

CAMERATA VOCAL DE MEDELLIN
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2021 y Diciembre 31 de 2020

	NOTA	2,021	2020	VARIACIÓN
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES				
DISPONIBLE	1	17,151,824	13,747,387	3,404,438
DEUDORES, Neto	2	2,980,000	2,980,000	0
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		20,131,824	16,727,387	3,404,438
ACTIVOS NO CORRIENTES				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3	908,800	908,800	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		908,800	908,800	0
TOTAL ACTIVOS		21,040,624	17,636,187	3,404,438
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
CUENTAS POR PAGAR	4	2,750,550	3,310,550	-560,000
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		2,750,550	3,310,550	-560,000
PASIVOS NO CORRIENTES		0	0	0
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0	0	0
TOTAL PASIVOS		2,750,550	3,310,550	-560,000
PATRIMONIO				
FONDO SOCIAL	5	22,091,661	22,091,661	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	6	3,964,438	-2,400,137	6,364,575
RESULTADO DEL EJERCICIOS ANTERIORE	7	-7,766,025	-5,365,887	-2,400,138
TOTAL PATRIMONIO		18,290,074	14,325,637	3,964,437
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		21,040,624	17,636,187	3,404,437

Las Notas de Revelación de la 1 a la 12 que se acompañan, son parte integrante de los estados financieros.


EGNA BLANCO ARIAS
 Representante legal


GERARDO GIRALDO
 Contador Publico
 TP 13321-T


NICOLAS SANMARTIN RESTREPO
 Revisor Fiscal
 TP 80229-T

CAMERATA VOCAL DE MEDELLIN
ESTADO DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
 Por el período comprendido entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2021

	NOTA	2021	2020	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES	8	8,965,800	1,300,000	7,665,800
ACTIVIDADES DE SERV.COMUNITARIOS		8,965,800	1,300,000	7,665,800
COSTO DE VENTAS	9	2,993,500	1,500,000	1,493,500
COSTO DE LAS ACTIVIDADES DEL SERVICIO		2,993,500	1,500,000	1,493,500
EXCEDENTE BRUTO		5,972,300	-200,000	6,172,300
GASTOS OPERACIONALES		2,153,300	2,020,000	133,300
GASTOS OPERACIONALES		2,153,300	2,020,000	133,300
SERVICIOS	10	2,153,300	2,020,000	133,300
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		3,819,000	-2,220,000	6,039,000
OTROS INGRESOS	11	527,984	1,048,322	-520,338
FINANCIEROS		527,984	1,048,322	520,338
OTROS EGRESOS	12	382,546	1,228,459	-845,913
GASTOS FINANCIEROS		382,546	1,228,459	845,913
GASTOS EXTRAORDINARIOS			0	0
GASTOS DIVERSOS		0	0	0
UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERÍODO NETA		3,964,438	-2,400,137	6,364,575

Las Notas de Revelación de la 1 a la 12 que se acompañan, son parte integrante de los estados


EGNA BLANCO ARIAS
 Representante Legal


NICOLAS SANMARTIN RESTREPO
 Contador Publico
 TP 80229-T


GERARDO GIRALDO
 Contador Publico
 TP 13321-T

CAMERATA VOCAL DE MEDELLIN
NOTAS DE REVELACIÓN DE CARÁCTER ESPECIFICOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2020

<u>NOTA 1 - DISPONIBLE</u>	<u>2,021</u>	<u>2,020</u>	<u>VARIACION</u>
El Disponible a la fecha de corte comprendía:			
CAJA (a)	0	3,376,350	-3,376,350
CUENTAS DE AHORRO (b)	17,151,824	10,371,037	6,780,788
Total Disponible	17,151,824	13,747,387	3,404,438

(a) Se procede a vender los dolares en custodia y se consigna en la cuenta de ahorros (1025 Usd).

(b) Los depositos mas representativos durante el año 2021 fueron; aportes de socio donaciones y

<u>NOTA 2 - DEUDORES</u>	<u>2,021</u>	<u>2,020</u>	<u>VARIACION</u>
El saldo de la cuenta Deudores a la fecha de corte comprendía:			
ANTICIPO IMPUESTO O SF (a)	2,980,000	2,980,000	0
Total Deudores	2,980,000	2,980,000	0

(a) Deudores:			
SALDO A FAVOR EN IVA	2,980,000	2,980,000	0
Total Deudores	2,980,000	2,980,000	0

<u>NOTA 3 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</u>	<u>2,021</u>	<u>2,020</u>	<u>VARIACION</u>
El saldo de P.P.E .a la fecha de corte comprendía:			
ORGANETA (a)	980,000	980,000	0
Total Propiedad, Planta y Equipos	980,000	980,000	0

(a) Camerata tiene una organeta

<u>NOTA 4 - CUENTAS POR PAGAR</u>	<u>2,021</u>	<u>2,020</u>	<u>VARIACION</u>
ACREEDORES (a)	2,750,550	3,310,550	-560,000
Total Acreedores	2,750,550	3,310,550	-560,000

(a) Corresponde a los servicios de contabilidad que se llevan durante todos los años, en el 2021 se hizo dos abonos de un millon de

<u>NOTA 5 - FONDO SOCIAL</u>	<u>2,021</u>	<u>2,020</u>	<u>VARIACION</u>
-------------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------------

El Fondo Social a la fecha de corte comprende	22,091,661	22,091,661	0
---	-------------------	-------------------	----------

Fondo social conformado por los aportes de los socios.

NOTA 6 - RESULTADO DEL EJERCICIO	2,021	2,020	VARIACION
---	--------------	--------------	------------------

El Result. del Ejercicio a la fecha de corte comprende	3,964,438	-2,400,137	6,364,575
--	------------------	-------------------	------------------

Para el año 2021 dio como resultado un excedente, que será compensado con la pérdida de años anteriores.

NOTA 7 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,021	2,020	VARIACION
---	--------------	--------------	------------------

El Result. Ejercicios anter. a la fecha de corte comprende	-7,766,025	-5,365,887	-2,400,138
--	-------------------	-------------------	-------------------

El incremento de la pérdida acumulada se debe a los tiempos de covid que afectan la economía mundial.

NOTA 8 - INGRESOS OPERACIONALES	2,021	2,020	VARIACION
--	--------------	--------------	------------------

Los Ingresos operacionales a la fecha de corte

ACTIVIDADES MUSICALES (a)	8,965,800	1,300,000	7,665,800
Total Ingresos Operacionales	8,965,800	1,300,000	7,665,800

(a) saldo corresponde a la actividad principal de camerata, incluye; conciertos, donaciones y aportes, entre otros.

NOTA 9 - COSTO EN LA ACTIVIDAD DEL SERVICIO	2,021	2,020	VARIACION
--	--------------	--------------	------------------

El saldo a la fecha de corte comprendía:	2,993,500	1,500,000	1,493,500
--	------------------	------------------	------------------

Corresponde a los costos relacionados con la actividad, tales como; transporte, papelería, entre otros.

NOTA 10 - SERVICIOS	2,021	2,020	VARIACION
----------------------------	--------------	--------------	------------------

Los gastos por servicios a la fecha de corte	2,153,300	2,020,000	133,300
--	------------------	------------------	----------------

Incluye servicios de contabilidad, gastos legales como renovación de Cámara de Comercio, entre otros.

NOTA 11 - OTROS INGRESOS	2,021	2,020	VARIACION
---------------------------------	--------------	--------------	------------------

Otros ingresos a la fecha de corte comprendía:	527,984	1,048,322	-520,338
--	----------------	------------------	-----------------

Rendimientos financieros, incluye diferencia en cambio por los dolares que tenía Camerata.

NOTA 12 - OTROS EGRESOS	2,021	2,020	VARIACION
--------------------------------	--------------	--------------	------------------

Otros egresos a la fecha de corte comprendía:

<u>382,546</u>	<u>1,228,459</u>	<u>-845,913</u>
----------------	------------------	-----------------

Corresponde a gastos financieros por concepto de intereses de las obligaciones bancaria a corto y largo plazo, cuotas de manejo

Las Notas de Revelación de la 1 a la 18 que se acompañan, son parte integrante de los estados financieros.



EGNA BLANCO ARIAS
Representante Legal



NICOLAS SANMARTIN RESTREPO
Revisor Fiscal
TP: 80229-T



GERARDO GIRALDO
Contador Publico
TP 13321-T

**ASOCIACIÓN CAMERATA VOCAL DE MEDELLÍN.
CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2021**

Señores
Asamblea General

En mi calidad de Contador de la Asociación Camerata Vocal de Medellín, Y Eгна María Blanco Arias, certifico que he preparado los Estados Financieros Básicos según el Decreto 2706 de 2012; estos Estados Financieros son: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Ejecución Presupuestal, incluyendo adicionalmente la preparación de las notas a los estados financieros, las cuales hacen parte integral de los mismos.

La presentación de los Estados Financieros es consistente con la del año anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la Asociación a diciembre 31 de 2021. Esta certificación refleja:

1. Las cifras presentadas a ustedes son fielmente tomadas de los libros de Contabilidad
2. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que comprometan a miembros de la Administración, Junta Directiva, o empleados y que puedan tener efecto en los Estados Financieros.
3. Garantizamos la existencia de los Activos y Pasivos cuantificables
4. Confirmamos que todos los hechos económicos han sido reconocidos en los Estados Financieros. Estos se han registrado, clasificado, descrito y revelado.
5. No se han presentado hechos posteriores al cierre del ejercicio fiscal de 2021 que requieran ajustes o revelaciones en los Estados Financieros o en las Notas a los mismos.

Dado en Medellín, a los 23 días del mes de febrero del año 2022



GERARDO A GIRALDO A.
Contador
TP: 13321-T



EGNA MARÍA BLANCO ARIAS
Representante legal.

Informe del Revisor Fiscal

En mi calidad de Revisor Fiscal de la Institución, ASOCIACION CAMERATA VOCAL DE MEDELLIN, y en concordancia con las disposiciones legales y estatutarias certifico:

1. Que recibí todos los documentos y soportes indispensables para el Buen desempeño de mi labor.
2. Que la administración ha cumplido con los ordenamientos dictados por la Junta Directiva.
3. Que los libros, comprobantes y la correspondencia son conservados en debida forma, así como, existen adecuadas medidas de control interno, cuidado y conservación de los bienes de la Institución.
4. Que los registros contables son llevados de acuerdo con los principios de contabilidad, generalmente aceptados y cumplen con los requisitos legales.
5. Que el Balance General a diciembre 31 de 2.021, Así como el Estado de Resultados en la misma fecha, reflejan la situación financiera y los resultados de las operaciones efectuadas por la Institución en el mencionado período.

Por lo tanto, respetuosamente solicito a ustedes, la aprobación de los Estados Financieros a diciembre 31 de 2021 de **ASOCIACION CAMERATA VOCAL DE MEDELLIN**.

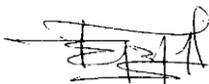


Nicolás Sanmartín Restrepo
Revisor Fiscal
Enero 21 de 2022

ASOCIACION CAMERATA VOCAL DE MEDELLIN - 811.033.633-6

Estado de Cambios en el Patrimonio Dic-31-2021

Cuenta	Nombre de la Cuen	Inicial	Aumento	Disminución	Saldo
	FONDO SOCIAL	22,091,661.00	0.00	0.00	22,091,661.00
	RESULTADO DEL E	-2,400,137.00	6,364,575.00	0.00	3,964,438.00
	PERDIDAS ACUMU	-5,365,887.00	0.00	2,400,138.00	-7,766,025.00
	TOTALES	14,325,637.00	6,364,575.00	2,400,138.00	18,290,074.00



EGNA BLANCO ARIAS
REPRESENTANTE LEGAL



NICOLAS SANMARTIN RESTREPO
REVISOR FISCAL
TP: 80.229-T

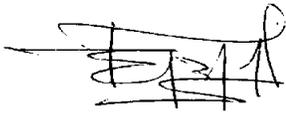


GERARDO GIRALDO AGUDELO
CONTADOR
TP: 13.321-T

ASOCIACION CAMERATA VOCAL DE MEDELLIN - 811.033.633-6

Flujo de Efectivo (Método Directo - Puc Comercial) Dic-31-2021

Nro. Reg	Detalle	Valor
1	ACTIVIDADES DE OPERACION	1,694,701
2	ENTRADAS	5,901,501
3	RECAUDO DE CUENTAS POR COBRAR	5,901,501
4	SALIDAS	4,206,800
5	PAGO DE CUENTAS POR PAGAR	560,000
6	SERVICIOS	1,570,000
7	LEGALES	583,300
8	COSTO DE MERCANCIA VENDIDA	1,493,500
9	ACTIVIDADES DE INVERSION	0
10	ENTRADAS	0
11	SALIDAS	0
12	ACTIVIDADES DE FINANCIACION	1,709,737
13	ENTRADAS	4,492,421
14	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	527,984
15	AUMENTO DE PATRIMONIO	3,964,437
16	SALIDAS	2,782,684
17	DISMINUCION DEL PATRIMONIO	2,400,138
18	GASTOS FINANCIEROS	382,546
19	TOTAL FLUJO NETO DE EFECTIVO	3,404,438



EGNA BLANCO ARIAS
REPRESENTANTE LEGAL



NICOLAS SANMARTIN RESTREPO
REVISOR FISCAL
TP: 80.229-T



GERARDO GIRALDO AGUDELO
CONTADOR
TP: 13.321-T

8. Informe y Aprobación de los Estados Financieros

Gerardo Antonio Giraldo Agudelo dio lectura al Balance General y los Estados Financieros, por el año gravable de 2021, dando las explicaciones que fueron necesarias. (Se anexan informes). Da informe de cuentas por pagar, ingresos, costos, gastos operacionales y no operacionales. Así mismo realiza un comparativo de los años 2020 y 2021.

Los Estados Financieros fueron aprobados por unanimidad.



EGNA MARIA BLANCO ARIAS
Representante Legal



GERARDO ANTONIO GIRALDO AGUDELO
Contador