



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A Diciembre 31 de 2017
(Cifras en Miles de Pesos)

1	ACTIVO	2	3	PASIVO	4
	ACTIVOS FINANCIEROS	52.579.939		PASIVOS FINANCIEROS	42.330.932
	CORRIENTE	52.261.094		CORRIENTE	Nota 5 24.672.042
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	Nota 3.1.1 30.794.014		RECAUDO PARA TERCEROS POR PAGAR	22.283.328
11	DISPONIBLE	8.448.274	23	CUENTAS POR PAGAR	22.283.328
1105	CAJA	85.405	2305	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS	Nota 5.1 22.283.328
1110	BANCOS	4.196.421		ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.388.714
1120	CUENTAS DE AHORRO	4.166.448		CUENTAS POR PAGAR	2.388.714
12	INVERSIONES	2.673.425	23	CUENTAS POR PAGAR	2.388.714
1245	DERECHOS FIDUCIARIOS	2.673.425	2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	Nota 5.2 2.388.714
13	DEUDORES	19.672.316		NO CORRIENTE	Nota 6 17.658.890
1335	DEPOSITOS	19.672.316		RECAUDO PARA TERCEROS POR PAGAR	Nota 6.1 17.658.890
	DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBR	Nota 3.1.2 21.467.080		CUENTAS POR PAGAR	Nota 6.1.1. 17.658.890
13	DEUDORES	21.467.080	23	DISTRIBUCION POR PAGAR OBRAS SIN IDENTIFICAR NOAS - PI	3.527.974
1305	CUENTAS POR COBRAR A USUARIOS	Nota 3.1.2.1 11.008.462	2305	PRESCRITAS OBRAS NO IDENTIFICADAS	5.232.860
1325	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	Nota 3.1.2.2 4.786.040	2305	DISTRIBUCION POR PAGAR OBRAS PENDIENTES DE REVISION	4.156.947
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	Nota 3.1.2.3 1.802.516	2305	DISTRIBUCION POR PAGAR DINEROS EN TRANSICION	4.476.937
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	Nota 3.1.2.4 67	2305	DISTRIBUCION POR PAGAR OBRAS DOMINIO PUBLICO	264.172
1380	DEUDORES VARIOS	Nota 3.1.2.5 3.947.012		PASIVOS NO FINANCIEROS	Nota 8 24.826.291
1399	PROVISIONES	Nota 3.1.2.6 -77.018		CORRIENTE	2.569.258
	NO CORRIENTE	318.845		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota 8.1 2.001.766
	DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Nota 4 318.845		CUENTAS POR PAGAR	2.001.766
13	DEUDORES	318.845	23	RETENCION EN LA FUENTE	1.189.500
1390	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	Nota 4.1 318.845	2365	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETEN	50.722
	ACTIVOS NO FINANCIEROS	Nota 7 32.107.835	2368	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	638.010
	CORRIENTE	8.683.331	2370	ACREEDORES VARIOS	123.534
17	GASTOS PAGOS POR ANTICIPADO	8.683.331	2380	BENEFICIOS A EMPLEADOS	Nota 8.2 567.492
1705	GASTOS PAGOS POR ANTICIPADO	Nota 7.1 8.683.331	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	567.492
	NO CORRIENTE	Nota 9 23.424.504	2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	316.577
	INVERSIONES	479.202	2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	36.556
14	INVERSIONES EN ASOCIADAS	479.202	2520	PRIMA DE SERVICIOS	2.621
1400	ORGANIZACIÓN SAYCO ACINPRO - OSA	Nota 9.1 479.202	2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	211.738
	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES	22.945.302		NO CORRIENTE	Nota 10 22.257.033
15	PROPIEDADES DE INVERSION	Nota 9.2 21.155.127		RECAUDO PARA TERCEROS POR PAGAR	22.257.033
1504	TERRENOS	11.973.949	23	CUENTAS POR PAGAR	Nota 10.1 13.806.840
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	14.849.517	2305	DERECHOS POR DISTRIBUIR 2016	13.660.881
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	906.808	2305	DERECHOS POR DISTRIBUIR AÑOS ANTERIORES	145.958
1524	EQUIPO DE OFICINA	1.892.727	26	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	Nota 10.2 8.450.194
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	3.050.028	2605	PASIVOS ESTIMADOS - INGRESOS POR RECUP	6.213.076
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-11.517.901	2635	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	2.237.118
16	INTANGIBLES	Nota 9.3 1.790.174		TOTAL PASIVO	67.157.223
1635	LICENCIAS	1.790.174	3	PATRIMONIO	Nota 11
			31	CAPITAL SOCIAL	3.981
			3115	APORTES SOCIALES	3.981



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A Diciembre 31 de 2017
(Cifras en Miles de Pesos)

TOTAL ACTIVO	32	SUPERAVIT DE CAPITAL	66.084
	3210	DONACIONES	66.084
	33	RESERVAS	2.056.929
	3320	RESERVAS	2.056.929
	37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0
	3720	EXCEDENTES ACUMULADOS	0
	38	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	15.403.557
	3805	DE INVERSIONES	742.523
	3810	DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	14.661.034

TOTAL ACTIVO **84.687.774**

TOTAL PATRIMONIO **17.530.550**

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO **84.687.774**

CESAR AUGUSTO AHUMADA AVEJUNDO
Gerente General

ALBA CLAVIJO RUNZA
Contadora
T.P. 108723-T

LUZ JINNETH CUEVAS MUÑOZ
Directora Financiera

ANIBAL VICENTE PACHECO DE LEON
Revisor Fiscal Principal
Padel Auditores S.A.S.
T.P. 47418 - T
Ver Opinión

Las notas a los estados financieros anexas forman parte integral de los mismos.



ESTADO DE GESTION COLECTIVA COMPARATIVO 2017-2016

(Cifras en Miles de Pesos)

		31-dic.-17	31-dic.-16
2815	RECAUDO PARA TERCEROS DERECHOS PATRIMONIALES DE AUTOR	88.216.517	84.346.588
	Nota 12.1		
281505	RECAUDO NACIONAL	83.438.240	75.712.747
28150501	PROGRAMADORAS DE TELEVISION	2.079.711	2.221.072
28150502	EMISORAS	9.655.508	9.555.865
28150505	TELEVISORAS POR CABLE Y PARABOLICAS	8.365.581	9.506.688
28150508	OBRAS DRAMATICAS	80.496	601.864
28150513	FONOMECAVICOS GRANDES PRODUCTORES	31.100	11.607
28150514	FONOMECAVICOS PEQUEÑOS PRODUCTORES	36.516	21.225
28150520	EJECUCION EN VIVO	23.768.980	24.035.922
28150521	OTROS ESPECTACULOS	45.333	41.553
28150522	EJECUCION PUBLICA EN CINE	99.534	95.080
28150524	DERECHOS SINCRONIZACION FONOMECAVICOS	406.333	296.476
28150525	COMUNICACION PUBLICA POR AMBIENTACION	110.739	129.855
28150526	FONOGRAMAS D.J.	170.295	235.773
28150527	HOLDING TELEFONICO	85	10.771
28150528	MUSICA FONOGRABADA	2.327.710	1.833.485
28150530	MODALIDAD MIXTA	0	12.342
28150531	ALMACENAMIENTO DIGITAL	9.577	146
28150533	EMISORAS ON LINE (emisoras Digitales)	235.614	153.183
28150534	WEB COMUN. PUBLICA (plataformas digitales)	7.193.161	3.041.562
28150537	REPRODUCCION PAGINAS WEB	428.469	141.858
28150597	ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS - ORGANIZACION RECAUDADORA SAYCO-ACINPRO	28.115.248	23.121.245
28150599	INGRESOS BANCARIOS EN VERIFICACION DEL PERIODO	278.248	645.176
28150598	RECAUDO NACIONAL VIGENCIAS ANTERIORES	0	2.258.933
2815059801	COMUNICACION PUBLICA EN TELEVISION ABIERTA	0	34.788
2815059802	COMUNICACION PUBLICA EN RADIO	0	650.566
2815059805	COMUNICACION PUBLICA EN TELEVISION POR	0	10.774
2815059808	OBRAS DRAMATICAS	0	3.986
2815059811	COMUNICACION PUBLICA EN PUBLICIDAD	0	2.101
2815059813	GRANDES PRODUCTORES	0	1.458
2815059814	PEQUEÑOS PRODUCTORES	0	12.172
2815059820	EJECUCION EN VIVO	0	1.266.096
2815059821	OTROS ESPECTACULOS	0	290
2815059822	COMUNICACION PUBLICA EN CINES	0	374
2815059824	SINCRONIZACION	0	33.834
2815059825	COMUNICACION PUBLICA POR AMBIENTACION	0	1.303
2815059826	D.J.	0	11.249
2815059827	COMUNICACION PUBLICA EN HOLDING TELEFO	0	689
2815059828	MUSICA FONOGRABADA	0	130.232
2815059830	MODALIDAD MIXTA	0	1.728
2815059831	INGRESO PERIODO ANTERIOR ALMACENAMIENTO DIGITAL	0	1.207
2815059833	EMISORAS DIGITALES	0	56.954
2815059834	PLATAFORMAS DIGITALES	0	9.167
2815059837	REPRODUCCION PAGINAS WEB	0	29.968
281510	RECAUDO INTERNACIONAL	4.283.249	5.707.619
28151001	DERECHOS GENERALES DE EXTRANJERAS	4.283.249	5.707.619
2815059841	RECAUDO INTERNACIONAL VIGENCIAS ANTERIORES	0	196.884
2815059841	INGRESO PERIODO ANTERIOR INTERNACIONAL	0	196.884
2816	OTROS RECAUDOS DE LA OPERACIÓN	495.028	470.406
28150301	FINANCIEROS	493.449	465.475
28150303	AJUSTE AL PESO	1.578	4.931
28150304	DIFERENCIA EN CAMBIO	0	0
2820	DISTRIBUCION DERECHOS PATRIMONIALES DE AUTOR A TERCEROS	44.647.258	51.134.427
	Nota 12.2		



ESTADO DE GESTION COLECTIVA COMPARATIVO 2017-2016

(Cifras en Miles de Pesos)

		31-dic.-17	31-dic.-16
282001	NACIONALES	38.849.320	45.427.540
282004	MUSICA DE BAILE - HIT PAR	291.293	285.646
282005	GARANTIZADO MINIMO	0	0
282009	ROCKOLAS	2.493.581	2.525.013
282010	ESPECTACULOS EN VIVO	10.368.404	15.376.808
282012	D.J	74.900	156.139
282013	FONO	126.708	210.142
282014	ESPECTACULOS EN VIVO - DTOS	0	0
282016	PROCESOS ESPECIALES	174	0
282018	TV ABIERTA OBRAS MUSICALE	658.391	435.766
282019	TV ABIERTA MUSICA AUDIOV.	350.783	259.078
282020	TV ABIERTA EJ ANTERIORES	587.310	0
282021	TV ABIERTA EJ ANTERIORES 2012	0	0
282022	TV CABLE	436.997	121.598
282023	TV CABLES	2.740.778	5.244.799
282024	TV CABLE DESCUENTO CERO	483.667	988.647
282025	TV CABLE ANTERIORES 2012	17.209	0
282026	RADIO NACIONAL COMERCIAL	8.772.700	11.145.834
282027	RADIO COMUNITARIA	181.546	204.529
282028	RADIO RELIGIOSA	233.538	69.714
282029	RADIO DE INTERES PUBLICO	412.109	473.013
282034	RADIO REGIONAL	306.829	573.075
282035	GRANDES PRODUCTORES	0	78.915
282036	PRENSAJES ESPECIALES	17.553	21.346
282037	REPRODUCCION PAGINAS WEB	211.598	0
282038	SINCRONIZACION	270.906	262.113
282041	INTERNET RADIO	26.766	0
282042	PAGINAS WEB COMUNICACION	4.723.034	1.079.394
282043	PAGINAS WEB REPRODUCCION	615.642	183.819
282045	COMUNICACION PUBLICAN EXT	2.911.189	5.036.888
282049	MUSICA EN AUDIOVISUALES EXT	566.443	251.086
282050	LIBRETOS EN AUDIOVISUALES	0	0
282052	DERECHOS MECANICOS EXT	160.328	86.324
282058	CINE COMERCIAL	61.761	13.618
282060	OBRAS DRAMATICAS	338.384	100.144
282067	VALORES NOAS ANTERIORES	0	0
282069	PLANILLAS OBJETADAS	0	0
282070	RESCATE DE OBRAS DEL PI	116	0
282080	DISTRIBUCIONES HEREDEROS SEGUNDO GRADO	408.681	244.090
282002	ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS	5.797.939	5.706.887
28200201	ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS	5.797.939	5.706.887
282003	GARANTIZADO MINIMO	0	0
282056	CUOTA DE INCENTIVO	0	0
	RESULTADO SIN ASIGNACION DE GASTOS OPERATIVOS EN LA GESTION DE RECAUDO Y DISTRIBUCION DE DERECHOS PATRIMONIALES DE AUTOR	43.569.259	33.212.161
	ASIGNACION DE GASTOS OPERATIVOS EN LA GESTION DE RECAUDO Y DISTRIBUCION DE LOS DERECHOS PATRIMONIALES DE AUTOR		
2830	GASTOS POR CUENTA DE TERCEROS	17.578.777	17.886.404
283005	GASTOS DE PERSONAL	5.956.417	5.238.170
28300503	SALARIO INTEGRAL	0	161.943
28300506	SUELDOS	3.182.690	2.667.275
28300515	HORAS EXTRAS Y RECARGO NOCTURNO	171	2.388
28300518	COMISIONES	0	0
28300521	VIATICOS	108.314	0



ESTADO DE GESTION COLECTIVA COMPARATIVO 2017-2016

(Cifras en Miles de Pesos)

		31-dic.-17	31-dic.-16
28300524	INCAPACIDADES	38.935	14.695
28300527	AUXILIO DE TRANSPORTE	61.305	36.591
28300530	CESANTIAS	290.501	211.289
28300533	INTERESES SOBRE CESANTIAS	32.200	20.784
28300536	PRIMA SEMESTRAL DE SERVICIOS	382.015	369.651
28300539	VACACIONES	169.198	112.249
28300542	PRIMA EXTRALEGAL	315.658	0
28300545	AUXILIOS	35.794	34.901
28300548	BONIFICACIONES	2.270	0
28300551	DOTACIONES Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	32.005	34.937
28300559	PENSIONES DE JUBILACION	27.547	28.930
28300560	INDEMNIZACIONES LABORALES	34.602	9.699
28300563	CAPACITACION AL PERSONAL	9.368	478.406
28300566	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	17.787	0
28300568	APORTES A ADMINISTRADORA DE RIESGOS LABORALES ARL	19.159	18.378
28300569	APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD EPS	344.459	255.643
28300570	APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTIAS	440.152	401.309
28300572	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	147.796	107.603
28300575	APORTES ICBF	112.185	93.401
28300578	APORTES SENA	79.455	62.617
28300584	GASTOS MEDICOS Y DROGAS	6.173	9.760
28300585	APOYO ECONOMICO APRENDICES SENA	34.365	25.602
28300595	OTROS	32.312	80.119
	GASTOS DIRECTIVOS	1.026.356	1.043.594
283006	GASTOS CONSEJO DIRECTIVO	472.710	563.911
283007	GASTOS COMITE DE VIGILANCIA	207.947	169.939
283008	GASTOS DE ASAMBLEA	345.698	309.745
	FUNCIONAMIENTO	10.596.003	11.604.639
283010	HONORARIOS	779.059	1.814.255
283015	IMPUESTOS	101.780	80.073
283020	ARRENDAMIENTOS	25.180	91.111
283025	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	88.345	138.300
283030	SEGUROS	48.172	48.293
283035	SERVICIOS	2.321.381	2.537.695
283040	GASTOS LEGALES	11.062	6.952
283045	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	60.184	97.843
283050	ADECUACION E INSTALACION	5.053	66.565
283055	GASTOS DE VIAJE	315.924	481.690
283095	DIVERSOS	6.381.344	6.076.013
283096	FINANCIEROS	149.844	92.519
283098	GASTOS EXTRAORDINARIOS	308.675	73.330
2825	GASTOS BIENESTAR SOCIETARIO	8.760.851	7.366.557
		<i>Nota 12.4</i>	
282501	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	1.940.722	1.827.270
28250101	SALUD	1.938.983	1.824.102
28250102	PENSION	1.695	3.002
28250103	CAJA DE COMPENSACION	44	166
282502	AUXILIOS	1.606.288	1.471.813
28250201	POR UNICA VEZ	58.601	73.160
28250202	SALUD	161.117	151.542
28250203	EXEQUIAL	271.773	261.648
28250204	CALAMIDAD	245.029	285.667
28250205	ENFERMEDAD CATASTROFICA	869.768	699.796
282503	BONIFICACION	97.501	105.142
28250301	Bonificación	97.501	105.142
282505	RECONOCIMIENTOS ECONOMICOS	2.027.346	2.030.847
28250501	Reconocimientos Económicos	2.027.346	2.030.847



ESTADO DE GESTION COLECTIVA COMPARATIVO 2017-2016

(Cifras en Miles de Pesos)

		31-dic.-17	31-dic.-16
282506	ESTUDIOS DE GRABACION	303.964	240.599
28250601	Estudios de Grabación	301.720	233.895
28250699	IVA Estudios de Grabación	2.244	6.704
282507	ACTIVIDADES CULTURALES, CIVICAS Y OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD SOCIETARIA	2.785.029	1.690.886
28250701	DIA DEL COMPOSITOR	539.426	194.648
28250702	EVENTOS ESPECIALES DE SOCIOS	0	20.550
28250703	APOYOS EVENTOS, ACTIVIDADES CULTURALES Y CIVICAS	320.636	251.412
28250704	GASTOS SOCIETARIOS RECONOCIMIENTO, APOYO A SOCIOS Y OTROS	364.188	187.357
28250705	ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	21.800	0
28250715	PASAJES AEREOS	7.210	23.876
28250720	PASAJES TERRESTRES	46.524	0
28250798	IVA OTRAS ACTIVIDADES PROGRAMAS SOCIETARIOS	83.593	29.543
28250799	OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD SOCIETARIA	1.401.652	983.501
	SALDO POR DISTRIBUIR DESPUES DE ASIGNACION DE GASTOS DE LA OPERACIÓN	17.229.631	7.959.201
	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS DIFERENTES A LA OPERACIÓN DEL RECAUDO PARA TERCEROS		
	RECAUDO DIFERENTE A LA OPERACIÓN	21.937	10.882
28150302	DIVERSOS	20.937	2
28159801	INGRESOS POR OTROS CONCEPTOS	1.000	10.880
	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	3.590.686	2.855.347
283060	DEPRECIACIONES	1.350.893	1.238.123
283065	AMORTIZACIONES	0	0
283099	PROVISIONES	2.239.794	1.617.224
	RESULTADO DE LA GESTION COLECTIVA EN ACTIVIDADES ORDINARIAS - DERECHOS POR DISTRIBUIR	13.660.881	5.114.736

CESAR AUGUSTO AHUMADA AVENDAÑO
Gerente General

ALBA CLAVIJO RUNZA
Contadora
T.P. 108723-T

LUZ JINNETH CUEVAS MUÑOZ
Directora Financiera

ANIBAL VICENTE PACHECO DE LEON
Revisor Fiscal Principal
Padel Auditores S.A.S.
T.P. 47418 - T
Ver Opinión Ver Opinión