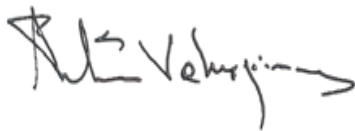


**CORPORACION CULTURAL CANCHIMALOS**  
**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL**

Activo	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
<b>Activo corriente</b>		
Disponibles :		
Caja	\$ 4.917.081	\$ 3.188.006
Bancos	5.007.909	15.218.590
Cuentas de ahorro	<u>38.079.123</u>	<u>27.222.957</u>
	48.004.113	45.629.553
Inversiones :		
Acciones	<u>4.853.011</u>	<u>10.561.667</u>
Inversiones	4.853.011	10.561.667
Deudores :		
Anticipo impuesto saldos a fvr	<u>245.895</u>	<u>1.621.327</u>
	245.895	1.621.327
Inventarios :		
Mercancías no fabricadas x empresa	<u>137.969.000</u>	<u>960.000</u>
	<u>137.969.000</u>	<u>960.000</u>
Total activo corriente	191.072.019	58.772.547
<b>Activo no corriente</b>		
Propiedades, planta y equipo :		
Maquinaria y equipo	97.634.740	53.134.740
Equipo de oficina	56.758.777	55.798.777
Equipo de computación	21.862.855	21.862.855
Depreciación acumulada	<u>(16.496.948)</u>	<u>(16.496.948)</u>
	<u>159.759.424</u>	<u>114.299.424</u>
Total activo no corriente	<u>159.759.424</u>	<u>114.299.424</u>
Total del activo	\$ <u>350.831.443</u>	\$ <u>173.071.971</u>



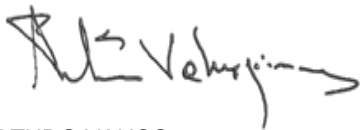
ARTURO VAHOS  
Representante Legal



JOSE F  
GUZMAN  
Contador  
71808

**CORPORACION CULTURAL CANCHIMALOS**  
**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL**

Pasivo	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
<b>Pasivo corriente</b>		
Obligaciones financieras :		
Otras obligaciones	0	0
	<hr/> 0	<hr/> 0
Proveedores :		
Nacionales	0	0
	<hr/> 0	<hr/> 0
Cuentas por pagar :		
Acreedores varios	0	0
	<hr/> 0	<hr/> 0
Impuestos, gravámene :		
Impuesto las ventas por pagar	2.777.000	1.723.000
	<hr/> 2.777.000	<hr/> 1.723.000
Obligaciones laborales :		
	<hr/> 0	<hr/> 0
Total pasivo corriente	\$ 2.777.000	\$ 1.723.000
 <b>Pasivo no corriente</b>		
Obligaciones financieras :		
Otras obligaciones	28.686.595	10.000.000
	<hr/> 28.686.595	<hr/> 10.000.000
Total pasivo no corriente	28.686.595	10.000.000
Total pasivo	31.463.595	11.723.000
 <b>Patrimonio</b>		
Capital social :		
Capital suscrito y pagado	\$ 161.125.874	\$ 161.125.874
Resultados del ejercicio :		
Utilidad del ejercicio	42.208.822	223.097
Pérdida del ejercicio	0	0
	<hr/> 42.208.822	<hr/> 223.097
Resultado ejercicios anterior :		
Utilidades acumuladas	116.033.152	0
	<hr/> 116.033.152	<hr/> 0
Total patrimonio	319.367.848	161.348.971
Total pasivo y patrimonio	\$ 350.831.443	\$ 173.071.971



ARTURO VAHOS  
Representante Legal



JOSE F GUZMAN  
Contador  
71808

**CORPORACION CULTURAL CANCHIMALOS**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

Diciembre 31 de  
2017

**Ingresos Operacionales:**

Comercio al por mayor y al por menor	\$	330.240.423
Devoluciones en ventas (db)		0

**Costo de ventas:**

Comercio al por mayor y al por menor		(181.095.333)
Utilidad Bruta		149.145.090

**Gastos Operacionales:**

Operacionales de administración		(102.540.111)
Operacionales de ventas		0
		(102.540.111)

Utilidad Operacional		46.604.979
----------------------	--	------------

**Ingresos y gastos no operacionales**

**Ingresos no operacionales:**

Recuperaciones		223.172
		223.172

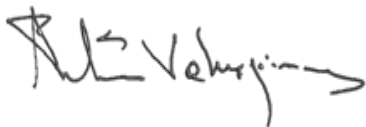
**Gastos no operacionales:**

Intereses		(4.619.329)
	\$	(4.619.329)

Utilidad antes del impuesto a la renta y complementarios		42.208.822
--	--	------------

Impuesto de renta y complementarios		0
-------------------------------------	--	---

Utilidad del ejercicio neto	\$	42.208.822
-----------------------------	----	------------



ARTURO VAHOS  
Representante Legal

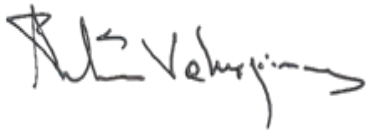


JOSE F GUZMAN  
Contador  
71808

**CORPORACION CULTURAL CANCHIMALOS  
ESTADO DE EVOLUCION EN EL PATRIMONIO**

CONCEPTO	Diciembre 31 de	AUMENTO	DISMINUCION	Diciembre 31 de
	<u>2016</u>			<u>2017</u>
	\$	\$	\$	\$
Capital social	161.125.874	0	0	161.125.874
Superávit de capital	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0
Revalorización del patrimonio	0	0	0	0
Resultados del ejercicio	223.097	42.208.822	223.097	42.208.822
Resultado ejercicios anterior	0	116.033.152	0	116.033.152
Superávit por valorizaciones	0	0	0	0
	<u>161.348.971</u>	<u>158.241.974</u>	<u>223.097</u>	<u>319.367.848</u>

0



ARTURO VAHOS  
Representante Legal

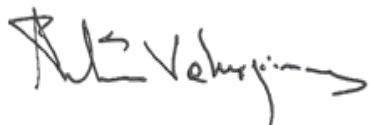


JOSE F GUZMAN  
Contador  
71808

**CORPORACION CULTURAL CANCHIMALOS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**

	Notas	Diciembre 31 de 2.017
Recursos financieros provistos por:		
Utilidad del ejercicio	\$	42.208.822
Cargos (Créditos) que no afectan el capital de trabajo :		
Provisiones		0
Aumento de capital		42.208.822
Recursos financieros provistos por las operaciones del año		<b>42.208.822</b>
<b>Aumento de capital</b>		
Otras obligaciones		18.686.595
		18.686.595
Total recursos provistos		<b>60.895.417</b>
<b>Recursos financieros aplicados a:</b>		
Propiedades, planta y equipo		45.460.000
Total recursos aplicados		(70.350.055)
		131.245.472
<b>Análisis de los cambios en el capital de trabajo</b>		
<b>Aumento (disminución) en el activo corriente:</b>		
Disponible		2.374.560
Inversiones		(5.708.656)
Deudores		(1.375.432)
Inventarios		137.009.000
		132.299.472
<b>Aumento (disminución) en el pasivo corriente:</b>		
Impuestos, gravámene		1.054.000
		1.054.000
Aumento en el capital de trabajo		131.245.472

0



ARTURO VAHOS  
Representante Legal

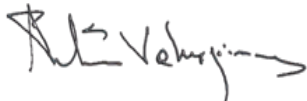


JOSE F GUZMAN  
Contador

71808

## FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO

	Notas	Diciembre 31 de <b>2.017</b>
<b>Actividades de Operación: provistos (usados)</b>		
Utilidad del ejercicio	\$	42.208.822
Más (menos) partidas que no afectaron el efectivo		
Provisiones		0
		0
Total generación interna de recursos		42.208.822
<b>Aumento (disminución) en otras partidas del activo corriente:</b>		
Inversiones		(5.708.656)
Deudores		(1.375.432)
Inventarios		137.009.000
		129.924.912
<b>Aumento (disminución) en otras partidas del pasivo corriente:</b>		
Impuestos, gravámene		1.054.000
		1.054.000
Disminución en otras partidas del capital de trabajo		128.870.912
<b>Actividades de Inversión: provistos (usados)</b>		
Deudores		0
Propiedades, planta y equipo		45.460.000
Marcas		0
Derechos		0
Derechos deportivos		0
Bienes de arte y cultura		0
Total recursos usados en actividades de inversión		45.460.000
<b>Actividades de Financiación: provistos (usados)</b>		
Obligaciones financieras		18.686.595
Acreedores varios		0
Reservas obligatorias		0
Traslado de utilidades		115.810.055
Total recursos usados en actividades de financiación		134.496.650
Aumento neto en el efectivo		2.374.560
Saldo de efectivo al inicio del periodo		45.629.553
Saldo de efectivo al final del periodo		48.004.113
		0



ARTURO VAHOS  
Representante Legal



JOSE F GUZMAN  
Contador  
71808

# CORPORACION CULTURAL CANCHIMALOS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE DEL 2017

Nota 1-

### BREVE DESCRIPCION DE LA SOCIEDAD

#### **Constitución**

CORPORACION CULTURAL CANCHIMALOS, fue establecida de acuerdo con las leyes colombianas, el 8 de abril de 1988, tiene por objeto social principal, el desarrollo de las siguientes actividades: estrategias, programas, proyectos, productos, procesos servicios enmarcados dentro del plan de negocios. Enfocados a promover y difundir todas las manifestaciones artísticas en la ciudad Medellín

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Medellín. Ubicada en la zona occidental cerca a la estación la floresta del metro de Medellín.

El término de duración de la entidad sin ánimo de lucro hasta el 11 de julio del 2.100.

Esta Se encuentra inscrita en el registro mercantil con matrícula No.21-000924-21 de la Cámara de Comercio de Medellín para Antioquia.

Nota 2 –

### PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

#### **Políticas de contabilidad básica**

La Compañía lleva sus cuentas y prepara sus estados financieros de conformidad con normas contables contenidas en LA LEY 1314 del 2009 . Todas las disposiciones son consideradas por la ley y por los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia para empresas mercantiles.

A continuación se describen las principales prácticas y políticas contables de CORPORACION CULTURAL CANCHIMALOS en concordancia con lo anterior.

## **Políticas de contabilidad básica**

### ***Bases de Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos***

La compañía registra sus ingresos, costos y gastos por el sistema de causación.

### ***Inventarios***

Los inventarios son valorados bajo el sistema de inventario permanente y el método PEPS. Los costos son capitalizados mensualmente de acuerdo a la técnica contable.

### ***Planta y equipo***

Las inversiones en planta y equipo se contabilizan al costo, el cual incluye:

- a- El ajuste por inflación calculado hasta la fecha.
- b- Los desembolsos por concepto de mejoras cuyo objeto es aumentar la eficiencia o incrementar la vida útil de los activos.

La depreciación de propiedad planta y equipo es calculada sobre los costos ajustados por inflación usando el método de línea recta con base en la vida útil de los mismos a las siguientes tasas anuales:

Edificaciones	5%
Maquinaria y equipo	10%
Muebles y enseres	10%
Computadoras	20%

Los desembolsos por concepto de mejoras cuyo objeto es aumentar la eficiencia o incrementar la vida útil de los activos se capitalizan y las erogaciones que se realizan para atender su mantenimiento y reparación, relacionadas con su conservación, se llevan como gastos del ejercicio en que se producen.

### ***Gastos pagados por anticipado y cargos diferidos***

Los gastos pagados por anticipado, que incluyen principalmente intereses y seguros, se amortizan con base en su causación.

Los cargos diferidos corresponden principalmente a programas de cómputos los cuales se amortizan según el periodo estimado de acuerdo a su vida útil probable.

### ***Valorizaciones de activos***

Se contabilizan como valorizaciones de activos, que forman parte del patrimonio, el exceso de valor comercial sobre el valor neto en libros.

### ***Pasivos laborales***

Los pasivos laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan a fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales.



### **Sistemas de información**

Los sistemas de información de la compañía han sido adquiridos legalmente y por lo tanto cuentan con la debida autorización de los fabricantes.

### **Impuesto sobre la renta**

El impuesto sobre la renta por pagar se determina con base en estimaciones. El gasto por este concepto es determinado con base en los impuestos por pagar calculados sobre la ganancia fiscal.

### **Cuentas del patrimonio**

El capital suscrito y pagado y las utilidades retenidas apropiadas son ajustados por inflación; el incremento patrimonial resultante es acreditado a la cuenta superávit por revalorización del patrimonio como contrapartida en la cuenta de corrección monetaria del estado de resultados.

#### Nota 3 –

#### CAJA Y BANCOS

El saldo de esta cuenta está conformado de la siguiente manera:

La cuenta de la caja general presenta un saldo negativo debido a que el socio no presento en forma oportuna los documentos donde constan los préstamos por el realizado

Caja	4.917.081
Cuentas Bancarias	43.087.032
<b>Total</b>	<b>\$ 48.004.113</b>

#### Nota 4 –

#### INVERSIONES A CORTO PLAZO

La compañía posee inversiones en

CONFIAR COOPERATIVA	4.853.011
---------------------	-----------

Nota 5-

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Las ventas nacionales tienen un plazo máximo de 0 días por ser ventas de contado y a diciembre del 2017 se encuentran sin vencer en un 100%, por esta misma razón no se hizo necesaria la provisión para protección de cartera.

SALDO \$ 0

Nota 6 –

ANTICIPOS IMPUESTOS

comprendido por el valor de las retenciones que le practicaron de

SALDO A DIC \$ 245.895

Nota 7 –

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El detalle es el siguiente:

**Propiedad Planta y Equipo**

Depreciables

Construcciones y Edificaciones	0
Maquinaria y Equipo	97.634.740
Equipo de Oficina	55.798.777
Equipo de Computo y Comunicación	21.862.855
Depreciación Acumulada	-16.496.948
	<hr/>
	158.799.424
<b>Total Activos Fijos</b>	<hr/> <b>158.799.424</b> <hr/>

Nota 8 –

PROVEEDORES

La suma de \$ 0 corresponde a las obligaciones contraídas con los proveedores por la compra de los bienes necesarios para la ejecución de los contratos. A diciembre 31 de 2017 el saldo estaba compuesto por

SALDO	0
-------	---

Nota 9 –

IMPUESTO DE RENTA

En el año 2017 la corporación calculó su impuesto de renta por medio de la renta presuntiva. El saldo a pagar de la cuenta del impuesto de renta a diciembre 31 de 2013 se determina de la siguiente manera:

Renta ordinaria	0
Renta presuntiva 3%	0

Nota 10 –

Software contable

La compañía adquirió para manejar su contabilidad el aplicativo contable llamado Word office que le permite realizar todos los documentos contables