



FUNDACION ENSALSATE
Informes Financieros Comparativos
Con corte al 31 de Diciembre del 2023
Bajo NIF Pymes – Grupo 2



FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	Revelacion	31 de diciembre 2023	%	31 de Diciembre 2022	%	Variacion	%
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE							
		\$ 433.657.715	100,0%	\$ 495.750.825	99,8%	\$ (62.093.110)	98,3%
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	3	\$ 150.677.408	34,7%	\$ 131.512.838	26,5%	\$ 19.164.570	-30,3%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	4	\$ 282.980.307	65,3%	\$ 364.237.987	73,3%	\$ (81.257.680)	128,6%
ACTIVO NO CORRIENTE							
		\$ -	0,0%	\$ 1.082.524	0,2%	\$ (1.082.524)	1,7%
Propiedades Planta y Equipo	5	\$ -	0,0%	\$ 1.082.524	0,2%	\$ (1.082.524)	1,7%
TOTAL ACTIVOS		\$ 433.657.715	100,0%	\$ 496.833.349	100,0%	\$ (63.175.634)	100,0%
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
		\$ 483.651.414	90%	\$ 407.182.301	79,3%	\$ 76.469.114	288,2%
Obligaciones Financieras	6	\$ 14.880.396	3%	\$ 12.184.143	2,4%	\$ 2.696.253	10,2%
Beneficios a los empleados	9	\$ 18.870.960	3%	\$ 35.012.268	6,8%	\$ (16.141.308)	-60,8%
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	7	\$ 259.782.975	48%	\$ 194.959.490	38,0%	\$ 64.823.485	244,3%
Pasivos por impuestos corrientes	8	\$ 70.220.000	13%	\$ 66.060.000	12,9%	\$ 4.160.000	15,7%
Otros pasivos provisiones	10	\$ 119.897.083		\$ 98.966.400		\$ 20.930.683	78,9%
PASIVOS A LARGO PLAZO							
		\$ 56.179.024	10%	\$ 106.113.914	20,7%	\$ (49.934.890)	-188,2%
Obligaciones Financieras	6	\$ 39.996.913		\$ 100.000.000	19,5%	\$ (60.003.087)	-226,1%
Anticipos de Clientes	10	\$ 16.182.111		\$ 6.113.914	1,2%	\$ 10.068.197	37,9%
TOTAL PASIVOS		\$ 539.830.438	100%	\$ 513.296.215	100,0%	\$ 26.534.224	4,6%
PATRIMONIO							
Aporte Social	11	\$ 84.923.540	-80%	\$ 84.923.540	-515,8%	\$ -	
Excedentes acumulados	11	\$ (77.750.807)	73%	\$ 32.590.935	-198,0%	\$ (110.341.742)	
Resultado por convergencia NIIF	11	\$ (23.635.600)	22%	\$ (23.635.600)	143,6%	\$ -	
Resultado del ejercicio	11	\$ (89.709.856)	84%	\$ (110.341.741)	670,2%	\$ 20.631.886	
Total Patrimonio		\$ (106.172.723)	100%	\$ (16.462.866)	100,0%	\$ (89.709.857)	0,0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 433.657.715	100,0%	\$ 496.833.349	100,0%	\$ (63.175.633)	100,0%


 Blanca Victoria Granados Plaza
 Representante Legal
 Fundación Ensalsate


 Lesby Constanza Vera Osas
 Revisor fiscal
 T.P. No. 125194-T


 Julian Andres Rodriguez Prado
 Contador Publico
 T.P. No. 104106-T

FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
ESTADO DE ACTIVIDADES
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS



	Revelación	31 de diciembre 2023	%	31 de Diciembre 2022	%	Variacion	%
Ingresos por actividades ordinarias	12	\$ 1.991.607.400		\$ 1.420.175.626		\$ (571.431.774)	
EXCEDENTES BRUTO		\$ 1.991.607.400	100,0%	\$ 1.420.175.626	100,0%	\$ (571.431.774)	-40,2%
Otros ingresos	13	\$ 2.311.524	0,1%	\$ 216.984.293	15,3%	\$ 214.672.769	15,1%
Gastos Operacionales	14	\$ 2.043.795.243	102,6%	\$ 1.719.792.111	121,1%	\$ (324.003.132)	-22,8%
Otros gastos	15	\$ 6.240.733	0,3%	\$ 2.120.230	0,1%	\$ (4.120.503)	-0,3%
Gastos Financieros	16	\$ 33.592.804	1,7%	\$ 25.589.319	1,8%	\$ (8.003.485)	-0,6%
		\$ -					
EXCEDENTESS (DEFICIT) NETOS ANTES DE IMPUESTOS		\$ (89.709.856)	-4,5%	\$ (110.341.741)	-7,8%	\$ (20.631.886)	-1,5%
Impuesto de renta	17	\$ -		\$ -		\$ -	
EXCEDENTES (DEFICIT) NETOS DESPUES DE IMPUESTOS		\$ (89.709.856)	-4,5%	\$ (110.341.741)	-7,8%	\$ (20.631.886)	-1,5%
		\$ -					


 Blanca Victoria Granados Plaza
 Representante Legal
 Fundación Ensalsate


 Lesby Constanza Vera Osas
 Revisor fiscal
 T.P. No. 125194-T


 Julian Andres Rodriguez Prado
 Contador Publico
 T.P. No. 104106-T



FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS COP

	Capital social	Reservas	Excedentes (Deficit) Netos Despues De Impuestos	Excedentes acumulados	Adopcion por primera vez NIIF	Total
Saldos a Diciembre 31 de 2021	\$ 84.923.540	\$ -	\$ 67.510.976	\$ (34.919.041)	\$ (23.635.600)	\$ 93.879.875
Capitalizacion	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Convergencia NIIF	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Dividendos decretados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultados de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultados de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 32.590.935	\$ -	\$ 32.590.935
Excedentes (Deficit) Netos Despues De Impuestos	\$ -	\$ -	\$ (110.341.741)	\$ -	\$ -	\$ (110.341.741)
Saldos a Diciembre 31 de 2022	\$ 84.923.540	\$ -	\$ (110.341.741)	\$ 32.590.935	\$ (23.635.600)	\$ (16.462.866)
Capitalizacion	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultados de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultados de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedentes (Deficit) Netos Despues De Impuestos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultados de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (77.750.807)	\$ -	\$ (77.750.807)
Excedentes (Deficit) Netos Despues De Impuestos	\$ -	\$ -	\$ (89.709.856)	\$ -	\$ -	\$ (89.709.856)
Saldos a Diciembre 31 de 2023	\$ 84.923.540	\$ -	\$ (89.709.856)	\$ (77.750.807)	\$ (23.635.600)	\$ (106.172.723)
	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -


Blanca Victoria Granados Plaza
Representante Legal
Fundacion Ensalsate


Lesby Constanza Vera Osas
Revisor fiscal
T.P. No. 125194-T

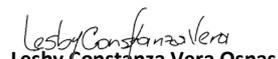

Julian Andres Rodriguez Prado
Contador Publico
T.P. No 104.106-T

FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
Estados de Flujos de Efectivo
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS



	<u>dic-23</u>	<u>dic-22</u>
utilidad / Pérdida neta	- 89.709.856	- 110.341.741
Conciliación entre la pérdida neta y el efectivo neto usado en las actividades de operación:	-	-
Depreciación	1.302.528	2.225.751
Amortización	-	-
Provision para gastos	-	-
Provisión para impuesto de renta y sobretasa	-	-
	(88.407.328)	- 108.115.990
Cambio en activos y pasivos netos	-	-
Disminución (aumento) en inversiones	-	-
Disminución (aumento) en deudores	81.257.680	- 245.731.530
Disminución (aumento) en otros activos	-	-
Disminución (aumento) en gastos pagados por anticipado	-	-
Disminución (aumento) en intangibles	-	-
Aumento en proveedores	-	-
Aumento en cuentas por pagar	64.823.485	43.350.236
Aumento (disminución) en impuestos, gravámenes y tasas	4.160.000	38.651.298
Aumento (disminución) en obligaciones laborales	- 16.141.308	31.560.975
Aumento en pasivos estimados y provisiones	20.930.683	6.438.539
Disminución (AUMENTO) en otros pasivos	10.068.197	3.755.703
Flujo de efectivo utilizado en las operaciones	76.691.410	- 230.090.770
Adiciones a propiedades, planta y equipo, neto	- 220.005	-
Adiciones de inversiones	-	-
Venta propiedad planta y equip	-	-
Venta otros activos	-	-
Adiciones a cargos diferidos, neto	-	-
Flujo de efectivo utilizado en actividades de inversión	(220.005)	-
Aportes de capital- Reinverson de Execentes	-	-
Aumento (disminución) en obligaciones financieras	(57.306.835)	105.741.938
Flujo de efectivo provisto por las actividades de financiación	(57.306.835)	105.741.938
Disminución neta de efectivo y equivalentes de Efectivo	19.164.570	- 124.348.832
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del año	131.512.838	255.861.670
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final del año	150.677.408	131.512.838


Blanca Victoria Granados Plaza
Representante Legal
Fundacion Ensalsate


Lesby Constanza Vera Osnas
Revisor fiscal
T.P. No. 125194-T


Julian Andres Rodriguez Prado
Contador Publico
T.P. No 104.106-T



FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

Revelación No. 1 Entidad y objeto social

La FUNDACION ENSALSATE tiene su domicilio en el Municipio de Santiago de Cali, departamento del Valle del Cauca, se constituyó por documento privado, el día 26 de Septiembre del 2008, se encuentra inscrita en la Cámara de comercio de Cali bajo el Numero 3422 del Libro I el día 06 de Noviembre del 2008.

El objeto social principal de la FUNDACION ENSALSATE es la realización, organización, apoyo y patrocinio de todo tipo de eventos, desarrollados directamente o por un tercero con carácter deportivo, cultural, educativo social y en general cualquier evento que propenda por el desarrollo integral del hombre, sin que esto implique que se desarrollen directa o indirectamente actividades de educación formal o no formal.

Revelación No. 2 Principales Políticas Contables La fundación implementó las políticas contables de acuerdo a la norma internacional financiera NIIF, las cuales se adjuntan al presente documento.

Revelación No. 3 Efectivos y Equivalentes de Efectivos: La Fundación Ensalsate, posee una caja menor por valor de \$ 500.000, constituida para el pago de cuantías menores generadas en el transcurso de la operación, la persona responsable de realizar los respectivos reembolsos de manera mensual.

La fundación cuenta con dos cuentas bancarias así:

Bancolombia corriente N° 82174867023: A través de esta cuenta se perciben los pagos de los clientes y se realizan pagos a proveedores y nómina, los cuales se realizan por transferencia cumpliendo un objetivo de control interno de la empresa

Bancoomeva corriente N°10801222106: Esta cuenta está destinada para realizar pagos con cheque, a su vez solo se percibe ingresos a esta cuenta de clientes aliados a Bancoomeva.

Los saldos presentados al periodo de emisión de los estados financieros son equivalentes a los emitidos por la entidad bancaria.

		dic-23	dic-22
TOTAL EFECTIVOS Y EQUIVALENTES A EFECTIVO	Revelación 3	\$ 150.677.408	\$ 131.512.838
Caja Menor		\$ 500.000	\$ 500.000
BANCOS		\$ 150.177.408	\$ 131.012.838
Banco Santander Cuenta corriente		\$ -	\$ -
Bancolombia corriente N° 82174867023		\$ 113.249.298	\$ 100.441.904
Bancoomeva corriente N°10801222106		\$ 36.928.110	\$ 30.570.934

Revelación 4. Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar Corrientes

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes comprenden a lo siguiente:

Cuentas por Cobrar Clientes: al cierre del periodo el saldo por este rubro es de \$ 251,278,000 que corresponde a facturación generada durante el año 2023, las cuales se espera recaudo en los meses siguientes.

Anticipos y Avances: corresponde a los dineros entregados para la elaboración de trajes para las presentaciones, en específico para los eventos futuros.

Se registran anticipos de impuestos y contribuciones a título de retención en la fuente, retención de Iva, retención de industria y comercio y sobrantes en liquidación, dichas retenciones serán deducibles en la declaración de industria y comercio anual y la declaración de renta del año gravable 2023, que se presenta en el año 2024, la retención de iva será descontada en el primer cuatrimestre del año gravable 2024



FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

		dic-23	dic-22
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES CORRIENTES	Revelación 4	\$ 282.980.307	\$ 256.468.755
CLIENTES NACIONALES		\$ 251.278.000	\$ 233.599.489
AL PUNTO LTDA		\$ -	\$ 584.489
ALTIPAL SAS		\$ -	\$ 5.950.000
BANCO COOMEVA SA		\$ -	\$ 107.100.000
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM		\$ -	\$ 31.785.000
COOPERATIVA MEDICA DEL VALLE Y DE PROFES		\$ -	\$ 74.970.000
EDIFICADORA CONTINENTAL SA		\$ -	\$ 640.000
INDUSTRIA DE LICORES DEL VALLE		\$ 119.000.000	\$ -
SOCIEDAD TEQUENDAMA S A		\$ 5.355.000	\$ -
TECNOQUIMICA SA		\$ -	\$ 3.744.000
DISBLANCO SAS		\$ 23.000.000	\$ -
VARIOS		\$ 103.923.000	\$ 8.826.000
ANTICIPOS Y AVANCES		\$ 9.752.405	\$ 7.295.837
TAFUR, WILMAR		\$ -	\$ 96.837
ARROYO SCARPETTA, EVELYN		\$ 110.000	\$ -
ARBOLEDA ASPRILLA, MARIA FERNANDA		\$ 1.170.000	\$ -
ESTRELLA ANDINA S.A.S		\$ 59.600	\$ -
EVENTALS ENTRETENIMIENTO SAS		\$ 1.272.000	\$ -
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL TEATRO MU		\$ 1.168.500	\$ -
QUEST SA		\$ 90.005	\$ -
MOSQUERA SARRIA, TATIANA		\$ 600.000	\$ -
PALACIOS GUALIS, FABER ERNEY		\$ 300.000	\$ -
GALLEGO, JUAN CARLOS		\$ 385.000	\$ 1.000.000
GARCIA, STIVEN		\$ 103.800	\$ -
GARRIDO, JEISON ALEXANDER		\$ 34.900	\$ -
GRANADOS PLAZA, BLANCA VICTORIA		\$ 694.600	\$ -
VELASCO CUELLAR, CAROLINA		\$ 300.000	\$ -
VILLAN PESCADOR, CESAR DAVID		\$ 915.000	\$ -
HERNANDEZ MORENO, JOHN FELIPE		\$ 600.000	\$ -
LERMA MACHADO, HECTOR JAIME		\$ 999.000	\$ 999.000
MEZA ARBOLEDA, JORDY		\$ -	\$ 5.200.000
TAFUR, WILMAR		\$ 950.000	\$ -
ANTICIPO DE IMPTOS Y/O CONTRIB		\$ 16.006.704	\$ 11.255.429
Anticipo De Renta		\$ -	\$ -
Anticipo De Retención En La Fuente		\$ 1.867.404	\$ -
Anticipo De Retención de IVA		\$ 2.907.500	\$ -
Anticipo De Industria Y Comercio		\$ 19.800	\$ 43.429
Sobrantes En Liquidación Renta		\$ 11.212.000	\$ 11.212.000
Sobrantes En Liquidación IVA		\$ -	\$ -
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES		\$ -	\$ -
PACICHANA QUINAYAZ, LAURA DANIELA		\$ -	\$ -
DEUDORES VARIOS		\$ 5.943.198	\$ 4.318.000
ENSALSATE SAS		\$ 1.139.200	\$ 380.000
GONZALEZ, EDDIE		\$ 4.503.998	\$ 2.500.000
Pedraza Sheik, Jorge Eduardo		\$ -	\$ 630.000
TAFUR QUILINDO, LEIDY TATIANA		\$ 300.000	\$ 300.000
R Y P ASOCIADOS LTDA		\$ -	\$ 508.000



FUNDACION ENSALSATE
 NIT. 900.251.043-8
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

Revelación 5. Propiedad Planta y Equipo

		dic-23	dic-22
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	Revelación 5	\$ -	\$ 1.082.524
Equipo De Oficina		\$ 220.000	
Equipo De Computación		\$ 12.206.864	\$ 12.206.864
Flota Y Equipo De Tran		\$ -	\$ -
Equipos de Procesamiento de Datos		\$ 629.224	\$ 629.224
Depreciación Acumulada		\$ -13.056.088	\$ -11.753.564
ACTIVO		\$ 433.657.715	\$ 389.064.117

PASIVO

Revelación 6. Obligaciones Financieras:

Corrientes:

La Fundación cuenta con una dos tarjetas de credito asi:

TC Bacolombia No. 4475 en cabeza de la señora Blanca Victoria Granados, con cupo total 5,000,000

TC Bacolombia No. 9847 en cabeza de la señora Carolina Jimenez Restrepo, con cupo total 15,000,000

El objetivo con las tarjetas es realizar los pagos de los servicios de publicidad con los proveedores Facebook, Google, Wix y compras que se presentan en el transcurso de la operacion de la Fundación.

		dic-23	dic-22
OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	Revelación 6	\$ 14.880.396	\$ 12.184.143
Tarjetas de Crédito Bancolombia		\$ 14.880.396	\$ 12.184.143

No Corrientes:

Corresponde a credito con el Banco Comeva, solicitado para cubrir costos y gastos de la temporada

		dic-23	dic-22
OBLIGACIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	Revelación 6	\$ 39.996.913	\$ 100.000.000
BANCO COOMEVA SA		\$ 39.996.913	\$ 100.000.000



FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

Revelación 7. Cuentas por pagar Comerciales y Otras

Las cuentas corrientes comerciales de la fundación corresponden a obligaciones corrientes que adquirió por el giro ordinario de la operación, dentro de las cuales no cumplen con el criterio en las políticas contables para realizar costos amortizados al no superar los 360 días vencidos, las cuales serán canceladas en el año gravable 2024, de acuerdo a lo establecido por la administración.

	dic-23	dic-22
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 259.782.975	\$ 194.959.490
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 235.766.539	\$ 194.959.490
360 GROUP S.A.S	\$ -	\$ 5.952.416
ACADEMIA Y CENTRO CULTURAL ALMA DE TANGO	\$ 270.000	\$ 270.000
ARBOLEDA ASPRILLA, MARIA FERNANDA	\$ 370.000	\$ 370.000
ARROYO SCARPETTA, EVELYN	\$ 500.000	\$ -
BANCO COOMEVA SA	\$ 5.961.795	\$ -
BUHELLY, AMANDA LUCIA	\$ 559.111	\$ 559.111
CARACOL SA	\$ -	\$ 4.041.692
COBO VIDAL, HUGO	\$ -	\$ 887.870
EDIFICADORA CONTINENTAL SA	\$ -	\$ 24.785.000
ESCOBAR REINA, SANTIAGO	\$ 7.179.750	\$ -
EL PAIS SA	\$ 5.624.595	\$ 9.746.708
EVENTALS ENTRETENIMIENTO SAS	\$ 45.272.000	\$ 8.197.000
FUNDACION COMPANIA DE BAILE PIONEROS DEL	\$ 17.460.000	\$ -
FUNDACION ESCUELA DE BAILE Y ACADEMIA DE	\$ -	\$ -
FUNDACIÓN SALSA VIVA Y TANGO VIVO ESCUEL	\$ 12.700.000	\$ 20.000.000
GARCIA ROJAS, LUIS EDUARDO	\$ 1.900.000	\$ -
GONZALEZ, EDDIE	\$ 24.860.260	\$ 20.502.690
GONZALEZ GUTIERREZ, ARBEY ALEXANDER	\$ -	\$ -
GRUPO LOGISTICO FPL SAS	\$ 4.753.800	\$ 4.474.500
IMPRESOS RICHARD LTDA	\$ -	\$ 1.136.064
JIMENEZ NOGUERA, LUISA MARIA	\$ 300.000	\$ 300.000
BEDOYA RESTREPO, PAOLA ANDREA	\$ -	\$ -
MAQUINAS EVENTOS Y ALIMENTOS SAS	\$ 539.860	\$ -
MERA ROQUE, DANIELA LISETH	\$ 49.870.830	\$ 38.292.000
NARANJO RUBIO, MIGUEL ANGEL	\$ -	\$ 544.000
IMAGEN Y MERCADEO COLOMBIA EU	\$ 1.904.000	\$ -
ORDOÑEZ GARCIA, ROGERSON	\$ 5.127.625	\$ 5.497.650
UNE EPM TELECOMUNICACIONES SA	\$ 123.435	\$ -
MUNOZ VIVIESCA ALFONSO	\$ 5.244.000	\$ -
PASARELA PRODUCCIONES SAS	\$ 41.130.000	\$ 47.850.000
R Y P ASOCIADOS LTDA	\$ 1.245.144	\$ 1.073.400
RIOJA TURISMO	\$ 702.000	\$ -
SI SA	\$ 111.800	\$ 111.800
TAQUILLALIVE SAS	\$ 1.655.000	\$ -
TICKET FAST S A S	\$ 233.509	\$ 233.509
ZAMORA MINA, KEVIN EMIL	\$ -	\$ -
TAFUR, WILMAR	\$ 168.025	\$ 134.080
	\$ -	\$ -



FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

REEMBOLSOS POR PAGAR	\$ 23.599.943	\$ -
Jimenez Restrepo, Carolina	\$ 22.808.473	\$ -
GRANADOS PLAZA, BLANCA VICTORIA	\$ 788.070	
MARÍN MEJÍA, DANIELA	\$ 3.400	
REINTEGRO POR PAGAR	\$ 416.493	\$ -
Ticket Fast S A S	\$ 416.493	\$ -

Revelación 8. Pasivos por Impuestos Corrientes

Los pasivos por impuestos son reflejo del giro ordinario de las operaciones lo cual comprenden a las obligaciones a practicar retención en la fuente de pago mensual y retención de ICA de pago Bimestral según la normatividad vigente. La periodicidad de IVA de la compañía es Cuatrimestral.

	dic-23	dic-22
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Revelación 8	\$ 70.220.000	\$ 66.060.000
RETENCIONES POR PAGAR	\$ 10.727.000	\$ 10.255.000
Retención En La Fuente	\$ 8.019.000	\$ 7.344.000
Impuesto De Industria Y Co	\$ 2.708.000	\$ 2.911.000
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$ 59.493.000	\$ 55.805.000
Industria Y Ccio	\$ -	\$ 2.143.000
Impuesto De Renta Y Complementarios		\$ -
IVA X Pagar	\$ 59.493.000	\$ 53.662.000

Revelación 9. Beneficios a Empleados

Este rubro esta compuesto por las cuentas por pagar correspondientes a prestaciones sociales, seguridad social de la compañía y salarios, al cierre de diciembre del 2023, la fundacion en la actualidad no presenta demandas laborales que se conozcan. Las prestaciones sociales son corrientes.

	dic-23	dic-22
BENEFICIOS A EMPLEADOS Revelación 09	\$ 18.870.960	\$ 35.012.268
RETENCIONES Y APORTES DE NOMIN	\$ 5.150.756	\$ 25.845.517
Aportes A Eps	\$ 1.639.100	\$ 843.800
Aportes Arl	\$ 130.700	\$ 70.600
Aportes Caja De Compensación Familiar, Icbf y Sena	\$ 1.180.500	\$ 607.500
Aportes Fondo De Pensiones Y Cesantías	\$ 2.200.456	\$ 1.120.000
Aportes Fondo De Pensiones Y Cesantías Decreto 558-2020		\$ 23.203.617
OBLIGACIONES LABORALES	\$ 13.720.204	\$ 9.166.751
Salarios por pagar		
Cesantías Consolidadas	\$ 8.848.717	\$ 6.310.851
Interese Sobre Cesantías	\$ 1.061.846	\$ 757.694
Prima De Servicios	\$ -	\$ -
Vacaciones Consolidadas	\$ 3.809.641	\$ 2.098.206



FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

Revelación 10. Otros Pasivos no Financieros

La Fundación Ensalsate a través del acta No. 26, estableció la reinversión de excedentes así:

La Fundación Ensalsate tuvo una renta exenta en el año 2019 correspondiente a \$ 84.184.350, el cual inicialmente se reinvertiría para la producción y montaje de la nueva temporada, inversión de una nueva sede y patrocinio educativo para bailarines en un lapso de 24 meses. Sin embargo, debido a la emergencia sanitaria por la cual está atravesando actualmente el país, la fundación toma la decisión de reinvertir el valor total de sus excedentes durante el año 2020. A continuación, se menciona detalladamente su reinversión:

*Para el año 2020, se reinvertirá el 100% de la renta exenta, correspondiente al valor de \$ 84.184.350. Este será destinado a la inversión de mercados, clases y shows virtuales para nuestros artistas, como una ayuda económica para el sostenimiento durante la crisis sanitaria.

Dato lo anterior, la fundación durante el año entregó un promedio de 80 mercados mensuales a los bailarines, realizando los eventos virtuales, sin embargo, no se logró reinvertir el 100% quedando un saldo de \$ 48.298.086 para el año 2021. La fundación a través del acta No 29 del año 2021, registrará como se reinvertirá dicho saldo.

Por otro lado, para el año 2021 la Fundación cierra con un excedente de \$ 67,510,976 el cual se compensará una parte con la pérdida contable del año 2020 por valor de \$ 71,634,773 y reinversión para la nueva temporada del año 2022 en el mes de octubre y ayudas educativas a los bailarines.

Para el año 2022 no se presentará reinversión ya que la Fundación cierra con déficit contable y fiscal de \$ 110,341,741, en el año 2023 no se presenta reinversión ya que la Fundación cierra con un déficit contable y fiscal de \$ 89,709,856

La Fundación a cierre del año 2023 presenta una provisión de gastos de temporada para el 2023 por valor de \$119,897,083 los cuales serán cruzados en el mes de enero 2024

En el rubro anticipos de clientes, la fundación posee cuentas por pagar por valor de \$16,182,112

		dic-23	dic-22
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	Revelación 10	\$ 136.079.194	\$ 105.080.314
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISION		\$ 119.897.083	\$ 98.966.400
Reinversion excedentes (a)		\$ -	\$ -
Provision Gastos temporada (b)		\$ 119.897.083	\$ 98.966.400
OTROS PASIVOS		\$ 16.182.111	\$ 6.113.914
Anticipos de Clientes		\$ 16.182.111	\$ 6.113.914
PASIVO		\$ 539.830.438	\$ 513.296.215
		48%	53%

PATRIMONIO

Revelación 11. Patrimonio

Este rubro está compuesto de la siguiente forma:

FUNDADOR	APORTE
Blanca Victoria	\$ 21.230.885
Carolina Jiménez Restrepo	\$ 21.230.885
Lina María Valencia	\$ 21.230.885
Edwin Chica Caro	\$ 21.230.885
TOTAL	\$ 84.923.540

		dic-23	dic-22
PATRIMONIO	Revelación 11	\$ -106.172.723	\$ -16.462.866
Aportes Sociales		\$ 84.923.540	\$ 84.923.540
Utilidades Acumuladas		\$ -77.750.807	\$ 32.590.935
Utilidad O Perdida Del Ejercicio		\$ -89.709.856	\$ -110.341.741
Resultado Por Convergencia		\$ -23.635.600	\$ -23.635.600
PASIVO + PATRIMONIO		\$ 433.657.715	\$ 496.833.349



FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

Revelación 12. Ingresos

Los ingresos operacionales de la fundación se derivan básicamente por su actividad principal 9007 Actividades de espectáculos musicales en vivo.

		dic-23	dic-22
INGRESOS OPERACIONALES	Revelación 12	\$ 1.991.607.400	\$ 1.420.175.626
Otras Actividades Artísticas		\$ 1.991.607.400	\$ 1.420.175.626
Venta de boletas		\$ 774.963.143	\$ 752.473.644
Espectáculo artístico y cultural		\$ 276.593.022	\$ 310.254.802
Comisión		\$ 3.849.845	\$ 5.790.563
Espectáculo Ensalsate-g		\$ -	\$ 342.442.500
Espectaculo Ensalsate Gravado		\$ 565.489.140	\$ -
Participación Publicitaria		\$ 361.600.000	\$ 9.214.117
Alquiler de equipos		\$ 9.112.250	\$ -
Menos Devoluciones, Descuentos		\$ -	\$ -

Revelación 13. OTROS INGRESOS

Este rubro presenta un saldo de \$ 2.311,524 por concepto de recuperaciones por pago de aportes y reintegros de costos y gastos del periodo.

Por otro lado, por concepto de publicidad para el año 2022 con la entidad Bancoomeva por se persivieron ingresos por valor de \$ 210,000,000.

		dic-23	dic-22
INGRESOS NO OPERACIONALES	Revelación 13	\$ 2.311.524	\$ 216.984.293
Publicidad		\$ -	\$ 210.000.000
Financieros		\$ -	\$ 1.349.480
Recuperaciones		\$ 2.295.947	\$ 2.132.076
Aprovechamiento		\$ -	\$ 393.750
Subvencion		\$ -	\$ 2.724.000
Sobrante de caja		\$ 15.577	\$ 4.987
Multas		\$ -	\$ 380.000

Revelación 14. GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales de administración y ventas son ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la fundacion y registra, sobre la base de causación, las sumas valores en que incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organizaciones las políticas establecidas en el desarrollo de la actividad operativa de la fundacion, incluyendo básicamente las incurridas en las áreas administrativas.

		dic-23	dic-22
OPERACIONALES DE ADMON	Revelación 14	\$ 123.030.317	\$ 62.283.437
Gastos de personal		\$ 38.462.441	\$ 35.457.414
Honorarios		\$ 17.916.000	\$ 14.480.000
Impuestos		\$ 15.153.112	\$ 6.009.472
Mantenimiento y reparacion		\$ 1.314.536	\$ -
ADECUACION E INSTALACION		\$ 1.240.881	\$ -
Seguros		\$ -	\$ -
Servicios		\$ 12.400.721	\$ 1.250.000
Gastos legales		\$ 1.801.365	\$ 2.244.000
Gastos de viaje		\$ 4.167.287	\$ 586.800
Depreciación		\$ 1.302.528	\$ 2.225.751
Diversos		\$ 29.271.446	\$ 30.000



FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

		dic-23	dic-22
OPERACIONALES DE VENTAS	Revelación 14	\$ 1.920.764.926	\$ 1.657.508.674
Gastos de personal		\$ 124.230.495	\$ 77.629.972
Honorarios		\$ 16.758.333	\$ 14.752.000
Impuestos		\$ -	\$ -
Arrendamientos		\$ 370.343.646	\$ 292.510.631
Contribuciones y afiliaciones		\$ 57.660.345	\$ 57.295.412
Seguros		\$ 1.398.734	\$ 866.500
Servicios		\$ 794.787.148	\$ 719.041.959
Gastos legales		\$ 74.772.656	\$ 62.651.443
Mantenimiento y Reparación		\$ 930.600	\$ -
Adecuación e Instalación		\$ 256.066	\$ 516.135
Gastos de viaje		\$ 118.334.662	\$ 117.213.062
Depreciación		\$ -	\$ -
Amortizaciones		\$ -	\$ -
Diversos		\$ 361.292.240	\$ 315.031.560

Revelación 15. OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

Los otros gastos no operacionales se componen de la siguiente forma: Los gastos extraordinarios en contabilidad son gastos no habituales, excepcionales, y no esperados que se producen a raíz de la actividad l o que repercuten en esta, a continuación se detallan:

		dic-23	dic-22
OTROS GASTOS	Revelación 15	\$ 6.240.733	\$ 2.120.230
Gastos extraordinarios		\$ 660.551	\$ 720.230
Gastos extraordinarios efectos NIIF		\$ -	\$ -
Gastos Diversos		\$ 5.580.182	\$ 1.400.000

Revelación 16. GASTOS NO OPERACIONALES FINANCIEROS

Los gastos financieros forman parte de la partida de gastos deducibles de la actividad económica, Se entiende como gastos financieros todos aquellos en los que se incurre como consecuencia del uso de capitales puestos a su disposición por terceras personas. Los gastos financieros más frecuentes son las comisiones, los intereses, GMF entre otros gastos bancario que se originan en operaciones con bancos Bancolombia y Bancoomeva. La diferencia en cambio es el reconocimiento de las operaciones en moneda extranjera que está expuesta al riesgo cambiario, para el año 2022, la fundacion reconoce la diferencia en cambio por lsa facturas generadas a las embajadas del exterior.

		dic-23	dic-22
GASTOS FINANCIEROS	Revelación 16	\$ 33.592.804	\$ 25.589.319
Gastos Bancarios		\$ 9.434.772	\$ 9.169.181
Gravamen a los Movimientos Financieros		\$ 173.250	\$ 699.125
Comisiones		\$ 1.815.919	\$ 4.690.317
Intereses corrientes		\$ 21.995.327	\$ 10.888.535
Intereses de mora		\$ 170.789	\$ 17.347
Intereses sobregiro		\$ 2.747	\$ -
Gastos no deducibles		\$ -	\$ -
Diferencia en Cambio		\$ -	\$ 124.814
Donaciones		\$ -	\$ -



FUNDACION ENSALSATE
NIT. 900.251.043-8
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

Revelación 17. PROVISION IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS

A continuación se detalla la conciliación fiscal de cada año y la provisión dl impuesto de renta que se reconocio en el estado de resultados:

	dic-23	dic-22
UTILIDAD CONTABLE	\$ -	\$ -
Menos Gtos No deducibles	\$ -	\$ -
Renta Exenta	\$ -	\$ -
Menos Imptos efectivamente pagados	\$ -	\$ -
Renta líquida	\$ -	\$ -
Impuesto de Renta	\$ -	\$ -
Impuesto CREE	\$ -	\$ -
Total impuestos	\$ -	\$ -
Menos retenciones	\$ -	\$ -
Menos anticipo de renta	\$ -	\$ -
Menos saldo a Favor	\$ -	\$ -
Mas anticipo de renta	\$ -	\$ -
Saldo a Favor Renta	\$ -	\$ -
PROVISION LLEVADA AL PYG EN AL AÑO	\$ -	\$ -