



**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKEISHIMA  
NIT 805.021.022-2**

**NOTAS ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES MES DE ENERO DE 2022**

Las notas a los informes financieros y contables del mes de Enero de 2022, se presentan de conformidad con la Resolución No 182 del 19 de mayo de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, mediante la cual se incorpora en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales que deben publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

La Unidad Administrativa Especial Estudio de Grabación Takeshima se encuentra bajo el ámbito de las Entidades de Gobierno a partir de enero 01 de 2018 aplica la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones y el Catálogo de Cuentas Resolución 620 y sus modificaciones CGS versión 2015.05

Este informe se hace de acuerdo con la CIRCULAR N° 4131.060.22.2.1031.000442 de marzo de 2019.

**CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS**

La Información contable presentada por la Unidad Especial Estudio de Grabación Takeshima, en los Estados Financieros al corte de Enero 31 de 2022, fue preparada a partir de los saldos registrados en las cuentas y corresponden a las transacciones, operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales susceptibles de comprobación y conciliación, por lo que se considera que la situación financiera se presenta de manera razonable.

Los registros se han preparado, aplicando de manera consistente las normas y procedimientos vigentes para el registro de los hechos económicos de la gestión pública. Los hechos económicos ocurridos durante el periodo comprendido entre el 01 al 31 de Enero de 2022, fueron reconocidos dentro del mes.



*UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA  
NIT 805.021.022-2*

## **POLITICAS CONTABLES Y ADMINISTRATIVAS**

La Unidad Administrativa Especial Estudio de grabación Takeshima, elaboro a través de su mesa de trabajo las políticas contables y administrativas las cuales entraron en vigencia a partir del 20 de mayo de 2018, de conformidad con el nuevo marco normativo para Entidades de Gobierno Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación.

## **SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS**

Que mediante el Decreto 878 de 2020 se amplía el aislamiento en todo el territorio nacional colombiano, con el fin de conjurar la grave calamidad pública que afecta al país por causa del nuevo Coronavirus COVID-19.

Que las medidas de distanciamiento social fundamentales para la salud pública están afectando especialmente a los sectores de la parte cultural de la economía que, por su naturaleza, deben permanecer cerrados.

Durante 01 al 31 de Enero de 2022, en la Unidad Administrativa Especial Estudio de Grabación Takeshima, se refleja un bajo ingreso Ordinario por concepto de actividades propias.

Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables del mes de Enero del año 2022, la Unidad Administrativa Especial Estudio de Grabación Takeshima aplico los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de conformidad con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación y nos acogemos a las normas, decretos y resoluciones emitidas por el Estado de Emergencia Económicas, Social y Ecología por la Pandemia COVID-19.

## **ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS, CÁLCULO DE LAS VARIACIONES ABSOLUTAS Y RELATIVAS**

### **NOTA No. 1**

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA  
NIT 805.021.022-2

Marco normativo para Entidades de Gobierno: información comparativa mencionada en el numeral 3.2 según resolución:

Variaciones significativas en los Estados Financieros del periodo del 01 al 31 de Enero de 2022.

Analizados los Estados Financieros de la UAE Estudio de Grabación Takeshima del periodo del 01 al 31 de Enero de 2022 se observa lo siguiente:

	ENERO 31 DE 2022	%	ENERO 31 DE 2021	%	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						
Efectivo y Equivalente al efectivo	80,770,392	17.98%	39,045,112	7.05%	41,725,280	22.10%
Cuentas por cobrar	40,197,402	8.95%	149,734,351	27.05%	-109,536,949	-58.02%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>120,967,794</b>	<b>26.92%</b>	<b>188,779,463</b>	<b>34.10%</b>	<b>-67,811,669</b>	<b>-35.92%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						
Propiedad Planta y Equipo	179,036,678	39.85%	206,364,910	37.27%	-27,328,232	-7.49%
Saldos a favor de impuestos a las ventas	149,291,372	33.23%	143,307,000	25.88%	5,984,372	1.64%
Intangibles	-	0.00%	15,195,000	2.74%	-15,195,000	14.56%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>328,328,050</b>	<b>73.08%</b>	<b>364,866,910</b>	<b>65.90%</b>	<b>-36,538,860</b>	<b>-10.01%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>449,295,844</b>	<b>100%</b>	<b>553,646,373</b>	<b>100%</b>	<b>-104,350,529</b>	<b>-18.85%</b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
Adquisición de Bienes y Servicios	2,334,000	9.60%	103,362,805	67.67%	-101,028,805	-66.14%
Retención en la Fuente de Impuestos y	-	0.00%	78,438	0.05%	-78,438	-0.05%
Impuestos Contribuciones y Tasas	-	0.00%	43,529,106	28.50%	-43,529,106	-28.50%
Impuesto al Valor Agregado-IVA	809,703	3.33%	3,230,937	-2.12%	4,040,640	2.65%
Otras Cuentas por Pagar	-	0.00%	2,000,000	1.31%	-2,000,000	-1.31%
Ingresos recibidos por anticipado	-	-	7,000,000	-	-	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>3,143,703</b>	<b>12.93%</b>	<b>152,739,412</b>	<b>100%</b>	<b>-149,595,709</b>	<b>-97.94%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3,143,703</b>	<b>0.70%</b>	<b>152,739,412</b>	<b>27.59%</b>	<b>-149,595,709</b>	<b>-97.94%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital Fiscal	555,188,603	123.57%	555,188,603	100.28%	-	-
Resultado y/o Deficit del Ejercicio	110,943,424	-24.69%	153,293,382	-27.69%	42,349,958	10.56%
Resultado del ejercicio	1,906,962	0.42%	988,260	-0.18%	2,895,222	0.72%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>446,152,141</b>	<b>99.30%</b>	<b>400,906,961</b>	<b>72.41%</b>	<b>45,245,180</b>	<b>11.29%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>449,295,844</b>	<b>100%</b>	<b>553,646,373</b>	<b>100%</b>	<b>-104,350,529</b>	<b>-18.85%</b>

*León A.*



**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA  
NIT 805.021.022-2**

	<b>Enero 31 2022</b>	<b>Enero 31 2021</b>
<b>Ingresos</b>	-	0
<b>Otros Ingresos</b>	4,261,597	-
<b>Impuestos Contribuciones y Tasas</b>	11,215	1,648
<b>Gasto Público Social</b>	-	-
<b>Deterioro, Depreciaciones</b>	2,260,159	0
<b>Otros Gastos</b>	105,691	989,908
<b>Resultado del Ejercicio</b>	1,906,962	- 988,260

**Activo Corriente** a Enero 31 de 2022 por valor de \$ 120.967.794 vs Activo corriente Enero 31 de 2021 por valor de \$188.779.463. reflejando una variación absoluta por valor de \$-67.811.669 y una variación relativa de -35.92%.

Corresponde al compromiso adquirido por el Doctor José Manuel Angulo Rivera en cuanto a pagos realizados por concepto de Estampillas, y al saldo de las cuentas bancarias.

**Activo No Corriente** a Enero 31 de 2022 por valor de \$328.328.050 vs Enero de 2021 por valor de \$364.866.910 reflejan una variación absoluta de -\$36.538.860 y una variación relativa de -10.01%.

La cuenta saldo a favor por impuestos y contribuciones corresponden al IVA Teórico (derogado el numeral 4 del artículo 437-2 del Estatuto Tributario, la Ley 1819 de reforma tributaria estructural 2016 anuló la obligación de causar y declarar el IVA teórico en las compras del régimen común al simplificado) por valor de \$



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKEISHIMA  
NIT 805.021.022-2

143.407.000 sujeto a depuración la cual está pendiente del concepto de la DIAN. Y el saldo a favor del año 2021 \$5.984.372.

**NOTA No. 2**

**Pasivo corriente** a Enero 31 de 2022 por valor de \$ 3.143.703 vs Pasivo Corriente a 31 de Enero de 2021 por valor de \$ 152.739.412 reflejan una variación absoluta de \$ 149.595.709 y una variación relativa de -97.94 % correspondiente al cumplimiento del pago de estampillas Departamentales y Municipales , adeudados por el anterior director.

**NOTA No. 3**

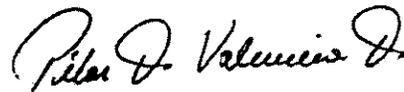
**Patrimonio** a Enero 31 de 2022 por valor de \$ 446.152.141 vs Enero 31 de 2021 por valor de \$ 400.906.961 reflejando una variación absoluta de \$45.245.180 y una variación relativa del 11.29%.

**NOTA No. 4**

**Ingresos** a Enero 31 de 2022 por valor \$ 4.272.812 vs Enero 31 de 2021 por valor de \$ 1.648 reflejando una variación absoluta por valor de \$4.271.164

**Gastos** a Enero 31 de 2022 por valor de \$2.365.850 vs los gastos Enero 31 de 2021 por valor de \$989.908 reflejando una variación absoluta por valor de \$2.895.222.

  
**JAIRO ALBERTO DORADO ZUÑIGA**  
Director Técnica  
Unidad Administrativa Especial  
Estudio de Grabación Takeshima



**PILAR ONELFI VALENCIA O.**  
Contabilidad  
T.P 87416-T