

FUNDACIÓN CARNAVAL DE BARRANQUILLA
CONSEJO DIRECTIVO
ACTA No. 202

En Barranquilla, siendo las 9:30 A.M. del día 28 de Marzo de 2018, se reunió en La Casa del Carnaval (Carrera 54 No. 49B-39) de la ciudad de Barranquilla, el Consejo Directivo de la Fundación Carnaval de Barranquilla, previa convocatoria realizada de conformidad con lo estipulado por los estatutos y la ley.

Estuvieron presentes los miembros que adelante se indican:

PRINCIPALES

Juan José Jaramillo Buitrago

María Jose Vengoechea Davis

Maribel Reyes O.

Juan Ruiz A.

Danilo Peña S.

Magaly Salas G.

SUPLENTES

María Cecilia Donado

Julio Adán Hernández

Jaime Abello Banfi Abello Banfi

Dario Moreu Insignares

Sandra Gómez

Alcides Romero C.

Álvaro Bustillo Solano

José Fco. Llanos O.

Asistieron Carla Celia Mtz. Aparicio, Gerente de Carnaval de Barranquilla S.A.S. y Alberto Gómez Struss, Representante Legal, quien además actúa en esta reunión como Secretario.

ORDEN DEL DIA DE LA CONVOCATORIA

1. Consideraciones al orden del día
2. Aprobación de actas anteriores
3. Aprobación de estados financieros con corte a 31 de Diciembre de 2018
4. Autorización para la dirección
5. Propositiones varias

Se verificó la asistencia y se constató el *quórum* válido para deliberar y decidir.

En ausencia del Presidente, funge como Presidente la Directiva María José Vengoechea Devis.

DESARROLLO

1. **Consideraciones al orden del día.** En consideración el orden del día este fue aprobado por unanimidad
2. **Aprobación del acta anterior.** Una vez leída y verificado su contenido fue aprobado el texto

del acta No. 201 del 3 de agosto de 2018.

3. **Aprobación de estados financieros con corte a 31 de Diciembre de 2018.** A continuación se presenta a consideración de los señores el informe de gestión de la Fundación Carnaval de Barranquilla correspondiente al año 2018. El informe fue entregado a los asistentes quienes lo acogen favorablemente.

Seguidamente se procede con los estados financieros con corte al 31 de Diciembre de 2018 comparativo 2017.

**FUNDACIÓN CARNAVAL DE BARRANQUILLA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

| | Notas | Al 31 de diciembre de | |
|---|-------|-----------------------|----------------|
| | | 2018 | 2017 |
| ACTIVO | | | |
| Activo corriente | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 6 | 4,420 | 92,705 |
| Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar | 7 | 531,328 | 278,498 |
| Inventarios | | 11,891 | 13,103 |
| Total activo corriente | | 547,639 | 384,306 |
| Activo no corriente | | | |
| Propiedades y equipo | 8 | 85,647 | 95,962 |
| Otros activos | | 87,740 | 87,740 |
| Total activo no corriente | | 173,387 | 183,702 |
| Total activo | | 721,026 | 568,008 |
| PASIVO | | | |
| Pasivo corriente | | | |
| Obligaciones financieras | | 4,677 | 11,396 |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar | 9 | 186,107 | 87,096 |
| Total pasivo corriente | | 190,784 | 98,492 |
| Pasivo no corriente | | | |
| Impuestos diferidos | 10 | 4,162 | 4,248 |
| Total pasivo no corriente | | 4,162 | 4,248 |
| Total pasivo | | 194,946 | 102,740 |
| PATRIMONIO | | | |
| Aportes | | 5,000 | 5,000 |
| Superávit capital | | 87,673 | 87,673 |
| Reinversión de excedentes | 11 | 227,005 | 227,005 |
| Excedente neto del año | | 60,812 | (28,587) |
| Resultados acumulados | | 100,268 | 128,855 |
| Adopción por primera vez | | 45,322 | 45,322 |
| Total del patrimonio | | 526,080 | 465,268 |
| Total del pasivo y del patrimonio | | 721,026 | 568,008 |

FUNDACIÓN CARNAVAL DE BARRANQUILLA
ESTADOS DE RESULTADOS
31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

| | Notas | Año terminado al 31 de diciembre de | |
|---|-------|--|-----------------|
| | | 2018 | 2017 |
| Ingresos ordinarios | 12 | 349,753 | 548,239 |
| Gastos operacionales | 13 | (192,268) | (420,855) |
| Excedente bruto | | 157,485 | 127,384 |
| Gastos de administración | 14 | (54,815) | (50,362) |
| Costos de ventas | 13 | (14,639) | (13,625) |
| Otros gastos, neto | | (27,305) | (90,891) |
| Excedente antes de la provisión para impuesto sobre la renta | | 60,726 | (27,494) |
| Provisión para impuesto sobre la renta | | 86 | (1,093) |
| Excedente neto del año | | 60,812 | (28,587) |

FUNDACIÓN CARNAVAL DE BARRANQUILLA
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

| | Aportes | Superávit de capital | Reinversión de excedentes | Resultados acumulados | Adopción por primera vez | Total patrimonio |
|---|--------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| Saldo al 31 de diciembre de 2016 | 5,000 | 87,673 | 110,375 | 245,485 | 45,322 | 493,855 |
| Reinversión del año 2015 | - | - | 116,630 | (116,630) | - | - |
| Excedente neto del año | - | - | - | (28,587) | - | (28,587) |
| Saldo al 31 de diciembre de 2017 | 5,000 | 87,673 | 227,005 | 100,268 | 45,322 | 465,268 |
| Excedente neto del año | | | | 60,812 | | 60,812 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2018 | 5,000 | 87,673 | 227,005 | 161,080 | 45,322 | 526,080 |

FUNDACIÓN CARNAVAL DE BARRANQUILLA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

| | Año terminado al 31 de diciembre | |
|--|-------------------------------------|----------------|
| | 2018 | 2017 |
| Flujos de efectivo de las actividades de operación | | |
| Excedente neto del año | 60,812 | (28,587) |
| Ajustadas por: | | |
| Depreciación de propiedades y equipo | 10,315 | 12,214 |
| Provisión por deterioro de cartera | (58,600) | 58,600 |
| Cambios en el capital de trabajo: | | |
| Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar | (194,230) | 43,816 |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar | 99,011 | (91,896) |
| Inventarios | 1,212 | 2,926 |
| Otros activos | | (67) |
| Efectivo neto utilizado en las operaciones | (81,480) | (2,994) |
| Movimiento neto de impuestos diferidos | (86) | (90) |
| Efectivo neto utilizado en las actividades de operación | (81,566) | (3,084) |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Flujos de efectivo de las actividades de inversión | | |
| Movimiento de propiedades y equipo | | 88,934 |
| Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de inversión | | 88,934 |
| Flujos de efectivo de las actividades de financiación | | |
| Movimiento de obligaciones financieras | (6,719) | (1,608) |
| Efectivo neto (utilizado en) generado por las actividades de financiación | (6,719) | (1,608) |
| Efecto neto del efectivo y equivalentes de efectivo | (88,285) | 84,242 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año | 92,705 | 8,463 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año | 4,420 | 92,705 |

El Consejo Directivo aprueba los estados financieros que presenta la administración y que se transcribieron anteriormente.

Los estados financieros con corte a Diciembre 31 de 2018 fueron aprobados por unanimidad. Igualmente el consejo directivo aprobó que respecto a los excedentes del periodo 2018 se destinen y ejecuten por partes iguales en programas de desarrollo social de intereses general que proyecten en el año 2019 a través de actividades culturales en donde se destaque el Carnaval de Barranquilla y a las cuales pueda tener acceso la comunidad local o grupos folclóricos inscritos en la Fundación.

4. Autorización para la Dirección.

4.1. Para cumplir con trámite asociados al cumplimiento de protocolos ante la Administración de Impuestos Nacionales –DIAN-, la administración solicita se le autorice gestionar la permanencia en el Régimen Tributario Especial del Impuesto de Renta.

Hechas las explicaciones del caso relacionadas con la legislación aplicable a las fundaciones, el Consejo Directivo aprueba que el representante legal proceda a solicitar la permanencia en el Régimen Tributario Especial del Impuesto de Renta.

Aprobación del acta

El Presidente de la reunión decretó un receso de treinta (30) minutos para considerar el texto de la reunión.

Después de un tiempo para la lectura y revisión, el texto del acta fue aprobado por unanimidad.

No habiendo otro tema que tratar se dio por concluida la reunión a las 10:45 A.M.

(Original firmada)

MARIA JOSÉ VENGOECHEA DEVIS
Presidente

(Original firmada)

ALBERTO GÓMEZ STRUSS
Secretario

Esta copia corresponde al texto del acta No. 202 del Consejo Directivo de la Fundación Carnaval de Barranquilla que fue aprobada durante la misma sesión.

Marzo 28 de 2019

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'A. Gómez Struss', with a long horizontal line extending to the right.

ALBERTO GÓMEZ STRUSS
Secretario