



ESTADO DE RESULTADOS
01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Valores expresados en pesos)
NIT. 900049299-1

INGRESOS OPERACIONALES

Actividades sociales y cinematograficas	57,127,156.00
Devoluciones	0.00

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES **57,127,156.00**

COSTO DE VENTAS Y/O PRESTACION DE SERVICIOS

Actividades sociales y cinematograficas	40,476,500.00
---	---------------


UTILIDAD BRUTA **16,650,656.00**


Gastos de administración	15,417,420.00
Gastos de ventas	0.00

UTILIDAD OPERACIONAL **1,233,236.00**

Ingresos no operacionales	0.00
Gastos no operacionales	345,600.00

UTILIDAD DEL EJERCICIO **887,636.00**


JOSE MAURICIO BETANCOURT TROYA
Representante Legal


SANDRA PAOLA ZUÑIGA R
C.C. 36.759.634 DE PASTO
CONTADORA PÚBLICA.
TP-243325-T



ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA
01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Valores expresados en pesos)
NIT. 900049299-1

ACTIVOS

CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		19,296,995.58
Caja	875,000.00	
Bancos	18,421,995.58	
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR		10,000,000.00
Actividades sociales y cinematograficas	10,000,000.00	
ACTIVOS CORRIENTES		29,296,995.58
NO CORRIENTES		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		9,765,000.00
Equipo de oficina	3,465,000.00	
Equipo de computo	6,300,000.00	
ACTIVOS CORRIENTES		9,765,000.00
TOTAL ACTIVOS		39,061,995.58

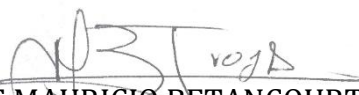
PASIVOS


CUENTAS POR PAGAR		10,000,000.00
Acreedores Varios	10,000,000.00	
PASIVOS CORRIENTES		10,000,000.00
TOTAL PASIVOS		10,000,000.00

PATRIMONIO

Capital social	28,072,359.58	
Resultado del ejercicio	887,636.00	
Utilidad del ejercicio anterior	102,000.00	
TOTAL PATRIMONIO		29,061,995.58

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		39,061,995.58
----------------------------------	--	----------------------


JOSE MAURICIO BETANCOURT TROYA
Representante Legal


SANDRA PAOLA ZUÑIGA R
C.C. 36.759.634 DE PASTO
CONTADORA PÚBLICA.
TP-243325-T



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Valores expresados en pesos)

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 la 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 2018.



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 2018 cuenta con una caja; la caja general la cual es administrada por que según saldo contable presenta un saldo de:

Efectivo	Diciembre 2016
CAJA	\$ 875.000.00
BANCOS	\$ 18.421.995.58
TOTAL	\$ 19.296.995.58

NOTA 5 – DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La empresa tiene cuentas por cobrar a diciembre 31 de 2018 por valor de \$10.000.000 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 2018 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 \$ 10.000.000

PATRIMONIO

NOTA 08- Capital autorizado

La empresa tiene un capital de \$ 28.072.359.58

NOTA 09 – Utilidad del ejercicio

La Utilidad antes de impuestos a 31 de diciembre 2018 es de \$ 887.636

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 \$ 57.127.156.00

COSTOS

NOTA 11 – Costos por servicios

Los costos por servicios de actividades sociales y cinematográficas a diciembre de 2018 presentan un saldo de \$ 40.476.500.00

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 2018 suman \$15.417.420.00



NOTA 13 – Gastos no operacionales

Durante este ejercicio contable los gastos no operacionales corresponde a pago de interés a terceros por valor \$ 345.600.00

NOTA 14 – Utilidad Neta del Ejercicio

Durante este ejercicio contable la Utilidad neta obtenida fue de \$ 887.636.00

La implementación de la Contabilidad Internacional, basado en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) IFRS, es una obligación legal para las empresas colombianas. La empresa se encuentra posicionada en el grupo 3 de aplicación de las normas, en cumplimiento de la normatividad vigente ley 1314 de 2009 y decreto reglamentario 2496 de 2015.