



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA
NIT 805.021.022-2

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES MES DE ENERO DE 2023

Las notas a los informes financieros y contables del mes de Enero de 2023, 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 2023, 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 2023, 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

Mediante la Resolución 225 de Agosto 24 de 2022 se deroga la Resolución 109 del 17 de Junio de 2020 por la cual se adicionaba el formulario de reporte en los términos del Artículo 7 de la Resolución No.706 de Diciembre 16 de 2016 la cual (modificada por las Resoluciones No. 043 de febrero 8 de 2017, 097 de marzo 15 de 2017 y 441 de diciembre 26 de 2019), para la presentación y reporte de la información financiera específica, correspondiente a los periodos abril - junio de 2020 y siguientes hasta que duraran los impactos generados por el COVID-19.

Durante 01 al 31 de Enero de 2023, 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 2023, 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.

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS, CÁLCULO DE LAS VARIACIONES ABSOLUTAS Y RELATIVAS

NOTA No. 1

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 2023. Analizados los Estados Financieros de la UAE Estudio de

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA
NIT 805.021.022-2

Grabación Takeshima del periodo del 01 al 31 de Enero de 2023 se observa lo siguiente:

	ENERO 31 DE 2023	%	ENERO 31 DE 2022	%	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y Equivalente al efectivo	71,857,264	22.56%	80,770,392	17.98%	- 8,913,128	-7.37%
Cuentas por cobrar	53,129,685	16.68%	40,197,402	8.95%	12,932,283	10.69%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	124,986,949	39.23%	120,967,794	26.92%	4,019,155	3.32%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedad Planta y Equipo	186,667,432	58.59%	179,036,678	39.85%	7,630,754	2.32%
Saldos a favor de impuestos a las ventas	6,926,992	2.17%	149,291,372	33.23%	-142,364,380	-43.36%
Intangibles	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	193,594,424	60.77%	328,328,050	73.08%	-134,733,626	-41.04%
TOTAL ACTIVO	318,581,373	100%	449,295,844	100%	-130,714,471	-29.09%
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
Adquisición de Bienes y Servicios	21,731,880	12.48%	2,334,000	74.24%	19,397,880	617.04%
Retención en la Fuente de Impuestos y	51,800	0.03%	-	0.00%	51,800	1.65%
Impuestos Contribuciones y Tasas	733,160	0.42%	-	0.00%	733,160	23.32%
Impuesto al Valor Agregado-IVA	-	0.00%	809,703	25.76%	- 809,703	-25.76%
Otras Cuentas por Pagar	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
Ingresos recibidos por anticipado	-		-		-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	22,516,840	12.93%	3,143,703	100%	19,373,137	616.25%
TOTAL PASIVO	22,516,840	7.07%	3,143,703	0.70%	19,373,137	616.25%
PATRIMONIO						
Capital Fiscal	555,188,603	174.27%	555,188,603	123.57%	-	
Resultado y/o Deficit del Ejercicio	- 237,478,001	-74.54%	110,943,424	-24.69%	-126,534,577	-28.36%
Resultado del ejercicio	- 21,646,069	-6.79%	1,906,962	0.42%	- 23,553,031	-5.28%
TOTAL PATRIMONIO	296,064,533	92.93%	446,152,141	99.30%	-150,087,608	-33.64%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	318,581,373	100%	449,295,844	100%	-130,714,471	-29.09%

Handwritten signature

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA
NIT 805.021.022-2

	Enero 31 2023	Enero 31 2022
Ingresos	-	-
Otros Ingresos	68,975	4,261,597
Impuestos Contribuciones y Tasas	-	11,215
Gasto Público Social	18,329,000	-
Deterioro, Depreciaciones	3,090,090	2,260,159
Otros Gastos	295,954	105,691
Resultado del Ejercicio	- 21,646,069	1,906,962

Activo Corriente a Enero 31 de 2023 por valor de \$ 124.986.949 vs Activo corriente Enero 31 de 2022 por valor de \$120.967.794 reflejando una variación absoluta por valor de \$4.019.155 y una variación relativa de 3.32%.

Activo No Corriente a Enero 31 de 2023 por valor de \$193.594.424 vs Enero 31 de 2022 por valor de \$328.328.050 reflejan una variación absoluta de \$-134.733.626 y una variación relativa de -41.04%.

Las cuentas por cobrar Comprenden: pago de cuentas de terceros compromisos adquiridos por el Doctor José Manuel Angulo Rivera en cuanto a Estampilla Pro universidad del Valle mes de diciembre de 2017 \$13.157.000, sanción \$5.262.800, intereses \$2.269.600- diciembre 2018 \$8.272.000, sanción \$3.308.800, intereses \$1.094.202 y corrección de octubre 2019 \$6.833.000, este valor incluye sanciones e intereses.

Durante la vigencia 2021, se realizaron las liquidaciones de las declaraciones de los periodos en mención, los cuales son adeudados por la administración anterior, reflejando abonos parciales al total adeudado, en lo corrido del año 2022, no se han registrado abonos

El saldo a favor de IVA del año 2022 es \$6.926.992.

J. Angulo



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA
NIT 805.021.022-2

NOTA No. 2

Pasivo corriente: a Enero 31 de 2023 por valor de \$22.516.840 vs Pasivo Corriente a 31 de Enero 31 de 2022 por valor de \$3.143.703 reflejan una variación absoluta de \$ 19.373.137 y una variación relativa de 616.25% correspondiente al cumplimiento del pago de estampillas Departamentales y Municipales , adeudados por el anterior director, cancelado con el dinero transferido por el CONFIS a Estudios Takeshima a través del Decreto No. 4112.010.20.0845 de 2021 de noviembre 4 , así la UEA Estudios de Grabación Takeshima procedió con el pago de dichas obligaciones.

NOTA No. 3

Patrimonio a Enero 31 de 2023 por valor de \$296.064.533 vs Enero 31 de 2022 por valor de \$446.152.141 reflejando una variación absoluta de \$-150.087.608 y una variación relativa del -33.64%.

NOTA No. 4

Ingresos a Enero 31 de 2023 por valor \$68.975 vs Enero 31 de 2022 por valor de \$4.272.812 reflejando una variación absoluta por valor de \$-4.203.837

Gastos a Enero 31 de 2023 por valor de \$21.715.044 vs los gastos a Enero 31 de 2022 por valor de \$2.365.850 reflejando una variación absoluta por valor de - \$19.349.194 Esta variación se origina debido a que se efectuaron los pagos de las cuotas a los prestadores de servicio


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


PILAR ONELFI VALENCIA O.
Contadora
T.P 87416-T