000.00	\$ 29.000.00
Retenciones y aportes de nomina		\$ 24.683.073.00	\$ 1.536.689.00
		\$ 55.306.626,00	\$ 34.537.689.00

8. IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS

En esta cuenta se llevan los saldos pendientes por pagar de los impuestos. IVA que se paga anual.

	2019	2018
Impuesto a las ventas por pagar	\$ 3.000.00	\$ 74.000.00

9. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre se descomponen así:

	2019	2018
SALARIOS POR PAGAR	\$ 63.257.160.00	\$ 57.824.674.00
PRESTACIONES	\$ 17.204.426.00	\$ 15.533.600.00
Para costos y gastos	\$ 84.000.00	\$ 84.000.00
	\$ 80.377.586.00	\$ 73.442.274.00

Las obligaciones laborales corresponden a la reserva de prestaciones sociales y salarios pendientes por pagar.

10. PATRIMONIO

Está constituido por un fondo social, aportes, excedente o pérdida del ejercicio menos las pérdidas acumuladas, lo que nos deja un patrimonio por valor de **\$77.262.532.50**

	2019	2018
Fondo social	\$ 59.115.049.00	\$ 59.115.049.00
Aportes	\$ 610.082.746.00	\$ 610.082.746.00
Revalorización del patrimonio	\$ 270.538.896.00	\$ 270.538.896.00
Pérdida del ejercicio	\$ (58.572.147.85)	\$ (2.355.149.20)
Pérdidas acumuladas	\$ (803.902.010.65)	\$ (811.531.923.45)
	\$ 77.262.532.50	\$ 125.849618.35

11. INGRESOS

Los ingresos totales del presente ejercicio corresponden a la suma de **\$479.017.000**, con una disminución del 13% con relación al mismo periodo del año anterior; por a los aportes de taquilla, alquiler sala, los servicios con Combarranquilla, aportes Cinemóvil, y los cruces del Cedac, Convenios, entre otros, tal como se discrimina en el estado de resultado.

12. EGRESOS OPERACIONALES

Es de resaltar algunas variaciones en los egresos los cuales se explican a continuación:

GASTOS DE PERSONAL.

El pago de la nómina tiene un incremento del 45% con respecto al mismo periodo del año anterior, los salarios tuvieron el incremento por ley y ajustes, además de la vinculación de 3 personas a nómina.

	2019	2018
Salario y prestaciones sociales	\$ 184.830.844.00	\$ 127.203.895.00

GASTOS DE SOSTENIMIENTO Y OPERACIONALES

A corte de diciembre 2019 presentó una disminución del 18% en los gastos de sostenimiento con respecto al mismo periodo del año anterior. Tal como se ve reflejado en el estado de resultado, a continuación un resumen de los movimientos.

	2019	2018
Honorarios	\$ 58.654.000.00	\$ 92.162.000.00
Impuestos	\$ 7.469.632.00	\$ 6.833.415.00
Arrendamientos de oficinas	\$ 47.100.000.00	\$ 47.100.000.00
Arrendamientos de películas	\$ 58.645.301.00	\$ 64.197.573.00
Arrendamientos otros (equipos)	\$ 700.000.00	\$ 2.100.000.00
Seguros	\$ 2.828.800.00	\$ 2.503.747.00
Asistencia técnica	\$ 24.001.887.00	\$ 26.512.479.00
Servicio telefónico	\$ 8.519.355.00	\$ 8.982.579.00
Correo, porte y telegrama	\$ 1.744.350.00	\$ 417.612.00
Transporte, flete y acarreo	\$ 2.602.227.00	\$ 2.825.315.00
Otro Publicidad y Propaganda	\$ 15.195.838.00	\$ 22.354.539.00
	\$227.461.390.00	\$275.989.259.00

HONORARIOS

En este rubro muestra una disminución del 36% con respecto al año anterior, en este se encuentran los pagos por prestación de servicios del, contador, revisor fiscal, prensa, asistente de oficina, entre otros que prestan sus servicios a la cinemateca, por los distintos proyectos.

	2019	2018
Revisoría Fiscal	\$ 6.650.000.00	\$ 6.420.000.00
Contador	\$ 6.650.000.00	\$ 6.420.000.00
Auxiliar contable	\$ 2.744.000.00	\$ 6.420.000.00
Administración	\$ 6.600.000.00	\$ 26.400.000.00
Prensa y Comunicaciones	\$ 8.430.000.00	\$ 8.160.000.00
Manejo sala y redes sociales	\$ 2.550.000.00	\$ 10.200.000.00
Salón XXIII	\$ 11.100.000.00	\$ 0.00
Cineforos de los martes	\$ 9.540.000.00	\$ 9.460.000.00
Otros / cineforos coomeva	\$ 2.890.000.00	\$ 710.000.00
Talleristas Cinemóvil	\$ 1.500.000.00	\$ 3.322.000.00
Salón XXII	\$ 0.00	\$ 16.850.000.00
Honorarios	\$ 58.654.000.00	\$ 92.162.000.00

IMPUESTOS

Aquí se registra el pago de la ley del cine, que es la contribución que hacemos como exhibidores a Pro imágenes Colombia, este rubro está directamente relacionado con el ingreso de taquilla, además se contabiliza los impuestos de vehículos en el caso de la Cinemóvil; este rubro muestra un incremento del 9%.

IMPUESTOS	2019	2018
LEY DEL CINE	\$ 3.612.632.00	\$ 4.268.415.00
ESTAMPILLA ALCALDIA	\$ 3.000.000.00	\$ 2.400.000.00
IMPUESTO VEHICULOS	\$ 857.000.00	\$ 165.000.00
	\$ 7.469.632.00	\$ 6.833.415.00

ARRENDAMIENTOS

En esta cuenta se registran: el acuerdo con Combarranquilla por alquiler de oficinas (solo Cinemateca), se mantuvo igual. El pago de las películas a los distribuidores disminuyó en un 9%. Otros alquileres para los proyectos disminuyó en un 67%.

ARRENDAMIENTOS	2019	2018
Combarranquilla	\$ 47.100.000.00	\$ 47.100.000.00
Distribuidores - Películas	\$ 58.645.301.00	\$ 64.197.573.00
Otros - Alquileres	\$ 700.000.00	\$ 2.100.000.00

SEGUROS

En esta cuenta se registran los pagos de las pólizas de cumplimiento exigidos por los proyectos con la alcaldía y el ministerio entre otras entidades. Como se detalla a continuación con un aumento del 13%.

SEGUROS	2019	2018
Pólizas de cumplimiento	\$ 1.212.480.00	\$ 925.584.00
Seguro leasing	\$ 0.00	\$ 349.163.00
Soat Cinemóvil	\$ 631.600.00	\$ 595.800.00
Responsabilidad civil Alcaldía	\$ 960.200.00	\$ 633.200.00
Otros Seguros	\$ 245.200.00	\$ 0.00
	\$ 2.828.800.00	\$ 2.503.747.00

ASISTENCIA TECNICA

En esta cuenta se registran los pagos por servicios de mensajería, servicio de proyección de la móvil y otras actividades, las asistencias técnicas con la móvil, el pago de la persona que realiza la labor de taquilla, entre otros. Disminuyó un 9%.

ASISTENCIA TECNICA	2019	2018
Mensajería	\$ 6.335.300.00	\$ 5.942.479.00
Servicios de proyección	\$ 5.756.500.00	\$ 5.520.000.00
Otros – (asistencia Cinemóvil -)	\$ 125.000.00	\$ 2.610.000.00
Servicios Taquilla	\$ 2.250.000.00	\$ 9.000.000.00
Salón XXII	\$ 0.00	\$ 2.630.000.00
Minuto 90	\$ 0.00	\$ 810.000.00
Asistencia Técnica - Cinemóvil	\$ 1.506.087.00	\$ 1.460.000.00
Parqueadero	\$ 4.500.000.00	\$ 0.00
Asistencia Técnica – 23º salón	\$ 3.529.000.00	
Asistencia técnica	\$ 24.001.887.00	\$ 26.512.479.00

SERVICIO TELEFONICO.

Se registran los pagos de la línea fija local, nacional, internacional, el servicio de Internet y el pago del celular corporativo, así como la línea de internet fibra óptica para el tema de la digitalización de la sala. Disminuyó un 5%

SERVICIO TELEFONICO E INTERNET	2019	2018
Teléfono Oficina	\$ 3.827.709.00	\$ 4.003.450.00
Celular Corporativo	\$ 1.210.400.00	\$ 1.124.929.00
Internet	\$ 3.481.246.00	\$ 3.854.200.00
Servicio telefónico	\$ 8.519.355.00	\$ 8.982.579.00

CORREO PORTE Y TELEGRAMAS

En este rubro se registran los pagos que se por concepto de envío de documentos, informes, proyectos a ciudades diferentes a Barranquilla, generalmente se utilizan los servicios de Servientrega.

	2019	2018
Correo, porte y telegrama	\$ 1.744.350.00	\$ 417.612.00

TRANSPORTES FLETES Y ACARREOS.

Se registran los pagos de los envíos de las maletas de películas a nivel nacional con los distribuidores o a nivel internacional con las entidades que apoyan el salón, o con las muestras que se realizan en la sala.

	2019	2018
Transporte, flete y acarreo	\$ 2.602.227.00	\$ 2.825.315.00

OTRO PUBLICIDAD Y PROPAGANDA.

En esta cuenta se registran los gastos por promoción y divulgación de los proyectos con material publicitario impreso, como pendones, volantes, afiches entre otros, así mismo los recursos para movilización de las giras en medios por parte de prensa. Disminución del 32%.

	2019	2018
Sala	\$ 2.885.000.00	\$ 3.178.703.00
Minuto 90		\$ 2.524.000.00
Cinemóvil	\$ 3.922.838.00	\$ 4.380.000.00
Salón	\$ 8.388.000.00	\$ 8.040.000.00
otros		\$ 4.231.836.00
Otro Publicidad y Propaganda	\$ 15.195.838.00	\$ 22.354.539.00

GASTOS LEGALES

En esta cuenta se registró lo correspondiente a la renovación de la matrícula de la cinemateca, además de las certificaciones y autenticaciones de documentos, permisos y licencias para los proyectos. Disminuyo un 35%.

	2019	2018
Renovación Cámara Comercio	\$ 1.325.800.00	\$ 1.251.500.00
Certificados Cámara Comercio/JCC	\$ 1.242.900.00	\$ 877.540.00
Permisos – Tramites y licencias	\$ 622.748.00	\$ 2.774.228.00
Notariales – tramites y licencias	\$ 3.191.448.00	\$ 4.903.268.00

MANTENIMIENTOS DE EQUIPOS

Para el 2019 a corte de diciembre se realizó mantenimiento correctivo a los equipos de cómputo y proyectores los cuales presentaron fallas, así como la revisión técnica mecánica de la móvil. Disminuyo un 57%.

	2019	2018
Revisión y mantenimiento equipos de oficina (página web)	\$ 1.679.000.00	\$ 3.488.132.00
Revisión técnico mecánica Cinemóvil	\$ 198.613.00	\$ 180.947.00
Mantenimiento general Cinemóvil (compra de llantas, arreglo pantalla, frenos, planta, seguridad, entre otros.)	\$ 2.644.771.00	\$ 2.158.319.00
Mantenimiento proyectores sala y móvil (compra de lámpara proyector 2018)	\$ 719.450.00	\$ 6.270.000.00
Mantenimientos de equipos	\$ 5.241.834.00	\$ 12.097.398.00

GASTOS DE VIAJE

A cierre de Diciembre 2019. Aquí se incluyen los gastos de tiquetes invitados por los proyectos. Disminución del 21%

	2019	2018
GASTOS DE VIAJE	\$ 8.462.846.00	\$ 10.769.883.00

13. GASTOS DIVERSOS

Durante el periodo de enero a diciembre 2019 se presentó una disminución del 32% en los gastos diversos con respecto al mismo periodo del año anterior, tal como se ve reflejado en el estado de resultado. Esto debido a distintos factores como se explica a continuación.

13.1 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA

Corresponde a las necesidades básicas de la oficina, como atención a las personas asisten a la cinemateca por alguna cita, de igual manera el tema del aseo en general. Aumento del 10%.

	2019	2018
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$ 1.647.600.00	\$ 1.497.540.00

13.2 UTILES, PAPELERIA, Y FOTOCOPIAS

La gestión que se realiza en la cinemateca requiere de un inventario en el material de oficina, por el tema de los tóner para las impresoras, resmas, recibos de caja, sobres, carpetas, folder, archivadores, entre otros. Así mismo impresión de la boletería de taquilla, se hicieron bonos de cortesías para las empresas que apoyan el cineforos de los martes. Aumento del 32%.

	2019	2018
Papelería en taquilla (boletería, bonos, sobres, impresos móvil.otros)	\$ 2.636.436.00	\$ 1.800.025.00
Tóner oficina	\$ 470.000.00	\$ 820.000.00
Papelería oficina	\$ 1.042.300.00	\$ 790.938.00
Fotocopias	\$ 183.350.00	\$ 207.184.00
Salón 23º	\$ 457.900.00	
Útiles, papelería, y fotocopias	\$ 4.789.986.00	\$ 3.618.147.00

13.3 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

Lo registrado en este rubro son las móviles realizadas de enero a diciembre 2019, se realizaron funciones en los distintos municipios del departamento del Atlántico de acuerdo al convenio con el ministerio de cultura, así como apoyo a festivales como cine a la calle, la fiesta de la música, entre otros, así mismo las móviles del proyecto con la alcaldía.

	2019	2018
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 14.520.636.00	\$ 14.519.942.00

13.4 BUSES Y TAXIS

Representan los gastos de transporte nocturno para el personal de sala, así como los gastos en transporte por recoger taquilla, actividades fuera de la oficina, recoger películas en aeropuerto y terminal de transporte o en las agencias de Marsol; transporte por eventos o proyectos y peajes. Disminución del 1%.

	2019	2018
Aux. Transp. Noct. Sala	\$ 3.985.000.00	\$ 3.772.000.00
Aux. Transp. Noct. Cinemóvil	\$ 1.392.000.00	\$ 969.800.00
Aux. Transp. Act. Fuera de la oficina	\$ 1.614.000.00	\$ 1.469.300.00
Peajes	\$ 726.400.00	\$ 598.000.00
Eventos (Salón – cineforos, otros)	\$ 5.289.200.00	\$ 4.421.018.00
Minuto 90		\$ 1.907.000.00
BUSES Y TAXIS	\$ 13.006.600.00	\$ 13.137.118.00

13.5 CASINOS Y RESTAURANTES

En este rubro se han registrado los gastos en las reuniones de consejo directivo, comités, entre otras actividades, como almuerzos por capacitaciones fuera de la oficina, eventos o proyectos en sala. Disminución del 58%.

	2019	2018
Eventos en sala/ proyectos	\$ 935.400.00	\$ 2.926.255.00
Cinemóvil	\$ 1.556.390.00	\$ 2.140.000.00
Actividades oficina	\$ 339.778.00	\$ 853.152.00
Juntas	\$ 310.540.00	\$ 671.491.00
Aux. actividades en sala	\$ 210.000.00	\$ 622.640.00
Salón	\$ 2.709.000.00	\$ 3.985.399.00
Minuto 90	\$ 0.00	\$ 3.227.356.00
CASINOS Y RESTAURANTES	\$ 6.061.108.00	\$ 14.426.293.00

13.6

OTROS.

En esta cuenta manejamos todo lo relacionado, a otros gastos de los proyectos, tales como, recargas, cableado, cambios en taquilla, domicilios, compra de insumos mínimos para la sala, IVA asumido por compras de papelería y servicios de alimentación, se relaciona el aporte a cámara de comercio para formar parte del club de innovación. Disminución del 69%.

	2019	2018
Gastos varios	\$ 708.510.00	\$ 844.294.66
Apoyo actividades – premios	\$ 0.00	\$ 1.000.000.00
Hospedaje	\$ 2.290.000.00	\$ 3.382.553.00
Iva Asumido	\$ 1.454.147.00	\$ 592.114.00
Recargas / imprevistos Cinemóvil	\$ 481.254.00	\$ 405.000.00
Lavado Cinemóvil	\$ 800.000.00	\$ 624.954.00
Domicilios	\$ 257.944.00	\$ 191.000.00
Cambio de Menudo	\$ 482.500.00	\$ 324.500.00
DERECHOS MINUTO 90		\$ 15.283.765.00
Salón	\$ 200.000.00	\$ 188.451.00
OTROS	\$ 6.674.355.00	\$ 21.510.597.00

El total de gastos operacionales del ejercicio de enero a diciembre presento una disminución del 5%.

14. EGRESOS NO OPERACIONALES

14.1 FINANCIEROS: corresponde a los movimientos de las cuentas y créditos comisiones e intereses del banco.

14.2 EXTRAORDINARIOS: Ajustes de saldos de carteras.

14.3 DIVERSOS: corresponden al gravamen del 4x mil, notas debito que envía el banco.

15. DEPRECIACIONES: Amortización - Depreciación propiedad planta y equipos

16. PERDIDA DEL EJERCICIO (\$58.572.147,85)

MARIA FERNANDA MORALES ANGULO
MONTES Directora Ejecutiva

HENRY TORRES
T.P # 55809 -T
Contador

JORGE RODRIGUEZ
BUENO Revisor Fiscal
T.P # 160149 -T

CINEMATECA DEL CARIBE
NIT. 890.117.305-4