

CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS.

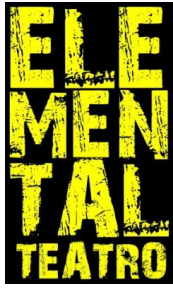
En mi calidad de Contadora Publica Identificada con la Matricula profesional 99491T y el Señor John Viana en calidad de Representante Legal, Certificamos que los estados financieros al 31 de Diciembre de 2020 anexos a esta certificación son fiel copia de los libros contables y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa **CORPORACIÓN ARTÍSTICA, CULTURAL, EDUCATIVA ELEMENTAL TEATRO NIT 900495584.**

Certificamos además que la corporación se encuentra registrada ante la cámara de comercio y la administración de impuestos

Medellín, 6 DE FEBRERO 2021

MARIA ISABEL ALVAREZ AGUDELO
Contadora Pública
CC. 43 152504
TP 99491 T

JOHN VIANA
Representante Legal



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2020

NOTA 1 –OBJETO SOCIAL

LA CORPORACIÓN ARTÍSTICA, CULTURAL, Y EDUCATIVA ELEMENTAL TEATRO:

Es una entidad sin ánimo de lucro la cual tiene como objetivo principal la promoción, el fomento, estudio, desarrollo y la divulgación de actividades artísticas de teatro, pintura, escultura, danza, música, entre otras, mediante representaciones, conferencias, cursos intensivos, talleres, con el fin de proyectarse a la comunidad. El domicilio principal se encuentra en la ciudad de Medellín

NOTA 2. - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Corporación conserva los Principios de Contabilidad generalmente aceptados en Colombia, que son prescritos por disposición legal en el Decreto 2649 de 1993 y las Normas internacionales de contabilidad

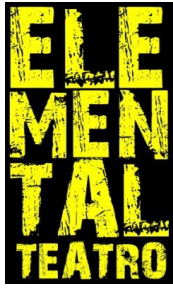
NOTA 3. EQUIVALENTE Y EFECTIVO: El valor que registra en bancos y caja se encuentran conciliados al 31 de diciembre de 2020. La cuenta que se tiene es de confiar y aparasen dos firmas conjuntas

	2017	2018	2019	2020
Activo. -----				
Efectivo y equivalente	6.680.728,00	18.071.599,00	41.912.181,00	18.410.123,00

NOTA 4. INSTRUMENTOS FINANCIEROS: La cartera durante todo el año presento un buen manejo, queda por cobrar los servicios prestados en el mes de diciembre

	2017	2018	2019	2020
Activo. -----				
Instrumentos Financieros	37.400.000,00	2.500.000,00	87.986.000,00	2.000.000,00

NOTA 5. INSTRUMENTOS FINANCIEROS: Dentro de las cuentas por pagar se registra solo los impuestos que se pagan en enero de 2020 y una obligación al cierre del año



	2017	2018	2019	2020
Instrumentos Financieros				
Obligaciones financieras	5.000.000,00	17.239.470,00	10.236.242,00	11.170.701,00
Proveedores nacionales	3.700.000,00	0,00	0,00	0,00
Impuestos por Pagar	94.860,00	101.225,00	200.474,00	
TOTAL PASIVOS	8.794.860,00	17.340.695,00	10.436.716,00	11.170.701,00

NOTA 6. RESERVA LEGAL: Esta es la reserva no es exige por la ley por ser una entidad sin ánimo de lucro ya que todos los excedentes son reinvertidos ,

NOTA 7. EXCEDENTES : La corporación al cierre del presente informe cuenta con excedentes de periodos anteriores y del año 2.020

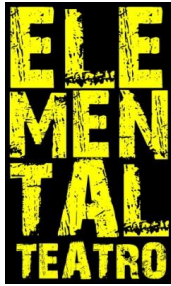
Patrimonio	2017	2018	2019	
Excedentes del Ejercicio -- Util	27.544.371,00	-30.728.964,00	14.728.794,00	141.396.071,00
Excedentes Acumulados	17.913.387,00	45.457.758,00	126.667.277,00	-109.488.058,00
	45.457.758,00	14.728.794,00	141.396.071,00	31.908.013,00

NOTA 8. INGRESOS: En cuanto a los ingresos se han ejecutado de acuerdo a las proyecciones del presupuesto, son ingresos básicamente por becas, funciones, presentaciones externas y talleres.

	2017	2018	2019	2020
Ingresos Operacionales	202.007.672,00	331.053.651,00	289.249.363,00	\$ 146.129.237
Ingresos No Operacionales	11.568.408,00	7.998.063,00	67.239.433,00	\$ 0

NOTA 9. COSTO DE PRODUCCIÓN: se lanzaron nuevas obras y se realizaron actividades con grupos externos, además la contratación de personal y servicios externos para cubrir presentaciones externas y eventos

	2017	2018	2019	2020
Ingresos Operacionales	202.007.672,00	331.053.651,00	289.249.363,00	\$ 146.129.237
Ingresos No Operacionales	11.568.408,00	7.998.063,00	67.239.433,00	\$ 0
Costo de ventas	-25.600.237,00	-210.674.566,00	-55.485.933,00	-61.275.290,00



Utilidad Operacional

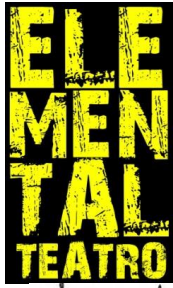
187.975.843,00 128.377.148,00 301.004.882,00 84.855.967,00

NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS: Comprende todo los gastos fijos, como por dirección honorarios por dirección, personal directo Dirección, personal administrativo directo, honorarios contables, arriendo del local, servicio públicos, gastos legales, papelería, etc.

Gastos Operacionales	2017	2018	2019	2020
Gastos de personal	81.161.681,00	82.079.496,00	84.363.215,00	\$ 82.444.200
Honorarios	1.649.390,00	1.804.815,00	0,00	\$ 17.152.365
Impuestos	0,00	1.088.515,00	16.300,00	0
Arrendamientos	31.156.000,00	27.726.910,00	41.654.000,00	\$ 53.413.270
Seguro	172.361,00	76.236,00	233.605,00	\$ 93.964
Servicios	20.091.302,00	23.367.414,00	19.141.428,00	\$ 13.024.249
Gastos legales	764.900,00	460.000,00	1.536.271,00	\$ 1.014.300
Mantenimientos	1.849.371,00	803.393,00	10.181.785,00	\$ 13.771.936
Depreciacion	0,00	0,00	0,00	0
Diversos	19.968.955,00	21.464.341,00	13.011.881,00	\$ 9.230.621
Financieros	3.617.512,00	234.992,00	4.199.120,00	4.199.120,00
Total Gastos	160.431.472,00	159.106.112,00	174.337.605,00	194.344.025,00

NOTA 11. : GASTOS DE MANTENIMIENTO: Se realizo inversiones en la sala y en la sede, se cumplieron los requisitos de la entidad legales para el funcionamiento del escenario y de la sala.

NOTA 12. PRESUPUESTO: Los gastos estuvieron dentro de lo normal, se presentaron una seria de variaciones por cambio estratégicos y mejoramiento de la sede como tal



María Isabel Álvarez

MARÍA ISABEL ÁLVAREZ

Contadora