



EL MEDIO CORPORACION AUDIOVISUAL DE NARIÑO
NIT. 900.049.299-1

ESTADO DE RESULTADOS
1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Valores expresados en pesos)

INGRESOS OPERACIONALES

Actividades sociales y cinematograficas	103,000,000.00
Devoluciones	0.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	103,000,000.00

COSTO DE VENTAS Y/O PRESTACION DE SERVICIOS

Actividades sociales y cinematograficas	85,750,000.00
UTILIDAD BRUTA	17,250,000.00

Gastos de administración	14,046,000.00
Gastos de ventas	2,904,000.00
UTILIDAD OPERACIONAL	300,000.00

Ingresos no operacionales	0.00
Gastos no operacionales	198,000.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	102,000.00

JOSE MAURICIO BETANCOURT TROYA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 98.136.810 DE TUQUERRES

ELPIDIA GUTIERREZ ALVARADO
CONTADORA PUBLICA
TP - 213581-T



EL MEDIO CORPORACION AUDIOVISUAL DE NARIÑO
NIT. 900.049.299-1

ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA
1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Valores expresados en pesos)

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1,250,900.00
Caja	1,250,900.00	
Bancos	0.00	
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		27,500,000.00
Actividades sociales y cinematograficas	27,500,000.00	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		9,765,000.00
Equipo de oficina	3,850,000.00	
Equipo de computo	5,915,000.00	
ACTIVOS CORRIENTES		38,515,900.00
TOTAL ACTIVOS		38,515,900.00

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR		27,500,000.00
Acreedores Varios	27,500,000.00	
PASIVOS CORRIENTES		27,500,000.00
TOTAL PASIVOS		27,500,000.00

PATRIMONIO

Capital social	10,913,900.00	
Resultado del ejercicio	102,000.00	
TOTAL PATRIMONIO		11,015,900.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		38,515,900.00

JOSE MAURICIO BETANCOURT TROYA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 98.136.810 DE TUQUERRES

ELPIDIA GUTIERREZ ALVARADO
CONTADORA PUBLICA
TP - 213581-T



EL MEDIO CORPORACION AUDIOVISUAL DE NARIÑO
NIT 900049299-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A diciembre 31 de 2017

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1 – Entidad reportante y objeto social.

La sociedad EL MEDIO CORPORACION AUDIOVISUAL DE NARIÑO fue constituida de acuerdo con las leyes colombianas, mediante documento privado del 29 de septiembre de 2010.

La sociedad tiene como objeto el desarrollo de las siguientes actividades:

- A. Diseño, elaboración y ejecución de proyectos culturales como festivales y muestras culturales y artísticas de carácter social e incluyente como festivales y muestras de cine, como el festival internacional de cine de Pasto que ha venido ejecutando, festivales y muestras literarias, festivales y muestras musicales, festivales y muestras gastronómicas, festivales y muestras de danzas, festivales y muestras de cultura en general.
- B. Coordinación de cines clubes, realización de programas de televisión no comercial.
- C. Realización de películas y videos comunitarios, ediciones literarias de carácter cultural e investigativas.
- D. Proyectos de conservación de patrimonio y demás que por extensión traten del fomento de a cultura y del arte con carácter no comercial.
- E. Gestionar y administrar recursos nacionales e internacionales, públicos o privados, destinados a planes, programas y proyectos culturales que desarrollará en forma autónoma o en cooperación con otras entidades estatales o privadas; entre otras, todas ellas aclaradas en el certificado de existencia y representación.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de San Juan de Pasto en Carrera 24 no. 19-33 Edificio Pasto Plaza oficina 221, el término de duración de la sociedad es de 15 años.

NOTA 2- Bases de presentación de los estados financieros.

En cumplimiento del artículo 32 del Decreto 2649 de 1993 se presentan los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2017.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 3 - Principales políticas y prácticas contables

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados financieros la empresa observa Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en Colombia, que son prescritos por disposición legal. A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables adoptadas por la Compañía en concordancia con lo anterior.

CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los activos y pasivos se clasifican de acuerdo con el uso a que se destinan o según su grado de realización, disponibilidad, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores.

Para el efecto se entiende como activos corrientes, aquellas sumas que serán realizadas o estarán disponibles en un plazo no mayor a un año y como pasivos corrientes, aquellas sumas que serán exigibles o liquidables también en un plazo no mayor a un año.

ESTADO ALA SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La entidad a diciembre de 2017 cuenta con una caja; la caja general la cual es administrada por que según saldo contable presenta un saldo de:

CAJA	Diciembre 2016
EFECTIVO	\$1.250.900.00
TOTAL	\$1.250.900.00

NOTA 5 – DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La empresa tiene cuentas por cobrar a diciembre 31 de 2017 por valor de \$27.500.000 los cuales corresponden a saldos de los contratos

NOTA 6 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad planta y equipo son todos aquellos activos fijos que posee la empresa para el desarrollo normal de sus actividades y son de carácter permanente, a diciembre de 2017 la empresa posee Propiedad planta y equipo por un valor de \$9.765.000 correspondientes a equipo de oficina y equipo de Computación y Comunicación



PASIVO

NOTA 7- Costos y Gastos por pagar

El valor de esta cuenta corresponde a préstamos realizados con terceros \$27.500.000

PATRIMONIO

NOTA 08- Capital autorizado

La empresa tiene un capital de \$ 10.913.900.00

NOTA 09 – Utilidad del ejercicio

La Utilidad antes de impuestos a 31 de diciembre 2017 es de \$ 102.000

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

NOTA 10- Ingresos operacionales

Los ingresos operacionales de acuerdo con lo que percibe la entidad en el desarrollo del giro normal de sus operaciones y actividades tienen un valor de \$103.000.000

COSTOS

NOTA 11 – Costos por servicios

Los costos por servicios de actividades sociales y cinematográficas a diciembre de 2017 presentan un saldo de \$85.750.000

GASTOS

NOTA 12 Gastos de Administración:

Son los gastos en que incurre la empresa en el área Administrativa como son: gastos de nómina, honorarios, Arrendamiento, Servicios públicos, transporte, honorarios, papelería, aseo, cafetería donde a Diciembre 2017 suman \$14.046.000



NOTA 13 Gastos de Ventas:

Son los gastos en que incurre la empresa en el área Ventas como son: Publicidad y propaganda, gastos de nómina, honorarios, Arrendamiento, Servicios públicos, transporte, honorarios, papelería, aseo, cafetería donde a Diciembre 2017 suman \$2.904.000

NOTA 14 – Gastos no operacionales

Durante este ejercicio contable los gastos no operacionales corresponde a pago de interés a terceros por valor \$198.000

NOTA 15 – Utilidad Neta del Ejercicio

Durante este ejercicio contable la Utilidad neta obtenida fue de \$102.000



CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

VERIFICACION DE LAS AFIRMACIONES

Los suscritos **EL MEDIO CORPORACION AUDIOVISUAL DE NARIÑO** y **ELPIDIA GUTIERREZ ALVARADO.**, contadora bajo cuya responsabilidad se desarrollaron las operaciones correspondientes al corte de 31 de Diciembre de 2017, afirman que se han verificado previamente las cifras contenidas en los informes presentados, conforme al artículo 37 de la Ley 222 de 1995 y al artículo 57 del Decreto 2640 de 1993, y que éstas se han tomado fielmente de los libros.

ELABORADO POR:

ELPIDIA GUTIERREZ ALVARADO
CONTADORA PÚBLICA
T.P: 213581T