NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORPORACION COLECTIVO ESCENICO TEATRO TRANSEUNTE
NIT.900.763.742-5
AÑO 2020

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La Corporación Colectivo Escénico Teatro TranseúnteNit. 900.763.742-5 y domicilio principal en la ciudad de San Juan de Pasto constituida mediante documento privado Acta de Asamblea No.001. Su naturaleza es Sin ánimo de lucro, no contribuyente de impuesto de Renta, declarante de ingresos y patrimonio.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2020

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros delaCorporación Colectivo Escénico Teatro Transeúnte , se ciñen a las normas y practicas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones las normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios. Para efectos de implementación de NIIF, se encuentra de acuerdo al patrimonio e ingresos, en el Grupo 2.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por el Asociación de Vivienda Torres de San Francisco las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que

requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

BALANCE GENERAL
ACTIVO $3.600.859

NOTA No. 3 Disponible $3.600.859

- Bancos $ 3.600.859,00

La corporación posee una cuenta de ahorros en Bancoomeva, los recursos que ingresan son de contratos por presentaciones culturales

NOTA No. 4 Cuentas por Cobrar $6.570.273

Corresponde a saldo pendiente de pagar por parte de la Gobernación de Nariño $3.163.273, Proyecto War Child y excedente de la gobernación Circo Sur $3.407.000

PASIVO $10.682.116

NOTA No. 5 Cuentas por Pagar $10.682.116

Corresponde a préstamo de asociados Juliana Chamorro Legarda $5.000.000, Oscar Martínez Mosquera $5.682.116.

PATRIMONIO $-510.984

NOTA No. 6 Aportes Sociales $100.000

Corresponde a aportes de socios para iniciar la Corporación

NOTA No. 7 Perdida De Ejercicios Anteriores: $188.154

Corresponde a excedentes acumulados

NOTA No. 8 Perdida del Ejercicio: $422.830

En el ejercicio del año 2020 se presenta un perdida de $422.830 el cual se usara para cubrir las perdidas de ejercicios anteriores teniendo en cuenta que estas perdidas se presentaron por que en la ejecución de los proyectos no se alcanzo a cubrir los gastos con los ingresos que se recibieron.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS $12.350.947

NOTA No. 9 Ingresos por presentaciones $12.350.947

Corresponde a presentaciones realizadas con: proyecto circo al sur comparte lo que somos ministerio de cultura.

NOTA No. 10 Rendimientos Financieros $518

Intereses que generan la cuenta de ahorros en Bancoomeva.

GASTOS $12.646.312

NOTA No. 11 Gastos Operacionales $12.646.312

✓ Arrendamientos	$	1.400.000
✓ Asesoría Financiera	$	300.000
✓ Honorarios - Presentaciones	$	9.550.000
✓ Seguros	$	71.400
✓ Logística - vestuario	$	329.500
✓ Servicio de Restaurante	$	105.812
✓ Mantenimiento	$	105.600
✓ Papelería y Útiles oficina	$	9.900
✓ Industria y Comercio	$	247.000
✓ Gastos legales	$	295.100
✓ Elementos de Aseo	$	222.100
✓ Correos y portes	$	9.900

NOTA No.12 GASTOS FINANCIEROS $127.983

Corresponde al Gravamen al Movimiento Financiero y comisión por oficina virtual.

FANNY GUERRERO ZAMBRANO

Contador TP.58078-T

COLECTIVO ESCENICO TEATRO TRANSEUNTE
NIT.900.763.742-5
ESTADO DE RESULTADOS
DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

INGRESOS			
OPERACIONALES			
Ingresos por presentaciones	***NOTA 9***	12,350,947.00	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			***12,350,947.00***
NO OPERACIONALES			
Financieros	***NOTA 10***	518.00	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES			***518.00***
GASTOS OPERACIONALES			
Arrendamientos	***NOTA 11***	1,400,000.00	
Asesoria Financiera	***NOTA 11***	300,000.00	
Honorarios - Presentaciones	***NOTA 11***	9,550,000.00	
Seguros	***NOTA 11***	71,400.00	
Logistica - vestuario	***NOTA 11***	329,500.00	
Servicio de Restaurante	***NOTA 11***	105,812.00	
Mantenimiento	***NOTA 11***	105,600.00	
Papeleria y Utiles oficina	***NOTA 11***	9,900.00	
Industria y Comercio	***NOTA 11***	247,000.00	
Gastos legales	***NOTA 11***	295,100.00	
Elementos de Aseo	***NOTA 11***	222,100.00	
Correo, Portes	***NOTA 11***	9,900.00	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES			***12,646,312.00***
NO OPERACIONALES			
Financieros	***NOTA 12***	127,983.00	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES			***127,983.00***
PERDIDA DEL EJERCICIO			***-422,830.00***

OSCAR MARTINEZ
REPRESENTANTE LEGAL

FANNY GUERRERO ZAMBRANO
CONTADOR TP.58078-T

COLECTIVO ESCENICO TEATRO TRANSEUNTE
NIT.900.763.742-5
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVO			
DISPONIBLE			
Bancos	***NOTA 3***	3,600,859.00	
Total Disponible			3,600,859.00
CUENTAS POR COBRAR			
Cuentas por cobrar	***NOTA 4***	6,570,273.00	
Total Cobrar			6,570,273.00
TOTAL ACTIVO			10,171,132.00
PASIVO			
CUENTAS POR PAGAR			
Cuentas por Pagar	***NOTA 5***	10,682,116.00	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR			***10,682,116.00***
TOTAL PASIVO			***10,682,116.00***
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL			
Capital Suscrito y Pagado	***NOTA 6***	100,000.00	
Perdida de Ejercicios anteriores	***NOTA 7***	-188,154.00	
Utilidad del ejercicio	***NOTA 8***	-422,830.00	
TOTAL PATRIMONIO			***-510,984.00***
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			***10,171,132.00***

OSCAR MARTINEZ
Representante Legal

FANNY GUERRERO ZAMBRANO
Contador T.P. 58078-T

COLECTIVO ESCENICO TEATRO TRANSEUNTE
NIT.900.763.742-5
FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(422,830.00)		
sub-total		**$**	**(422,830.00)**
CAMBIOS EN LAS PARTIDAS OPERACIONALES			
Otras Cuentas por cobrar	16,440,000.00		
Otras cuentas por pagar	(13,717,884.00)		
Total Partidas Operacionales			**2,722,116.00**
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIADES OPERACIONALES		**$**	**2,299,286.00**
FLUJO NETO DEL PERIODO		**$**	**2,299,286.00**
SALDO INICIAL DEL EFECTIVO			**1,301,573.00**
SALDO FINAL DEL EFECTIVO		**$**	**3,600,859.00**

OSCAR FERNANDO MARTINEZ MOSQUERA
REPRESENTANTE LEGAL

FANNY GUERRERO ZAMBRANO
CONTADOR T.P. 58078-T

COLECTIVO ESCENICO TEATRO TRANSEUNTE
NIT.900.763.742-5
CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2020

PARTIDAS DEL CAPTAL DE TRABAJO		
ACTIVO CORRIENTE		
Disponibles	1,301,573.00	
Cuentas por cobrar	23,010,273.00	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**$ 24,311,846.00**
PASIVO CORRIENTE		
Otras cuentas por Pagar	24,400,000.00	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**24,400,000.00**
AUMENTO(DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO		**$ (88,154.00)**
RECURSOS PROVISTOS POR		
Cuentas por cobrar	-14,140,714.00	
TOTAL RECURSOS PROVISTOS		**$ (14,140,714.00)**
RECURSOS FINANCIEROS APLICADOS		
Cuentas por pagar	-13,717,884.00	
TOTAL RECUROS APLICADO		**(13,717,884.00)**
Aumento (Disminución) Capital de Trabajo		**$ 422,830.00**
Capital de Trabajo a Principio de año		**(88,154.00)**
TOTAL VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO FIN DE AÑO		**$ 510,984.00**

OSCAR FERNANDO MARTINEZ MOSQUERA
Representante Legal

FANNY GUERRERO ZAMBRANO
CONTADOR T.P. 58078-T