CORPORACION CULTURAL LA CARRETA LITERARIA
NIT - 900317048-1 **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**
31 diciembre del 2019

ACTIVO

CORRIENTE		
EFECTIVO		**11,095,806.00**
Efectivo y equivalentes	0	
Bancos cntas	11,095,806.00	
CUENTAS POR COBRAR		**2,000,000.00**
Clientes	2,000,000.00	
Retencion en la fuente	0	
		106,150,705.00
INVENTARIO		
Biblioteca de libros y textos(la carreta)	106,150,705.00	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**119,246,511.00**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Equipos la carreta literaria	38,259,601.15	
Equipos de comunicación y audiovisual	4,208,000.00	
Equipos de computo	2,800,000.00	
Declaracion acumulada	-7,452,000.00	
TOTAL PROPIEDA PLANTA Y EQUIPO		**37,815,601.15**
TOTAL ACTIVO		**157,062,112.15**

PASIVOS

CUENTAS POR COBRAR		
Obligaciones Finanicera	31,398,856.00	
Honorarios por pagar	4,000,000.00	
Retenciones en la fuente	3,456,000.00	
Servicios publicos	298,840.00	
Retenciones y aportes en nomina	594,200.00	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**39,747,896.00**
OTROS PASIVOS		
Fondos para protecion de inventarios		1,000,000.00
Fondos para la promocion y cultura		0.00
TOTAL OTROS PASIVOS		**1,000,000.00**
TOTAL PASIVO		**40,747,896.00**

PATRIMONIO

Capital corporativo	35,000,000.00	
Reserva obligatoria	436,013.00	
Resultado del ejercicio años anteriores	80,839,045.00	
Resultado del ejercicio año presente	39,158.15	
TOTAL PATRIMONIO		116,314,216.15
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**157,062,112.15**

MARTIN MURILLO GOMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 11.796.792

VICTOR ANDRES VILLA SALAS
CONTADOR TP 173735-T
C.C. 1.047.401.942

CORPORACION CULTURAL LA CARRETA LITERATURA

NIT - 900317048-1 **ESTADO DE RESULTADO**

Diciembre 31 del 2019

INGRESO	**ACUMULADO -2019**
INGRESOS ORDINARIOS	
Ingresos por donaciones	29,240,000.00
Ingresos por contratos gubernametales	902,346,853.00
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	**931,586,853.00**
COSTOS DE VENTAS	
Costos de Proyectos gubernametales	736,019,678.00
Costos de sostenimientos visitas	123,344,500.00
Costos de equipos donados	0.00
TOTAL COSTO DE VENTAS	**859,364,178.00**
UTILIDAD BRUTA	**72,222,675.00**
GASTOS OPERACIONALES	
GASTO DE ADMINISTRACION	
Gastos de personal	15,696,000.00
Honorarios	15,000,000.00
Impuestos GMF 4 *1000	876,586.85
arrendamientos	12,000,000.00
Servicios	4,568,050.00
Gastos legales, notariales yregistros M	664,500.00
Alquiler de equipos varios	5,364,000.00
Adecuaciones, instalaciones y arnamineto	1,505,000.00
Otros impu. Y contribuciones estampillas	8,178,048.00
Gastos por depreciacion	1,490,400.00
Gastos diversos	2,913,526.80
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	**68,256,111.65**
UTILIDAD OPERACIONAL	**3,966,563.35**
OTROS INGRESOS	
Igresos financieros	19,720.80
Ingresos diversos	
TOTAL OTROS INGRESOS	**19,720.80**
GASTOS FINANCIEROS	
Intereses	3,418,904
Comisiones y gastos bancarios	528,222
Extraordinarios fondo de promocion y cult	-
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	**3,947,126.00**
EXEDENTES ANTES DE IMPUESTO	**39,158.15**
Provision impuesto de renta	
RESULTADO DEL EJERCICIO	**39,158.15**

MARTIN MURILLO GOMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 11.796.792

VICTOR ANDRES VILLA SALAS
CONTADOR TP 173738-T
C.C. 1.047.401.942

CORPORACION CULTURAL LA CARRETA LITERARIA
NIT - 900317048-1
INDICADORES FINANICEROS

INDICE DE LIQUIDEZ			
Activos corrientes	126.246.511,00	=	3,18
Pasivos corrientes	39.747.896,00		

INDICE DE ENDEUDAMIENTO			
Total pasivos	40.747.896,00	=	24,84%
Total activos	164.062.112,15		

RAZON DE COBERTURA			
Exedentes antes de impto	7.039.158,15	=	2,06
intereses pagados	3.418.904,00		

CAPITAL DE TRABAJO				
126.246.511,00	-	39.747.896,00	=	86.498.615
Activo corriente	-	Pasivo corriente		

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORPORACION CULTURAL LA CARRETA LITERARIA
NIT. 900.317.048-1

POR EL PERIODO TERMINADO A DICIEMBRE
31 DE DICIEMBRE 2019

Nota No. 1.- Naturaleza.
La Corporación Cultural denominada, LA CARRETA LITERARIA "LEAMOS", con NIT - 900.317.048-1, con domicilio en la ciudad de Cartagena cuya dirección es barrio paseo de bolívar Cra. 17 N° 50-30 piso 2, es una persona jurídica de naturaleza civil, sin ánimo de lucro, la cual se encuentra registrada con el N°16.509 del libro I de entidades sin ánimo de lucro de la cámara de comercio de Cartagena, tiene la calidad de contribuyente del régimen tributario especial de impuestos nacionales, no contribuyente de industria y comercio, pero debe actuar como agente retenedor en la fuente sobre pagos realizados a proveedores de bienes y servicios, cuenta con personería jurídica vigente, cuyo representante legal y gerente es Martin Roberto Murillo Gómez Identificado con C.C. N° 11.796.792.

OBJETO: Su principal objeto es promocionar y despertar el interés por la lectura en todas sus formas y por todos los medios posibles y toda clase de actividad cultural, a nivel local, departamental y nacional.

RECURSOS PATRIMONIALES: Están conformados por los ingresos generados por las donaciones de patrocinadores y por contratos con entes gubernamentales y demás ingresos, bienes adquiridos lícitamente para el cumplimiento de su objeto social.

ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN: La dirección y la administración de la persona jurídica corresponden a la junta general de asociados, y al representante legal, quien actúa como gerente.

ENTE DE CONTROL: La auditoría y el control de las operaciones de la corporación actuaciones del gerente, es controlada por la junta general de asociados, quien

permanentemente realizara labores de control y exigirá, la presentación de informe de gestión al final del periodo cuando se reúna la junta directiva.

Nota No. 2.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La compañía utiliza para la preparación de sus Estados Financieros prácticas y políticas de contabilidad de acuerdo con las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia de conformidad con lo establecido en el decreto 2649 de 1993 y aplicando las disposiciones complementarias vigentes.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente.

Propiedades, planta y equipo Las propiedades, planta y equipo son los bienes tangibles adquiridos, construidos o en proceso de construcción, con la intención de emplearlos en forma permanente. Se registran inicialmente al costo de adquisición, conformado por las erogaciones necesarias para colocarlo en condiciones de utilización. El costo de adquisición se incrementa con las adiciones y mejoras.

La depreciación o amortización se calcula sobre el método de bajo el método de línea recta; en términos generales, con base en las vidas útiles expresada en la siguiente tabla:

Activo	Vida útil
Inmuebles	20 años
Barcos, trenes, aviones, maquinaria, equipo y bienes muebles	10 años
Vehículos automotores y computadores	5 años

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

Diferidos Están compuestos por gastos pagados por anticipado, en donde se registran seguros y mantenimientos amortizados a un (1) año, y activos diferidos originados principalmente en: cargos diferidos amortizados a (1) años y software a (1) años.

Valorizaciones y Provisiones Propiedades, planta y equipo Conforme a lo dispuesto el Decreto 2649 de 1993, la sociedad reconoce las valorizaciones o provisiones que resultan de comparar los avalúos técnicos con su valor neto en libros.

Cuentas por Pagar Incluye los derechos de pago a favor de terceros originados en la prestación de servicios recibidos o la compra de bienes, uso de activos de propiedad de terceros y demás obligaciones contraídas a favor de terceros. Estas obligaciones se reconocen en el momento en que el servicio o bien se haya recibido y su valor pueda ser determinado en forma confiable.

Impuestos, Gravámenes y Tasas Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Empresa, con base en las liquidaciones privadas generadas en los diferentes períodos fiscales, de acuerdo a la naturaleza de cada declaración.

El impuestos sobre las ventas (IVA) está determinado los impuestos generados (tarifa 16%) por las ventas de productos textiles y de vasos con el logo de la compañía menos los impuestos (IVAs) que se incurrieron por su compra.

El impuesto sobre la renta se determina con base en la depuración de la renta líquida; el monto del impuesto se determina aplicando la tarifa del 25%, Más un 9% del impuestos para la equidad CREE.

La provisión impuesto de industria y comercio, Avisos y Tableros y Sobretasa Bomberil se determina con base a los ingresos totales determinados en cada municipio; el monto del impuesto se determina aplicando la tarida vigente en los acuerdos de cada municipio.

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

NOTAS AL ACTIVO CORRIENTE

Nota No 3 – Efectivo y equivalentes a efectivo

Al cierre del ejercicio, el disponible de la Compañía se compone por los saldos en caja y en bancos, sobre los que no existe restricción alguna.

Banco cuenta de ahorros	$ 3.038.410
Banco cuenta de corriente	$ 8.057.396

Nota No.4.- Deudores y diversos

Se registra principalmente las cuentas pendientes de cobro a terceros (clientes, gobierno, etc...)

Las cuentas por cobrar se detallan de la siguiente forma:

Clientes - RCN	$ 2.000.000

Nota No.5. INVENTARIOS

El inventario inicio el año 2019 con un total de **$ 106.150.705** pesos, además se encuentran valorizados a su costo histórico.

Refleja los valores de la biblioteca de libros y textos para el cumplimiento del objeto social biblioteca y demás material didáctico.

NOTAS A LOS ACTIVOS NO CORRIENTES

Nota No. 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Los activos fijos están contabilizados por su costo histórico más todos los costos que se incurrieron para su puesta en marcha, más los impuestos pagados y menos la respectiva depreciación. Este rubro serró con un saldo de **$ 25.336.800.00**

A continuación se detalla la composición de este valor:

Equipos la carreta literaria	$ 38.259.601
Equipos de comunicación y audiovisual	$ 4.208.000
Equipos de cómputo (Dos)	$ 2.800.000
(Depreciación acumulada)	($ 7.452.000)
Total propiedad planta y equipos	**$ 37.815.601**

NOTAS AL PASIVO CORRIENTE

Notas No. 7.- DOCUEMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Registra el valor adeudado por el ente económico a proveedores o contratistas de mercancías o servicios con los cuales se mantiene un contrato de cuenta corriente y no corriente en los términos previstos en las normas legales vigentes.

Oblig. Financiera – Crédito No. 7860086714 (Bancolombia)	$ 9.183.335
Oblig. Financiera – Crédito No. 7860087229 (Bancolombia)	$ 8.600.000
Oblig. Financiera – Crédito No. 7860085555 (Bancolombia)	$ 11.198.856
Honorarios Asesores	$ 4.000.000
Retefuente	$ 3.456.000
Servicios públicos	$ 298.840
Aportes seguridad social	$ 594.200
Total documentos y cuentas por pagar	**$ 39.747.896**

Notas No. 8.- FONDO Y PROVISIONES

Comprende los recursos asignados para protección y promoción de eventos culturales.

Fondo para la protección de inventarios $1.000.000

NOTAS AL PATRIMONIO

Nota No. 9.- PATRIMONIO

Contiene el saldo de las reservas y resultados de ejercicio de años anteriores y ejercicio año presente acumulados.

Capital corporativo	$ 35.000.000
Resultados del ejercicio	$ 39.158
Utilidad ejercicios años anteriores	$ 13.235.537
Ajuste por aplicación NIIF	$ 68.039.521
Total patrimonio	**$ 116.314.216**

Nota No. 10.- INGRESOS

A DICIEMBRE 31 DE 2019

CLIENTE	CONCEPTO	VALOR
ICULTUR	CONTRATO GUBERNAMENTAL	$ 337.077.353
IPCC	CONTRATO GUBERNAMENTAL	$ 565.269.500
RCN	DONACIONES	$ 24.000.000
COOPERATIVA COOSALUD	DONACIONES	$ 5.040.000
FUNDACION NIÑOS AMIGOS DEL PATRIMONIO	DONACIONES	$ 200.000
OTROS INGRESOS*	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	$ 19.721

TOTAL **$ 931.606.574**

(*) Estos ingresos correspondes a los rendimientos generados por la cta. de ahorro del banco BANCOLOMBIA.

Nota No. 11.- COSTO DE VENTA

Este rubro está comprendido por los gastos incurridos para promocionar y despertar el interés por la lectura en todas sus formas y por todos los medios posibles y ejecución de proyectos.

Costos de los proy. Bibliotecas y Biliotecarios distritales - IPCC $ 337.077.353
Costos de los proy. Promoción de lectura por el dep. de bolívar - ICULTUR $ 565.269.500

Nota No. 12.-GASTOS
Contiene los saldos de los gastos incurridos durante el año gravable del 2019.

Gastos de personal y seg social	$ 15.696.000
Gastos por honorarios asesores	$ 15.000.000
Gastos por Impuestos GMF 4 *1000	$ 876.587
Gastos por arrendamiento	$ 12.000.000
Gastos por servicios públicos	$ 4 568.050
Gastos legales, notariales	$ 664.500
Gastos por alquiler de equipos	$ 5.364.000
Arreglos de adecuaciones	$1.505.000
Otro imp. Y contribuciones	$8.178.048
Gastos por depreciación	$1.490.400
Gastos diversos	$ 2.913.526
Total gastos	$ 68.256.112

Nota No. 13.-OTROS GASTOS

Intereses Financieros	$ 3.418.904
Gastos Bancarios	$ 528.222

Nota No. 14- MEDIO AMBIENTE
Las inversiones que realiza la Sociedad, aún no cuenta con las mejores prácticas medioambientales en relación a eficiencia energética, reciclaje de residuos.
Por otro lado actual mente la empresa está en proceso de certificación para el buen manejo de alimentos y sanidad.

Nota No. 15.- PRESENTACION

Algunas cifras de los estados financieros de 2019 se reclasificaron para propósitos de presentación.