

Corporación de Arte y Poesía Prometeo
Nit 800.205.172-1

Estado de situación financiera comparativo
Años 2021 - 2020

	Nota	Año 2021	Año 2020	Diferencia
Activo		1.021.518.243	1.095.312.246	-73.794.003
Activo corriente		233.016.729	304.858.609	(71.841.880)
Efectivo y equivalentes a efectivo	4	145.258.329	279.340.609	(134.082.280)
Caja		547.053	2.015.800	(1.468.747)
Bancos		144.711.276	277.324.809	(132.613.533)
Deudores	5	87.758.400	25.518.000	62.240.400
Clientes		68.844.400		68.844.400
Anticipos y avances		-		-
Anticipo impuesto		18.514.000	25.118.000	(6.604.000)
Deudores varios		400.000	400.000	-
Activo no corriente		788.501.514	790.453.637	(1.952.123)
Propiedades, planta y equipo	6	788.501.514	790.453.637	(1.952.123)
Equipo de Oficina		8.734.865	8.181.947	552.918
Equipo de computación y comunicación		4.366.649	6.871.690	(2.505.041)
Equipo fílmico y documental		775.400.000	775.400.000	-
Pasivo		239.878.797	340.328.264	-100.449.467
Pasivo corriente		74.004.869	241.403.774	(167.398.905)
Cuentas por pagar	7	26.728.458	16.445.679	10.282.779
Costos y gastos por pagar		23.587.815	7.659.847	15.927.968
Retención en la fuente		3.140.643	8.785.832	(5.645.189)
Diferidos	8	822.068	822.068	-
Impuestos diferidos		822.068	822.068	-
Pasivos no financieros	9	46.454.343	224.136.027	(177.681.684)
Anticipos y avances		37.226.538	224.136.027	(186.909.489)
Acreedores varios		9.227.805	-	9.227.805
Pasivo no corriente		165.873.928	98.924.490	66.949.438
Pasivos financieros	10	165.873.928	98.924.490	66.949.438
Pagarés en bancos		-	-	-
Pagarés en cooperativas		165.873.928	98.924.490	66.949.438
Activo neto	11	781.639.446	754.983.982	26.655.464
Resultados del ejercicio		26.655.464	66.458.987	(39.803.523)
Resultado del ejercicio		26.655.464	66.458.987	(39.803.523)
Resultado de ejercicios anteriores		73.595.639	7.136.652	66.458.987
Resultado de ejercicios anteriores		73.595.639	7.136.652	66.458.987
Permanente restringidos		681.388.343	681.388.343	-
Permanente restringidos poga locales		(89.000.451)	(89.000.451)	-
Permanente restringidos convergencia		770.388.794	770.388.794	-
Total pasivo + activo neto		1.021.518.243	1.095.312.246	-73.794.003

Gabriel Jaime Franco U.
Representante Legal
CC 70099821

Andrea Catalina López G.
Contadora Pública
TP - 157522-T

John James Vasquez G.
Revisor Fiscal
TP - 113438 -T

Corporación de Arte y Poesía Prometeo
Nit 800.205.172-1
 Estado de actividades comparativo
 Años 2021 - 2020

Nombre cuenta	Nota	Saldo 2021	Saldo 2020	Diferencia
Ingresos operacionales	12	\$ 1.770.253.879	\$ 1.975.522.669	\$ (205.268.790)
Ingresos por donaciones y apoyo financiero		1.004.244.588	1.638.918.531	(634.673.943)
Subvenciones		613.708.588	295.400.000	318.308.588
Lecturas de poesía		152.256.303	40.000.000	112.256.303
Ventas de Revistas		44.400	1.204.138	(1.159.738)
Costo servicio	13	\$ 1.559.448.203	\$ 1.656.415.188	\$ (96.966.985)
Lecturas de Poesía		42.254.100	29.348.915	12.905.185
Costos		393.876.641	533.536.027	(139.659.386)
Costos del Festival		1.123.317.462	1.093.530.246	29.787.216
Gastos operacionales	14	\$ 153.190.429	\$ 246.935.921	\$ (93.745.492)
Gastos de personal		17.586.352	16.836.829	749.523
Honorarios		53.549.760	40.887.053	12.662.707
Impuestos		16.703.464	30.458.173	(13.754.709)
Arrendamientos		19.989.600	27.600.000	(7.610.400)
Servicios		27.818.124	101.688.126	(73.870.002)
Gastos legales		1.596.000	1.565.000	31.000
Mantenimiento y reparaciones		570.000	200.000	370.000
Gastos de viaje		561.700	786.962	(225.262)
Depreciaciones		1.952.124	1.356.350	595.774
Diversos		12.863.305	25.448.428	(12.585.123)
Otros gastos		0	109.000	(109.000)
Excedente operacional		\$ 57.615.247	\$ 72.171.560	\$ (14.556.313)
Ingresos no operacionales	15	\$ 956.506	\$ 24.987.827	\$ (24.031.321)
Financieros		956.506	4.987.827	(4.031.321)
Otros/Diversos		0	20.000.000	(20.000.000)
Gastos no operacionales	16	\$ 31.916.288	\$ 30.700.400	\$ 1.215.888
Financieros		30.613.168	28.143.230	2.469.938
Gastos extraordinarios		1.303.120	2.557.170	(1.254.050)
Excedente neto		\$ 26.655.464	\$ 66.458.987	\$ (39.803.523)

Gabriel Jaime Franco U.
 Representante Legal
 CC 70099821

Andrea Catalina López G.
 Contadora pública
 TP - 157522-T

John James Vasquez G
 Revisor Fiscal
 TP - 113438 -T

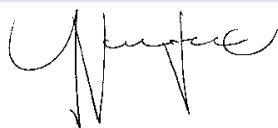
Corporación de Arte y Poesía Prometeo

Nit 800.205.172-1

Diciembre 31 de 2021

Estado de Cambios en el Activo Neto

	Año 2021	Año 2020
Patrimonio al inicio del período	754.983.982	688.524.993
Patrimonio al final del período	781.639.446	754.983.982
Total aumento activo neto	26.655.464	66.458.989
Aumentos en el activo neto	26.655.464	66.458.987
Resultados del ejercicio	26.655.464	66.458.987
Disminuciones en el Activo Neto	0	0
Disminuciones en el Activo Neto	0	0
Total aumento en el activo neto	26.655.464	66.458.987



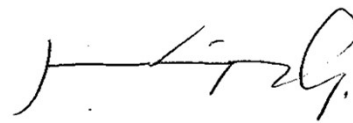
Gabriel Jaime Franco U.

Representante Legal
CC 70099821



Andrea Catalina López G.

Contadora Pública
TP - 157522-T



John James Vasquez G.

Revisor Fiscal
TP - 113438 -T

Corporación de Arte y Poesía Prometeo

Nit 800.205.172-1

Diciembre 31 de 2021

Estado de Flujo de Efectivo

	Año 2021	Año 2020
Actividades de operación	-201.031.718	-8.731.311
Utilidad neta	26.655.464	66.458.987
+ Cargos que no afectan el flujo		
Depreciaciones	1.952.124	1.356.350
Activos operacionales	-62.240.400	9.459.629
Clientes	-68.844.400	3.500.000
Anticipo y avances	0	4.537.117
Anticipo impuesto	6.604.000	-7.372.000
Deudores varios	0	8.794.512
Deudas de difícil cobro	0	0
Cartera de credito LP	0	0
Cargos diferidos	0	0
Otros Activos	0	0
Pasivos operacionales	-167.398.905	-86.006.277
Costos y gastos por pagar	15.927.968	-8.045.180
Retención en la Fuente	-5.645.189	-2.097.124
Retenciones y Aportes de Nómina	0	0
Diferidos	0	0
Pasivos no Financieros	-177.681.684	-75.863.973
Actividades de inversión	0	-5.784.697
Propiedades planta y equipo	0	-5.784.697
Actividades de financiación	66.949.438	79.154.851
Obligaciones financieras CP	0	0
Obligaciones financieras LP	66.949.438	79.154.851
Total variaciones del efectivo	- 134.082.280	64.638.843
		0
Efectivo al inicio del período	279.340.609	214.701.766
Efectivo al final del período	145.258.329	279.340.609
Aumento del efectivo	- 134.082.280	64.638.843

Gabriel Jaime Franco U.
Representante Legal
CC 70099821

Andrea Catalina López G.
Contadora pública
TP - 157522-T

John James Vasquez G
Revisor Fiscal
TP - 113438 -T



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía Prometeo

NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

LA CORPORACIÓN DE ARTE Y POESIA PROMETEO, es una entidad sin ánimo de lucro, con capacidad para contraer obligaciones, ejercer derechos y formar un patrimonio propio, la Corporación tiene como domicilio principal la Ciudad de Medellín, Departamento de Antioquia, Republica de Colombia, podrá establecer capítulos o seccionales en otras ciudades del país, que se registrarán por los actuales estatutos de la Corporación.

Constituida el 12 de Marzo de 1993, mediante personería jurídica No. 315 de la Gobernación de Antioquia, inscrita ante la Cámara de Comercio de Medellín para Antioquia en el libro 1º, bajo el número 1118, ESAL 21-001065-21, NIT 800.205.172-1

El patrimonio de la Corporación está integrado por los auxilios, donaciones o legados de las entidades oficiales o privadas o de entidades internacionales y por bienes que adquiera a título legal.

Actualmente nuestra dirección es: Calle 40A No. 81 – 87 Barrio Simón Bolívar

Teléfono: (4) 479 7457. Apartado Aéreo 7392 de Medellín

Email: festivaldepoesiademedellin@gmail.com

Hptt: [//www.festivaldepoesiademedellin.org/](http://www.festivaldepoesiademedellin.org/)

La Corporación de Arte y Poesía Prometeo organiza y convoca anualmente al Festival Internacional de Poesía en Medellín.

1. La Corporación ha realizado 31 versiones del Festival Internacional de Poesía de Medellín, fundado en 1991 en las que han participado 1.665 poetas de 183 países de los Cinco Continentes, la programación de más de 1520 recitales colectivos de poemas, en 36 ciudades Colombianas en las cuales se destacan: Medellín, Armenia, Barrancabermeja, Barranquilla, Bogotá, Bucaramanga, Cali, Cartagena, Cartago, Cúcuta, Ibagué, Leticia, Manizales, Pereira, Popayán, Quibdó, Santa Marta, San Andrés y Providencia, Tuluá, Tunja, Turbo, Valledupar, Villavicencio, Bello, Copacabana, Envigado, Itagüí, Rionegro, Sabaneta, Apartadó y Santa Fe de Antioquia. Se han realizado lecturas de poemas en auditorios cerrados y al aire libre, calles, parques, puentes, barrios populares, universidades, bibliotecas, teatros, sedes sindicales y cooperativas, colegios, casas de la cultura, tabernas, sedes campestres, coliseos deportivos, centros comerciales, estaciones del metro, museos, fábricas, iglesias, cárceles, hospitales, cerros, reservas ecológicas y en el planetario municipal. Para los años 2020 y 2021 debido al confinamiento derivado de la pandemia, se celebró el Festival de manera virtual, para el año 2020 con 200 invitados de 103 países, 132 lecturas y diálogos durante 70 días de poesía, en conmemoración de los primeros 30 años del Festival, y para el año 2021 se contó con la participación de 185 poetas e invitados de todos los continentes.
2. El tiraje de la Revista Prometeo, publicación poética fundada en 1982 cuenta con la edición de 116 volúmenes hasta la fecha y además publicaciones del proyecto GULLIVER- talleres de apreciación literaria, dirigidos a niños de barrios populares de las 16 comunas de la Ciudad de Medellín, organizado por la Corporación, y auspiciados por la Fundación Right Livelihood Award.



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía

Prometeo

NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

3. Realización de veinticinco versiones de la Escuela de Poesía de Medellín, fundada en 1996 en las cuales se han realizado más de 339 actividades (cursos, talleres, conferencias, conversaciones y lecturas individuales) dirigidas por destacados poetas y profesores especializados de los cinco continentes.
4. Edición de la página de poesía colombiana en la WEB de Poetry Internacional de Róterdam, en la ULC: <http://Colombia.poetryinternational.org/>.

Contribución a la fundación de eventos internacionales de Poesía similares en ciudades como: Rosario-Argentina, San Salvador-El Salvador, San José-Costa Rica, Caracas-Venezuela, San Juan-Puerto

1. Rico Auckland-Nueva Zelanda y la creación del Festival Itinerante de Poesía de África.
2. Realización de la Cumbre Mundial de Poesía por la Paz de Colombia en 2003 y 2015, en las que participaron como expositores poetas colombianos, extranjeros, miembros de la ONG de derechos humanos, ministros y viceministros de Cultura de Latinoamérica.
3. Realización, a partir de 1999, de la Muestra Internacional de Libros y Publicaciones Poéticas, en el marco del Festival, que ha facilitado el acceso de la comunidad a obras poéticas fundamentales, editadas por las más prestigiosas editoriales de Hispanoamérica.
4. Convocatoria al Premio Internacional de Poesía Revista Prometeo para Libros Publicados en Lengua Castellana, el Premio Latinoamericano de Poesía Ciudad de Medellín y al Premio de Estímulo a la Joven Poesía Colombiana.
5. En 2005 Prometeo recibió una honrosa distinción: el Premio al mejor proyecto cultural que Hivos apoya en Latinoamérica.
6. En septiembre de 2006, el Festival Internacional de Poesía de Medellín mereció el RIGHT LIVELIHOOD AWARD, mejor conocido como **PREMIO NÓBEL ALTERNATIVO DE LA PAZ**, entre 73 candidatos postulados de 40 naciones.
7. La Corte Constitucional de Colombia, declaró exequible finalmente la Ley del Congreso de la República que declaró patrimonio cultural de la Nación al Festival Internacional de Poesía de Medellín.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros de **LA CORPORACION DE ARTE Y POESIA PROMETEO** han sido preparados e acuerdo a las políticas contables de NIIF para pymes.

Las siguientes son las principales políticas y prácticas contables que la compañía ha adoptado en concordancia con lo anterior:

1. Política de Activos Intangibles:

Esta política aplica para los contratos en donde un activo existente genera rentas periódicas. Así, el activo arrendado permanece en los estados financieros y se tratará de acuerdo con las políticas contable aplicables a propiedades, planta y equipo.

Un activo intangible es un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física, es decir, un recurso controlado. Un activo es identificable cuando:



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía

Prometeo

NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

- a) Es separable, es decir, es susceptible de ser separado o dividido de la entidad y vendido, transferido, explotado, arrendado o intercambiado, bien individualmente junto con un contrato, un activo o un pasivo relacionado, o
- b) surge de un contrato o de otros derechos legales, independientemente de si esos derechos son transferibles o separables de la entidad o de otros derechos y obligaciones.

2. Política de Arrendamiento Operativo:

Esta política aplica para los contratos en donde un activo existente genera rentas periódicas y también cuando a cambio de una renta se usa o utiliza temporalmente un activo.

La clasificación de los arrendamientos debe basarse en la evaluación del grado en que los riesgos y ventajas, derivados de la propiedad del activo, afectan al arrendador o al arrendatario. Un arrendamiento se clasifica como financiero cuando se transfieren sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad. Por el contrario se clasificará como operativo si no se han transferido sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad.

3. Política de efectivo y equivalentes a efectivo

Esta política aplica para los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta el ente económico y puede utilizar para fines generales o específicos.

- Caja
- Bancos
- Fidu-cuentas (fondos líquidos)
- Inversiones y CDT menores de 90 días

PROMETEO medirá un activo o un pasivo financiero, por su valor razonable más o menos los costos de transacción atribuible a la adquisición o emisión del activo financiero, excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación.

Una transacción de financiación puede tener lugar en relación a la venta de bienes o servicios, por ejemplo, si el pago se aplaza más allá de los términos comerciales normales o se financia a una tasa de interés que no es una tasa de mercado. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, la entidad medirá el activo financiero o pasivo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

La Corporación reconocerá un Efectivo y Equivalente al Efectivo cuando se trate de inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros. Por tanto, una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando tenga vencimiento próximo, por ejemplo de doce meses o menos desde la fecha de adquisición.



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía

Prometeo

NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

4. Política de Inversiones en instrumentos de deudas, CDT's y otros

Esta política aplica para los recursos invertidos en títulos valores, papeles comerciales o cualquier otro documento negociable adquirido para mantener una reserva secundaria de liquidez, establecer relaciones económicas con otras entidades o para cumplir con disposiciones legales o reglamentarias. Incluyen:

- Bonos
- Cédulas
- CDT mayores a 90 días

La Corporación medirá un activo financiero por su valor razonable más o menos, en el caso de un activo financiero que no se contabilice al valor razonable con cambios en resultados, los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la adquisición o emisión del activo financiero.

5. Políticas de cuentas por cobrar y otros préstamos

Esta política aplica para las siguientes clases de Cuentas por Cobrar

- Deudores clientes
- Cuentas por cobrar a accionistas
- Cuentas por cobrar a trabajadores
- Anticipo de impuestos
- Deudores varios

PROMETEO reconocerá una Cuenta por Cobrar cuando se trate de una transacción de la cual se genere un contrato que da lugar a un activo financiero para La Corporación y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio para la contraparte.

6. Políticas de propiedades de Inversión

Esta política aplica para las siguientes clases de Propiedades de Inversión:

- Terrenos o lotes para generar plusvalía o sobreprecio
- Bienes inmuebles destinados para ser arrendados

Son aquellos terrenos o edificios que una entidad tiene para obtener ganancias de alguna de las siguientes maneras, en lugar de tener estos activos para el uso o para la venta en el curso normal de las operaciones de la entidad.

7. Políticas de Propiedades, planta y equipo

Esta política aplica para las siguientes clases de Propiedades:

- Las propiedades para el uso de la prestación del servicio



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía

Prometeo

NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

- Los edificios que son sede de la entidad
- Los vehículos para el uso de la entidad
- Los equipos de cómputo y comunicación en uso
- Muebles y enseres
- Material fílmico y documental
- Las propiedades en tránsito

8. Política de Pasivos Financieros y cuentas por pagar

Esta política aplica para las obligaciones contraídas por la entidad mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otros entes distintos de los anteriores. Por regla general las obligaciones contraídas generan intereses y otros rendimientos a favor del acreedor a ya cargo del deudor por virtud del crédito otorgado, los cuales se deben registrar por separado.

- Obligaciones con entidades financieras
- Cuentas por pagar
- Proveedores
- Otros pasivos

9. Política de Impuesto Corriente y diferido

Esta política incluye cualquier impuesto en todas sus formas que se relacione con ganancias o utilidades que están sujetas a imposición.

- Impuesto de renta
- Impuesto de renta para la equidad CREE

- Impuesto corriente

El impuesto corriente es el valor del impuesto que debe pagarse en la declaración de cada año fiscal, es decir, se constituye en la mejor estimación del impuesto que se deberá incluir en la declaración del año gravable.

CORPORACIÓN DE ARTE Y POESÍA PROMETEO reconocerá un gasto y un pasivo por el impuesto a las ganancias corrientes. Si los pagos realizados por vía anticipos o retenciones exceden el valor del respectivo pasiva, la entidad presentará un activo por impuestos corrientes.

- Impuesto diferido

El impuesto diferido busca representar las consecuencias futuras en el impuesto sobre las ganancias, de las transacciones o eventos realizados por una entidad. Por lo anterior, se requiere que se reconozcan activos por impuestos diferidos cuando las transacciones o eventos impliquen una reducción futura en el pago del impuesto, y



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía

Prometeo

NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

de forma inversa, deben reconocerse pasivos por impuestos diferidos cuando las transacciones o eventos impliquen un mayor pago del impuesto en el futuro.

10. Política de beneficios a los empleados

Los beneficios a los empleados incluyen todas aquellas formas de remuneración entregadas a los empleados a cambio de los servicios prestados.

Esta política incluye los salarios, las prestaciones sociales, los aportes a la seguridad social, las vacaciones, bonificaciones, beneficios no monetarios y pagos a otras personas sin vínculo laboral legal.

11. Política de Ingresos Ordinarios

Los ingresos ordinarios incluyen las actividades por las que se generan los recursos principales de la Corporación, producto de la ejecución de su objeto social.

12. Política de presentación de Estados Financieros

Todos los estados financieros deben cumplir los siguientes requisitos mínimos de presentación:

- Nombre e identificación de la entidad
- Mostrar el periodo al que corresponde
- Expresar la moneda de presentación
- Expresar el nivel de redondeo

Nota 3. Negocio en Marcha.

La Corporación no presenta incertidumbre para la continuidad de sus proyectos culturales para la vigencia 2022 porque no se pretende cesar sus actividades, ni hay problemas financieros que se lo impidan, tampoco se pretende liquidarla. Al final del período 2021, la entidad cuenta con recursos suficientes para dar continuidad a sus proyectos y además cuenta con recursos suficientes para cubrir sus gastos de operación durante el primer semestre del año, asimismo, a la fecha de la elaboración de estas notas ha adelantado trámites para la participación en otros proyectos que le permitirán cumplir con sus objetivos.



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía Prometeo

NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

Nota 4. Efectivo y equivalentes al efectivo.

La Corporación de Arte y Poesía Prometeo, administra su dinero a través de la cuenta corriente No. 405-06020-3 del Banco de Occidente, oficina la playa, y con tres cuentas en la Corporación Financiera Confiar, cuenta con un fondo de caja menor de \$ 350.000, con poca frecuencia maneja la cuenta de caja general:

Al 31 de diciembre de 2021, el efectivo y sus equivalentes ascendían a \$145.258.329 y estaba conformado así:

Cuenta	2021	2020
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 145.258.329	\$ 279.340.609
Caja menor (1)	\$ 350.000	\$ 350.000
Caja General (2)	\$ 197.053	\$ 1.665.800
Bancos (3)	\$ 60.508.072	\$ 25.533.737
Cuentas de ahorro (4)	\$ 84.203.204	\$ 251.791.072

(1). Caja: Corresponde al saldo de la caja menor por \$350.000.

(2). Caja General: Corresponde al saldo de la caja.

(3). Bancos: Este era el monto del Banco de Occidente a la fecha de corte.

(4). Cuentas de ahorro: Es el valor correspondiente al saldo en las cuentas de ahorro (\$81.930.063) y los aportes de la Cooperativa Confiar (\$2.273.141)

Nota 5. Deudores

Cuenta	2021	2020
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	\$ 87.758.400	\$ 25.518.000
Clientes y patrocinadores (1)	\$ 68.844.400	\$ 0
Anticipos y Avances (2)	\$ 0	\$ 0
Anticipos de impuestos y contribuciones o saldos a favor (3)	\$ 18.514.000	\$ 25.118.000
Deudores Varios (4)	\$ 400.000	\$ 400.000

(1) Clientes y patrocinadores: El saldo corresponde a facturas a nombre de la Caja de Compensación Familiar de Antioquia Comfama (\$43.000.000), el Ministerio de Cultura (\$25.800.000) y la Librería y distribuidora Lerner SAS (\$44.400).

(2) Anticipos y Avances: Para el cierre del período no había saldo en esta cuenta.

(3) Anticipos de Impuestos y Contribuciones o saldos a favor: Corresponde a los saldos a favor del IVA.

(4) Deudores Varios: Corresponde a un préstamo realizado al señor Gabriel Jaime Franco.

Nota 6. Propiedad, planta y equipo

Está compuesto por los siguientes rubros:



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía
Prometeo
NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

Cuenta	2021	2020
Propiedad, planta y equipo	\$ 788.501.514	\$ 790.453.637
Equipo de oficina	\$ 8.734.865	\$ 8.181.947
Equipo de computación y comunicaciones	\$ 4.366.649	\$ 6.871.690
Equipo fílmico y documental	\$ 775.400.000	\$ 775.400.000

Nota 7. Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar registran un valor de \$ 26.728.458 correspondiente a los costos y gastos de la Corporación, como son: honorarios, servicios públicos y servicios.

Cuenta	2021	2020
Cuentas por pagar	\$ 26.728.458	\$ 16.445.679
Costos y gastos por pagar*	\$ 23.587.815	\$ 7.659.847
Retenciones en la fuente	\$ 3.140.643	\$ 8.785.832
Pasivos laborales	\$ 0	\$ 0
Impuesto a las ventas retenido	\$ 0	\$ 0

Costos y gastos por pagar* (Detallado por tercero)

Cuenta	VALOR
Héctor Torres Correa	\$ 4.500.000
Jhon James Vásquez Guzmán	\$ 1.000.000
Empresas Públicas de Medellín	\$ 182.177
Tatiana Mejía Escalante	\$ 297.800
Artesonido SAS	\$ 14.495.798
Edwin Arley Giraldo	\$ 3.112.040

Nota 8. Diferidos

Este saldo de \$822.068 surge de la diferencia de la actividad contable y fiscal del período.



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía
Prometeo
NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

Nota 9. Pasivos no financieros

La suma de \$37.226.538 corresponde a dineros recibidos para una destinación específica y que aún no han sido ejecutados y \$9.227.805 un préstamo que debimos realizar por problemas de liquidez.

Nota 10. Pasivos financieros

La suma de \$165.873.928 corresponde a la suma del saldo del crédito (\$145.304.858) y de la tarjeta de crédito (\$20.569.070), ambos de la Cooperativa Financiera Confiar con corte al 31 de diciembre de 2021.

Nota 11. Activo Neto

El patrimonio agrupa el conjunto de las cuentas que representan el valor residual de comparar el activo total menos el pasivo, producto de los recursos netos el ente económico que han sido suministrados por el propietario de los mismos, ya sea directamente o como consecuencia del giro ordinario de su negocio.

Cuenta	2021	2020
Activo Neto	\$ 781.639.446	\$ 754.983.982
Resultados del ejercicio	\$ 26.655.464	\$ 66.458.987
Resultados del Ejercicio	\$ 26.655.464	\$ 66.458.987
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 73.595.639	\$ 7.136.652
Resultado de Ejercicios anteriores	\$ 73.595.639	\$ 7.136.652
Permanentemente Restringidos	\$ 681.388.343	\$ 681.388.343

Nota 12. Ingresos operacionales

Los ingresos operacionales, los constituyen, principalmente las donaciones de las Agencias de Cooperación Internacional, personas jurídicas; las pautas publicitarias, lecturas de Poemas y las suscripciones y ventas de la Revista Prometeo, todas ellas, con el único propósito de realizar el Festival Internacional de Poesía, y los talleres la Escuela de Poesía.

Entre las entidades donantes se destacan el Municipio de Medellín, el Ministerio de Cultura, Confiar Cooperativa Financiera y Global Campus of Human Rights.



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía

Prometeo

NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

Cuenta	2021	2020
Operacionales	\$ 1.770.253.879	\$ 1.975.522.669
Ingresos por donaciones y apoyo financiero	\$ 1.004.244.588	\$ 1.638.918.531
Subvenciones	\$ 613.708.588	\$ 295.400.000
Lecturas de poesía	\$ 152.256.303	\$ 40.000.000
Ventas de revistas	\$ 44.400	\$ 1.204.138

Nota 13. Costos del servicio

El Festival Internacional de Poesía es un mega proyecto que mueve masas a todo nivel, tanto en espacio para la reflexión, el amor, el arte, la lectura, como del ámbito financiero, ya que por medio de este proyecto se puede decir que el Festival ha congregado a poetas de todo el mundo, y es precisamente un equipo de trabajo que durante todo el año se une para que la semana del Festival sea la más exitosa, y es donde el costo se ve afectado en todas las áreas:

Promoción y difusión del Festival, como son las pautas en diferentes redes sociales y estrategias de comunicación y mercadeo.

De Logística: Para este año en particular, debido al confinamiento fue necesaria la contratación de profesionales para la transmisión y difusión del Festival.

Honorarios generales: De poetas, traductores, intérpretes, presentadores, de lectores, la curaduría de las memorias del festival, de la escuela de Poesía y demás conceptos asociados a la realización total del festival.

Cuenta	2021	2020
Costos de Producción	\$ 1.559.448.203	\$ 1.656.415.188
Lecturas de poesía	\$ 42.254.100	\$ 29.348.915
Lecturas de poesía	\$ 42.254.100	\$ 29.348.915
Costos	\$ 393.876.641	\$ 533.536.027
Contratos de servicios	\$ 393.876.641	\$ 533.536.027
Costos Festival	\$ 1.123.317.462	\$ 1.093.530.246
Costos de Festival	\$ 1.123.317.462	\$ 1.093.530.246



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía

Prometeo

NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

Nota 14. Gastos operacionales

Los gastos operacionales de administración, los constituyen principalmente los gastos de personal, honorarios, impuestos, arrendamientos, seguros, gastos legales, mantenimiento, depreciación, amortización y diversos.

El personal administrativo de la Corporación durante el año 2021 ha estado conformado por: Gabriel Jaime Franco Uribe – Coordinador General, Beatriz Elena Ortega Botero – Coordinadora de sedes y Andrea Catalina López González – Contadora.

El personal fijo operativo a cargo de la Corporación: Luís Fernando Rendón Merino – Director General, Gloria Patricia Chvatal Londoño – Directora de Comunicaciones, Luís Eduardo Rendón Escobar – Jefe de Programación, Jairo Ernesto Guzmán Sossa Director del Proyecto Gulliver, Rafael Enrique Quirós – Coordinador de Logística.

Cuenta	2021	2020
Operacionales de Administración	\$ 153.190.429	\$ 246.935.921
Gastos de personal	\$ 17.586.352	\$ 16.836.829
Honorarios	\$ 53.549.760	\$ 40.887.053
Impuestos	\$ 16.703.464	\$ 30.458.173
Arrendamientos	\$ 19.989.600	\$ 27.600.000
Servicios	\$ 27.818.124	\$ 101.688.126
Gastos legales	\$ 1.596.000	\$ 1.565.000
Mantenimiento y reparaciones	\$ 570.000	\$ 200.000
Gastos de Viaje	\$ 561.700	\$ 786.962
Depreciación	\$ 1.952.124	\$ 1.356.350
Diversos	\$ 12.863.305	\$ 25.448.428
Otros gastos	\$ 0	\$ 109.000



Premio Nobel Alternativo 2006
Patrimonio cultural de la Nación

Corporación de Arte y Poesía Prometeo

NIT 800.205.172-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

Nota 15. Ingresos no operacionales

Están conformados por los aprovechamientos, la diferencia en cambio, ajuste al peso y rendimientos financieros en lo transcurrido del año.

Cuenta	2021	2020
No operacionales	\$ 956.506	\$ 24.987.827
Financieros	\$ 956.506	\$ 4.987.827
Diversos	\$ 0	\$ 20.000.000

Nota 16. Gastos no operacionales

Los gastos no operacionales son los indirectos de la realización del Festival pero que por su naturaleza deben de incluirse y pagarse, por ser aquellos derivados de la prestación de un servicio: Los gastos bancarios, intereses de los créditos, impuestos asumidos, entre otros.

Cuenta	2021	2020
No operacionales	\$ 31.916.288	\$ 30.700.400
Financieros	\$ 30.613.168	\$ 28.143.230
Gastos Extraordinarios	\$ 1.303.120	\$ 2.557.170

Atentamente,

Andrea Catalina López.
Contadora pública
TP 157522-T

Medellin, 16 de marzo de 2022