

CORPORACION CARNAVAL DEL CALI VIEJO
CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Santiago de Cali, 28 de febrero del 2019

Señores
ASOCIADOS
CORPORACION CARNAVAL DEL CALI VIEJO
Cali

Los suscritos Representante Legal y Contador de la CORPORACION DEL CANAVAL DEL CALI VIEJO

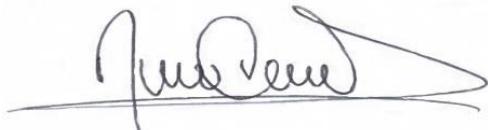
CERTIFICAN

Que los estados financieros separados y otros informes relevantes para el publico y las operaciones de la Compañía al 31 de diciembre del 2018, no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial de la misma.

Lo anterior para efectos de dar cumplimiento al artículo 46 de la ley 964 de 2005.



JUAN HOMERO CORAL A.
Representante
C.C. 16.586.705

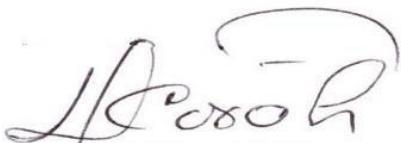


JOSE IGNACIO CORAL ANGULO
Legal Contador
T.P 58469-T

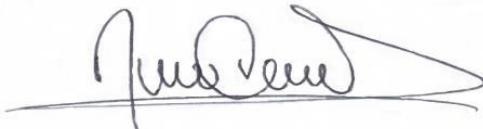
CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros JUAN HOMERO CORAL ANGULO, como Representante Legal y JOSE IGNACIO CORAL ANGULO, como Contador, declaramos que hemos preparado el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados integral al 31 de diciembre del 2018 de la CORPORACION CARNAVAL DEL CALI VIEJO. con Nit. 900.617.310-4, aplicando para su elaboración las Normas Internacionales de Información Financiera aplicables en Colombia, aseverando que presentan razonablemente la posición financiera al 31 de diciembre del 2018 y que, además:

1. Somos responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Sociedad y declaramos que las cifras han sido fielmente tomadas de los libros oficiales de contabilidad y de sus auxiliares respectivos.
2. No tenemos conocimiento de:
 - Irregularidades que involucren a miembros de la administración o a empleados, y que puedan tener incidencia en los estados financieros de la Sociedad.
 - Posibles violaciones de leyes o reglamentos que pueden generar demandas o imposiciones tributarias y cuyos efectos deben ser considerados para revelarlos en los estados financieros o tomar como base para estimar pasivos contingentes.
 - Activos o pasivos diferentes a los registrados en los libros, ni ingresos o costos que afecten los resultados y que deban ser revelados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera de Colombia.
 - La sociedad tiene satisfactoriamente protegidos todos los activos que posee y los de terceros en su poder y no existen pignoraciones ni gravámenes sobre dichos activos.
3. La sociedad ha cumplido con todos los aspectos de acuerdo contractuales cuyo incumplimiento pudiera tener un afecto sobre la información financiera.
4. No ha sucedido ningún acontecimiento con posterioridad a la fecha del estado de Situación Financiera que pudiera requerir ajuste o revelación en los estados financieros al 28 de febrero del 2019.



JUAN HOMERO CORAL A.
Representante
C.C. 16.586.705



JOSE IGNACIO CORAL ANGULO
Legal Contador

CORPORACION CARNAVAL DEL CALI VIEJO

POLITICAS CONTABLAS Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos).

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

Corporación carnaval dl Cali viejo, es una corporación con régimen tributario especial constituida en Colombia el 19 de abril del 2011, inscripta en la cámara de comercio de Cali el día 31 de enero del 2012, con registro único tributario No 900.617.310-4, domicilio en la ciudad de Santiago de Cali, en la calle 11 No 9-36, teléfono 3116115672. La asamblea general de asociados nombra como representante legal al señor JUAN HOMERO CORAL ANGULO.

En general para su cumplimiento de su objeto social, la corporación puede realizar todos los actos necesarios o conexos con el desarrollo de los mismos.

Vigencia: La corporación tiene una duración indefinida.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de contabilidad y de información financiera para pequeñas y medianas entidades aceptadas en Colombia (NCIF para PYMES), establecidas en la ley 1314 del 2009, reglamentadas por el decreto único reglamentario 2420 de 2015 modificado por el decreto 2496 de 2015 y decreto 2131 de 2016. Estas normas de contabilidad y de información financiera corresponde a las normas internacionales de información (NIIF) para pequeñas y medianas entidades (Pymes) traducidas de manera oficial y autorizadas por el consejo de normas internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) al 31 de diciembre del 2009.

NOTA 3. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

3.1 Consideraciones generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

3.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

3.3 Instrumentos Financieros

3.3.1. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

3.3.2. Proveedores y cuentas por pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

3.4 Aportes

El aporte corresponde al dinero entregado por los asociados.

3.5. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

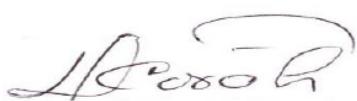
Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la corporación a los servicios proporcionados, sin contar impuestos. La política contable para cada grupo de ingresos es la siguiente:

3.6. Culturales

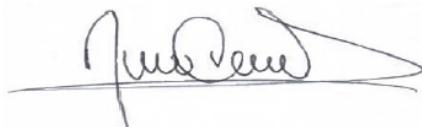
Los ingresos se miden por referencias al valor razonable del pago recibido o por recibir por parte de la corporación de los contratos con entidades públicas y privadas.

CORPORACION CARNAVAL DEL CALI VIEJO
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
N.I.T.900.617.310-4

	NOTA	A 31/12/2018	A 31/12/2017
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	4		
Caja		2.700.000	0
Bancos		9.395.506	25.258.000
		<u>12.095.506</u>	<u>25.258.000</u>
CUENTAS POR COBRAR	5		
Clientes		67.642.400	0
		<u>67.642.400</u>	<u>0</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>79.737.906</u>	<u>25.258.000</u>
TOTAL ACTIVOS		79.737.906	25.258.000
 PASIVOS			
Cuentas por pagar	6	53.085.000	0
TOTAL PASIVOS CORRIENTE		<u>53.085.000</u>	<u>0</u>
PASIVOS		<u>53.085.000</u>	<u>0</u>
 CAPITAL			
Aportes	7	<u>19.817.000</u>	<u>19.817.000</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>1.394.906</u>	<u>2.360.000</u>
UTIILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES		<u>5.441.000</u>	<u>3.081.000</u>
TOTAL PATRIMONIO		<u>26.652.906</u>	<u>25.258.000</u>
PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>79.737.906</u>	<u>25.258.000</u>
		0	



JUAN HOMERO CORAL ANGULO
Representante legal



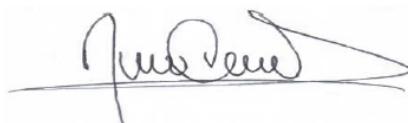
JOSE IGNACIO CORAL ANGULO
Contador Publico
T.P. 58469-T

CORPORACION CARNAVAL DEL CALI VIEJO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
N.I.T.900.617.310-4
NOTAS

	Del AL 31 del 2018	DEL 1 AL 31 2017
INGRESOS OPERACIONALES	8	
Actividades de culturales	112.802.400	123.828.000
Menos devoluciones rebajas y descuentos	0	0
	<u>112.802.400</u>	<u>123.828.000</u>
 GASTOS OPERACIONALES	 9	
Administracion	111.457.069	121.171.000
Total gastos operacionales	111.457.069	121.171.000
 Resultado de la operación	 1.345.331	 2.657.000
 INGRESO Y GASTOS NO OPERACIONALES		
 INGRESSOS NO OPERACIONALES		
Financieros	49.575	119.000
	<u>49.575</u>	<u>119.000</u>
 GASTOS NO OPERACIONALES		
Financieros	0	416.000
	<u>0</u>	<u>416.000</u>
 Beneficio o perdida antes de impuestos	 1.394.906	 2.360.000
 Utilida exposicion inflacion	 0	 0
Beneficio (despues) de Impuestos	0	0
 Resultado Integral Total	 <u>1.394.906</u>	 <u>2.360.000</u>



JUAN HOMERO CORAL ANGULO
Representante legal



JOSE IGNACIO CORAL ANGULO
Contador Publico
T.P. 58469-T

CORPORACION CARNAVAL DEL CALI VIEJO
 ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
 N.I.T.900.617.310-4

CONCEPTO	SALDOS AL 31/12/2017	MOVIMIENTO		SALDO AL 31/12/2018
		AUMENTO	DISMINUCION	
CAPITAL SOCIAL	19.817.000	0	0	19.817.000
RESERVAS				
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	0	0	0	0
UTILIDADES ACUMULADAS	3.081.000	2.360.000	0	5.441.000
UTILIDADES DEL EJERCICIO	2.360.000	0	965.094	1.394.906
TOTAL PATRIMONIO	<u>25.258.000</u>	<u>2.360.000</u>	<u>965.094</u>	<u>26.652.906</u>

JUAN HOMERO CORAL ANGULO
 Representante legal

JOSE IGNACIO CORAL ANGULO
 Contador Publico
 T.P. 58469-T

CORPORACION CARNAVAL DEL CALI VIEJO
ESTADOS DE CAMBIO EN LA POSICION FINANCIERA
N.I.T. 900.617.310-4

CONCEPTO	POSICION FINANCIERA EN:		CAMBIOS	
	A 31 DIC 2018	A 31 DIC 2017	FUENTES	USOS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	12.095.506	25.258.000	13.162.494	0
DEUDORES	67.642.400	0	0	67.642.400
TOTAL ACTIVOS	<u>79.737.906</u>	<u>25.258.000</u>		
 CUENTAS POR PAGAR	 53.085.000	 0	 53.085.000	 0
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	19.817.000	19.817.000	0	0
UTILIDADES ACUMULADAS	5.441.000	3.081.000	2.360.000	0
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.394.906	2.360.000	0	965.094
TOTALES	<u>26.652.906</u>	<u>25.258.000</u>	<u>68.607.494</u>	<u>68.607.494</u>

JUAN HOMERO CORAL ANGULO
Representante legal

JOSE IGNACIO CORAL ANGULO
Contador Publico
T.P. 58469-T

CORPORACION CARNAVAL DEL CALI VIEJO
 ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
 N.I.T.900.617.310-4

CONCEPTO	SALDOS AL 31/12/2017	MOVIMIENTO		SALDO AL 31/12/2018
		AUMENTO	DISMINUCION	
CAPITAL SOCIAL	19.817.000	0	0	19.817.000
RESERVAS				
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	0	0	0	0
UTILIDADES ACUMULADAS	3.081.000	2.360.000	0	5.441.000
UTILIDADES DEL EJERCICIO	2.360.000	0	965.094	1.394.906
TOTAL PATRIMONIO	<u>25.258.000</u>	<u>2.360.000</u>	<u>965.094</u>	<u>26.652.906</u>

JUAN HOMERO CORAL ANGULO
 Representante legal

JOSE IGNACIO CORAL ANGULO
 Contador Publico
 T.P. 58469-T