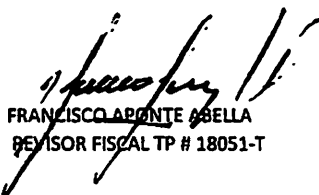
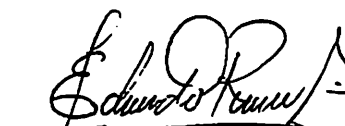


ENTIDAD DE GESTION COLECTIVA DE DERECHOS DE PRODUCTORES AUDIOVISUALES DE COLOMBIA
EGEDA COLOMBIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

ACTIVOS	NOTA	31-dic.-2018	31-dic.-2017	VARIACION	PASIVOS	NOTA	31-dic.-2018	31-dic.-2017	VARIACION
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO					PASIVO CORRIENTE				
CAJA	1	500.000	0	500.000	CUENTAS POR PAGAR	6	4.884.690.028	2.262.001.615	2.622.688.413
DEP. INST. FINANCIERAS		8.401.418.225	6.290.745.906	2.110.672.319	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	7	236.666.165	360.148.428	-123.482.263
DEUDORES	2	2.669.390.636	3.310.477.464	-641.086.828	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE	8	72.890.414	41.399.630	31.490.784
		0	0	0	OBLIGACIONES LABORALES				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		11.071.308.861	9.601.223.370	1.470.085.491	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		5.194.246.607	2.663.549.673	2.530.696.934
					PASIVOS ESTIMADOS				
ACTIVOS FINANCIEROS	3	3.020.692.597	20.692.597	3.000.000.000	Provisión Ingresos Para Terceros	9	2.495.184.729	2.980.620.971	-485.436.242
		3.020.692.597	20.692.597	3.000.000.000	Fondo Asistencial y Promocional		326.889.219	519.484.629	-192.595.410
					Provisión de Gastos		1.259.920.708	346.725.972	913.194.736
					TOTAL PASIVOS ESTIMADOS		4.081.994.656	3.846.831.572	235.163.084
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4				OTROS PASIVOS				
EQUIPOS DE OFICINA		41.511.611	41.511.611	0	INGRESOS A FAVOR DE TERCEROS				
EQUIPOS COMPUTACION COMP		22.130.832	11.045.729	11.085.103	DIFERIDO Ingresos Recibidos por Anticipado	10	55.385.762	52.135.595	3.250.167
DEPRECIACION ACUMULADA		-19.585.283	-13.005.578	-6.579.705					
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		44.057.160	39.551.762	4.505.398	RECAUDOS		9.072.642.591	6.988.889.298	2.083.753.293
					ASIGNACIONES DE BIENESTAR SOCIAL		-907.264.259	-368.010.587	-539.253.672
ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	5				DISTRIBUCION - MPLC		-269.131.965	-159.703.310	-109.428.655
RETENCION EN LA FUENTE RENTA		894.909.338	548.073.213	346.836.125	GASTOS POR CUENTAS DE TERCEROS		-2.196.905.436	-2.814.151.299	617.245.863
					TOTAL OTROS PASIVOS		5.699.340.931	3.647.024.102	2.052.316.829
					TOTAL PASIVO		15.030.967.956	10.209.540.942	4.821.427.014
TOTAL ACTIVOS		15.030.967.956	10.209.540.942	4.821.427.014	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		15.030.967.956	10.209.540.942	4.821.427.014


VIVIAN ALVARADO BAENA
REPRESENTANTE LEGAL


FRANCISCO ABONTE BELLO
REVISOR FISCAL TP # 18051-T


EDUARDO ROMERO SIERRA
CONTADOR TP 37788-T

EGEDA COLOMBIA

Notas a los estados Financieros

NOTA 1. DISPONIBLE

Cuentas	31-dic.-2018	31-dic.-2017	Variación
Cajas Menores	500.000	0	500.000
Bancos			
Davivienda Cuenta Corriente	45.381.926	18.481.949	26.899.977
Davivienda Cuenta de Ahorro	8.136.665.156	6.075.364.266	2.061.300.890
Banco Corpbanca	6.462	0	6.462
Fideicomiso de Inversión	32.357.796	0	32.357.796
Bancolombia Cuenta de Ahorro	187.006.885	196.899.691	-9.892.806
	8.401.918.225	6.290.745.906	2.111.172.319

A diciembre 31 de 2018, se afectó en fondo de Caja menor con los gastos del mes por lo que su saldo fue 0 (cero) y se creó un fondo de caja menor para Medellín.

El aumento en las cuentas de ahorro se genera por el incremento en los recaudos respecto del año anterior. Se abrieron dos cuentas en el banco Corpbanca; una de Ahorro y un fideicomiso, y en ella se consignaron los rendimientos generados del CDT del mismo banco por un periodo de 180 días.

NOTA 2. DEUDORES

CLIENTES	31-dic.-2018	31-dic.-2017	Variación
Nacionales - Anexo 1	2.841.477.085	3.398.486.750	-557.009.665
TOTAL NACIONALES	2.841.477.085	3.398.486.750	-557.009.665
DETERIORO DE CARTERA	-198.958.400	-96.034.860	-102.923.540
	2.642.518.685	3.302.451.890	-659.933.205
Anticipos y Avances	26.871.951	8.025.574	18.846.377
	2.669.390.636	3.310.477.464	-641.086.828

El aumento de los Deudores se genera en gran parte por el incremento en la facturación a clientes; que a la fecha quedaron facturados, pero que, a partir de enero 2019, iniciaron sus pagos respectivos.

Se creó una provisión de cartera para aquellas facturas que, por su análisis, se consideran de difícil cobro

El valor del Anticipo corresponde al valor pagado en la implementación del programa de contabilidad y su interfaz con el CRM. y anticipos para gastos de Bienestar Social y reparación oficina.

NOTA 3. ACTIVOS FINANCIEROS

	31-dic.-2018	31-dic.-2017	Variación
CDT Bancolombia N°3588395 08-Abr-215 360 días	20.692.597	20.692.597	0
CDT Davivienda N°2326286 06-Abr-2018 360 días	1.500.000.000	0	1.500.000.000
CDT Bancolombia N°4557163 06-Abr-2018 360 días	200.000.000	0	200.000.000
CDT Banco ITAÚ N°487319 30-May-2018 180 días	1.300.000.000	0	1.300.000.000
	3.020.692.597	20.692.597	3.000.000.000

Las inversiones realizadas Fueron debidamente aprobadas por el consejo y con un previo análisis de seguridad de bajo riesgo y en periodos no superiores a un año y sin afectar el flujo de efectivo para pagos inmediatos.

NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	31-dic.-2018	31-dic.-2017	Variación
Equipo de Oficina	41.511.611	41.511.611	0
Equipo de Cómputo y Comunicaciones	22.130.832	11.045.729	11.085.103
Depreciación Acumulada	-19.585.283	-13.005.578	-6.579.705

44.057.160 39.551.762 4.505.398

Se adquirieron nuevos equipos de cómputo, uno para el área de Medellín, dos para área de recaudo Bogotá y uno para contabilidad.

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE

Anticipo de Impuesto Renta Rete-fuente	894.483.878	547.647.753	346.836.125
Sobrantes en Liquidación Privada	425.460	425.460	0
	<u>894.909.338.</u>	<u>548.073.213</u>	<u>346.836.125</u>

la cuenta de impuestos corresponde a las retenciones en la fuente de Renta que nos practicaron de valores facturados.

CUENTAS POR PAGAR

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

	31-dic.-2018	31-dic.-2017	Variación
Distribuciones POR Pagar MPLC	55.633.551	20.996.296	34.637.255
Derechos Por Distribuir 2014	86.734.259	87.102.673	-368.414
Derechos Por Distribuir 2015	279.811.681	306.197.312	-26.385.631
Derechos Por Distribuir 2016	1.315.681.110	1.398.920.965	-83.239.855
Derechos Por Distribuir 2017	3.125.718.785	0	3.125.718.785
Costos y Gastos por Pagar	21.110.642	448.784.369	-427.673.727
	<u>4.884.690.028</u>	<u>2.262.001.615</u>	<u>2.622.688.413</u>

En las cuentas por pagar, disminuyen las cuentas de derechos por distribuir 2014, 2015, 2016, 2017 por los pagos realizados en el periodo a los afiliados según liquidación.

El último trimestre causado para MPLC \$55.633.551, se paga en el 2019

Gastos por pagar, honorarios causados en diciembre y pagados en enero 2019.

NOTA 7. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	31-dic.-2018	31-dic.-2017	Variación
Retenciones en la Fuente	6.504.732	6.927.048	-422.316
Impuesto a las Ventas Retenido	534	0	534
Impuesto de Industria y Comercio Retenido	1.246.058	356.907	889.151
Impuesto a las Ventas por Pagar	223.838.596	345.468.295	-121.629.699
Impuesto de Industria y Comercio	5.076.245	7.396.178	-2.319.933
	<u>236.666.165</u>	<u>360.148.428</u>	<u>-123.482.263</u>

Se reclasificaron las retenciones de IVA de la cuenta (13.) para así mostrar el valor neto de IVA a pagar por el último bimestre de 2018 \$223.838.596.

Al cierre de diciembre 31 de 2018, se causó el impuesto de Industria y Comercio por valor de \$5.076.245 que será cancelado en el mes de enero 2019.

La retención en la fuente Practicada en el mes de diciembre \$6.504.731 se cancelará en enero 2019 al igual que la retención por impuesto de Industria y comercio.

NOTA 8. OBLIGACIONES LABORALES

	31-dic.-2018	31-dic.-2017	Variación
Cesantías Consolidadas	16.026.142	10.629.755	5.396.387
Intereses Sobre Cesantías	1.831.692	1.275.996	555.696
Nomina por Pagar	164.690	0	164.690
Vacaciones	34.702.210	21.630.499	13.071.711
Retención y aportes de Nomina	10.118.600	4.449.400	5.669.200
Acreedores Varios - Fondos de Pensiones	10.047.080	3.413.980	6.633.100
	<u>72.890.414</u>	<u>41.399.630</u>	<u>19.188.484</u>

Se conciliaron las cuentas de prestaciones sociales, ajustando su valor a cancelar acumulado al

cierre del periodo.

NOTA 9. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	31-dic.-2018	31-dic.-2017	Variación
Contrato de Servicios Egeda España	451.058.187	346.725.972	104.332.215
Ingresos Causados Para Terceros	2.495.184.729	2.980.620.971	-485.436.242
Fondo Asistencial y Promocional	326.889.219	519.484.629	-192.595.410
Provisión Ejecución Bienestar Social 2017 y 2018	670.862.521	0	670.862.521
Prov. Para Gastos Egeda LATAM	120.000.000	0	120.000.000
Provisión Academia de Cine Venezolana	18.000.000	0	18.000.000
	4.081.994.656	3.846.831.572	235.163.084

La provisión por servicios según contrato con Egeda España que para el periodo 2018 fue por valor de \$451.058.187.

Los ingresos causados para terceros \$2.495.184.729 corresponden a valores facturados, pero que a la fecha no han sido pagados o recaudados.

La provisión del Fondo Asistencial y Promocional Fue incrementada con un valor de \$300,000,000 con el fin de pagar obligaciones a ejecutar en el 2019.

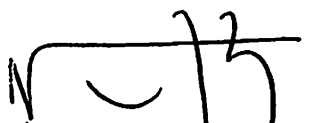
La provisión Ejecución de Bienestar Social corresponde a un saldo de 2017 \$269.384.642 y una provisión para gastos a ejecutar en 2019 por \$401.477.879

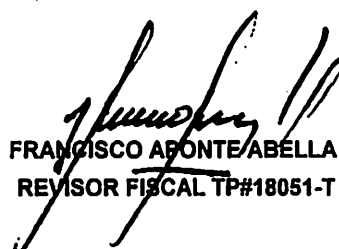
NOTA 10. OTROS PASIVOS

DIFERIDO Ingresos Recibidos por Anticipado	31-dic.-2018	31-dic.-2017	Variación
INGRESOS POR DISTRIBUIR	55.385.762	52.135.595	3.250.167
DISPONIBLE PARA DISTRIBUCION DEL AÑO 2018	5.699.340.931	3.321.582.745	2.377.758.186
			0
	5.754.726.693	3.373.718.340	2.381.008.353

El valor de los diferidos corresponde a valores recibidos de los usuarios, pero que aún no se han aplicado que para el año 2018 fue de \$55.385.762.

y los ingresos por distribuir corresponden a los valores del periodo, susceptibles de distribución.


VIVIAN ALVARADO BAENA
REPRESENTANTE LEGAL

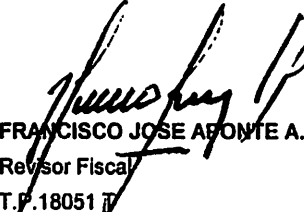

FRANCISCO ABONTE ABELLA
REVISOR FISCAL TP#18051-T


EDUARDO ROMERO SIERRA
CONTADOR TP#17788-T

**ENTIDAD DE GESTION COLECTIVA DE DERECHOS DE
PRODUCTORES AUDIOVISUALES DE COLOMBIA
EGEDA COLOMBIA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
METODO DIRECTO**

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Incremento Costos y Gastos por Pagar	2.622.688.413,00
Menos incremento Cuentas por Cobrar	641.086.828,48
Impuestos Gravámenes y tasas	-470.318.388,00
Más rendimiento Cuentas de Ahorro	-
Obligaciones Laborales	31.490.784,00
Otros Pasivos	2.055.566.995,52
Rendimientos Cuenta de Ahorro	-
FLUJO EFECTIVO NETO EN OPERACIÓN	<u>4.880.514.633,00</u>
 ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Compra Propiedad Planta y Equipo	-4.505.398,00
Compra Inversiones	-3.000.000.000,00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN INVERSIÓN	<u>-3.004.505.398,00</u>
 ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Pasivos Estimados y Provisiones	235.163.084,00
FLUJO EFECTIVO NETO EN FINANCIACIÓN	<u>235.163.084,00</u>
 AUMENTO DE EFECTIVO	 <u><u>2.111.172.319,00</u></u>
 Efectivo 31 Diciembre 2017 6.290.745.906,00	
Efectivo 31 Diciembre 2018	8.401.918.225,00
Aumento de efectivo	2.111.172.319,00
	0,00


VIVIAN ALVARADO BAENA
Representante Legal


FRANCISCO JOSE AFONTE A.
Revisor Fiscal
T.P. 18051 T


EDUARDO ROMERO SIERRA
Contador
T.P. 37788 T