

ASOCIACION CULTURAL NEMKATACOA
NIT.901.619.348-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERO COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2025 Y DICIEMBRE 31 DE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Proveedores	28.131.260	100.004	28.031.256	28030%
Acreedores Oficiales	1.336.024		1.336.024	#¡DIV/0!
Anticipos recibidos		31.258.632	-31.258.632	-100%
Total Pasivos Corriente	29.467.284	31.358.636	-1.891.352	-6%
TOTAL PASIVO	6	29.467.284	31.358.636	-1.891.352 -6%

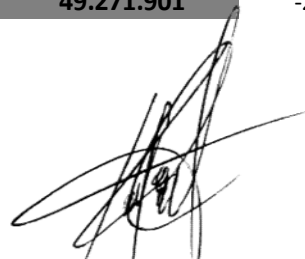
PATRIMONIO

Capital	25.600.000	25.600.000	0	0%
Deficit del ejercicio	-451.030	-1.849.655	1.398.625	-76%
Deficit de ejercicios anteriores	-7.686.612	-5.837.080	-1.849.532	32%
TOTAL PATRIMONIO	11	17.462.358	17.913.265	-450.907 -3%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		46.929.642	49.271.901	-2.342.259 -5%



CAMILO ANDRES JIMENEZ MORALES
1.073.674.769
REPRESENTANTE LEGAL

0



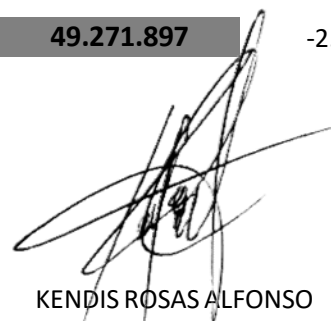
KENDIS ROSAS ALFONSO
CONTADORA PUBLICA
TP. 88272-T

ASOCIACION CULTURAL NEMKATACOA
NIT.901.619.348-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERO COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2025 Y DICIEMBRE 31 DE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO				VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVOS CORRIENTES	Nota	2.025	2.024		
Caja, Banco , Cta ahorros	3	708.193	30.862.031	-30.153.838	-98%
Deudores Oficiales	4	29.456.000		29.456.000	#¡DIV/0!
Anticipo impuestos	4	964.823	816.866	147.957	18%
Total Activos Corrientes		31.129.016	31.678.897	-549.881	-2%
ACTIVOS FIJOS					
Vestuario		21.345.000	21.345.000	#¡REF!	#¡REF!
Planta Eléctrica		1.580.000	1.580.000		
Depreciación		-7.124.374	-5.332.000	-1.792.374	34%
TOTAL INVENTARIO	5	15.800.626	17.593.000	-1.792.374	-10%
TOTAL ACTIVO		46.929.642	49.271.897	-2.342.255	-5%



CAMILO ANDRES JIMENEZ MORALES
1.073.674.769
REPRESENTANTE LEGAL



KENDIS ROSAS ALFONSO
CONTADORA PUBLICA
TP. 88272-T

ASOCIACION CULTURAL NEMKATACOA**NIT.901.619.348-4****ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025****(Expresado en pesos colombianos)**

	Capital Social	Reservas	Revalorización del patrimonio	Superavit por Valorización	Utilidad del ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 01 de enero de 2023	25.600.000					25.600.000
Capital social						0
utilidad del ejercicio 2023				-5.837.080		-5.837.080
saldo al 31 de diciembre de 2023	25.600.000	0		-5.837.080		19.762.920
Distribución de utilidades 2024						0
Reservas						0
pérdidas acumuladas						0
Utilidad del ejercicio dic 31 de 2024					-1.849.655	-1.849.655
Saldos a Dic 31 de 2024	25.600.000	0	0	-5.837.080	-1.849.655	17.913.265
Distribución de utilidades 2025						0
Reservas						0
Superavit por valorización						0
Perdida del ejercicio dic 31 de 2025					-450.907	-450.907
Saldos a Dic 31 de 2025	25.600.000				-450.907	17.913.265



CAMILO ANDRES JIMENEZ MORALES
Representante Legal

CC1073674769



KENDIS ROSAS ALFONSO
CONTADOR PUBLICO
MATRICULA No 88.272 – T 1.032.406.704

ASOCIACION CULTURAL NEMKATACOA

NIT.901.619.348-4

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2025

(Expresado en Pesos Colombianos)

2025

Los Recursos Financieros fueron provistos por:

Utilidad Neta del Ejercicio -1.849.655

Mas (Menos) Partidas que no afectan el Capital de trabajo

Depreciacion acumulada 0

Amortizacion 0

Capital de trabajo generado por la operaci3n -1.849.655

Aumento (Disminuci3n) en Activos Fijos 0

Aumento (Disminuci3n) en Intangibles 0

Aumento (Disminuci3n) en Activos Diferidos 0

Reserva Legal 0

Total Recursos Financieros Utilizados 0

Aumento (Disminuci3n) en el Capital de Trabajo -1.849.655

Verificaci3n del Estado de Cambio

Variaci3n en el Activo Corriente

Disponible -30.153.838

Cientes 0

Deudores oficiales 29.456.000

Otros Deudores 147.957

Inventario -1.792.374

Total Variaciones -2.342.255

Variaci3n en el Pasivo Corriente -1.891.352

Aumento (Disminuci3n) en el Capital de Trabajo -450.903

Capital de Trabajo al Inicio del a3o 0

CAPITAL DE TRABAJO AL FIN DEL A3O -450.903



CAMILO ANDRES JIMENEZ MORALES

1.032.406.704

REPRESENTANTE LEGAL



KENDIS ROSAS ALFONSO

CONTADORA PUBLICA

TP. 88272-T

ASOCIACION CULTURAL NEMKATACOA
NIT.901.619.348-4
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A DICIEMBRE 31 DE 2025 Y DICIEMBRE 31 DE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

				VARIACION								VARIACION			
				2025	2024	ABSOLUTA	RELATIVA					2025	2024	ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS ORDINARIOS															
Ventas Brutas				122.456.969		122.456.969	#iDIV/0!								
Total Ingresos Operacionales				9	9	122.456.969	0	GASTOS EXTRAORDINARIOS							
								Financieros	9	828.140	61.356	766.784	1250%		
								Gastos Extraordinarios				0	#iDIV/0!		
								Donaciones				0	#iDIV/0!		
GASTOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN								Total Gastos No Operacionales		828.140	61.356	766.784	1250%		
								Total de Otros Ingresos y Otros Gastos		828.140	61.356	766.784	1250%		
Honorarios				2.550.000											
Impuestos				1.000.000		1.000.000	#iDIV/0!								
Mantenimiento y Reparaciones				1.900.000		1.900.000	#iDIV/0!								
Actividades Teatrales				103.927.359		103.927.359	#iDIV/0!	INGRESOS NO OPERACIONALES				7	4.201		
Servicios				6.160.000		6.160.000	#iDIV/0!	GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS				-451.030	-1.849.655	1.398.625	-76%
Depreciacion				1.792.500	1.792.500	0	0%	Impuesto de Renta							
Diversos				4.750.000		4.750.000	#iDIV/0!	UTILIDAD LIQUIDA				-451.030	-1.849.655	1.398.625	-76%
Total Gastos Operacionales				10	122.079.859	1.792.500		RESULTADO DEL EJERCICIO				-451.030	-1.849.655	1.398.625	-76%
GANANCIAS POR ACTIVIDADES DE OPERACION				377.110	-1.792.500			RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO				-451.030	-1.849.655	1.398.625	-76%

CAMILO ANDRES JIMENEZ MORALES
1.073.674.769
REPRESENTANTE LEGAL

KENDIS ROSAS ALFONSO
CONTADORA PUBLICA
TP. 88272-T

ASOCIACION CULTURAL NEMKATACOA
NIT.901.619.348-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2025
(Expresado en Pesos Colombianos)

2025

Flujo de efectivo por actividades de operación

Utilidad del periodo -1.849.655

Mas: partidas que no afectan efectivo

Depreciacion 0

Diferidos 0

Efectivo generado en operación -1.849.655

Cambio de partidas operacionales

(Aumento) Disminución en:

Cientes 0

Deudores Oficiales 29.456.000

Otros Deudores 0

Aumento (Disminución) en:

Obligaciones Financieras 0

Proveedores 28.031.256

Cuentas por Pagar

Impuestos por Pagar 1.336.024

Obligaciones Laborales 0

Otros Pasivos 0

Flujo de efectivo Neto por actividades de operación: **56.973.625**

Flujo por actividades de inversión:

Adquisición de activos fijos 0

Activos Diferidos 0

Intangibles 0

Flujo de efectivo neto por actividades de inversión: 0

Flujo de efectivo por actividades de financiación:

Reserva Legal

Flujo de efectivo neto por actividades de financiación:

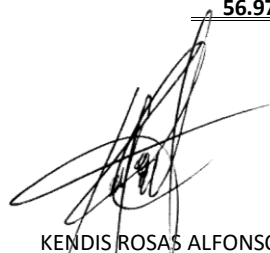
Aumento Neto de efectivo 56.973.625

Efectivo al inicio del periodo 0

Efectivo al final del periodo 56.973.625



CAMILO ANDRES JIMENEZ MORALES
1.073.674.769
REPRESENTANTE LEGAL



KENDIS ROSAS ALFONSO
CONTADORA PUBLICA
TP. 88272-T

ASOCIACION CULTURAL NENMKATACOA
NIT.901.619.348-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2025

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

LA ASOCIACION CULTURAL NENMKATACOA, con NIT: 901.619.348-4, es una Entidad Sin Ánimo de Lucro fue constituida por documento privado del empresario el 29 de agosto de 2022 inscrita en la cámara de comercio de Bogotá, D.C con la matrícula mercantil No 00355682, la sociedad no se encuentra disuelta y su duración es hasta el 30 de julio de 2029. La empresa contribuir a la transformación de nuestras realidades sociales por medio de procesos de: formación cultural, creación artística, ancestral, comunitaria y acciones críticas comprometidas con la construcción de memoria, tejido social y artístico que aporten a la construcción de paz y de una cultura ciudadana que garanticen los derechos humano, sociales, culturales y de inclusión e innovación.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por el IASB y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2483 de 2018 y demás normas complementarias, de acuerdo con el marco normativo aplicable para el Grupo 3 adaptadas a las regulaciones colombianas para entidades sin ánimo de lucro.

LA ASOCIACION CULTURAL NENMKATACOA es una Entidad Sin Ánimo de Lucro (ESAL) si tiene excedentes generados en el desarrollo de sus actividades se reinvierten en el cumplimiento de su objeto social, de acuerdo con sus estatutos y la legislación vigente. 2. Moneda funcional y de presentación: La moneda funcional y de presentación es el peso colombiano (COP). Todas las cifras se presentan en pesos, sin decimales, salvo que se indique lo contrario.

Durante el periodo 1 enero 2024 al 31 de enero 2024, no se realizaron cambios significativos en las políticas contables adoptadas.

NOTA 3. DISPONIBLE

Comprende los saldos en caja, cuentas corrientes y depósitos a la vista, así como inversiones de alta liquidez con vencimientos menores a tres meses y sin restricciones para su uso.

	2.025	2.024
Cooperativa confiar	<u>708.193</u>	<u>30.862.031</u>
TOTAL DISPONIBLE	<u>708.193</u>	<u>30.862.031</u>

NOTA 4. DEUDORES

Las cuentas por cobrar incluyen aportes pendientes, donaciones comprometidas, y otras cuentas por cobrar derivadas de convenios o proyectos.

Se presentan al costo amortizado, menos la provisión por deterioro determinada con base en el análisis de antigüedad y el riesgo estimado de incobrabilidad.

Clientes	29.456.000	0
Anticipos de impuestos	<u>964.823</u>	<u>816.866</u>
TOTAL DEUDORES	<u>30.420.823</u>	<u>816.866</u>

NOTA 5. ACTIVOS FIJOS

Refleja los vestuarios que se tienen para las diferentes obras que la empresa tiene para realizar su objeto social.

Vestuario	0	21.345.000
Planta Eléctrica	28.131.260	1.580.000
Depreciación	0	-5.332.000
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	28.131.260	17.593.000

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Son obligaciones originadas por compromisos adquiridos en el suministro de bienes, servicios, administración de nómina e impuestos, con diferentes proveedores de los mismos, en el desarrollo del giro normal de las actividades de la organización y su saldo al corte era el siguiente:

Proveedores	0	539.445
Total Impuestos Nacionales	0	539.445
Anticipo personajes itinerantes		35.008.632
Pago de artistas		-3.750.000
SALDO DE ANTICIPO PARA EJECUTAR	0	31.258.632

NOTA 7 - INGRESOS

Los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos o el potencial de servicio fluyan hacia la entidad y puedan medirse de forma confiable. Se clasifican así: Donaciones y aportes: se reconocen al recibir el compromiso formal o los recursos.

Subvenciones o convenios: se reconocen conforme se ejecutan los proyectos o se cumplen las condiciones del acuerdo. Prestación de servicios: se reconocen en el período en que se prestan.

Los ingresos no están destinados a la generación de utilidades, sino a la financiación del objeto social.

Ingresos no operacionales		4.201
TOTAL INGRESOS	0	4.201

NOTA 8 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos operacionales de administración son erogaciones para el desarrollo de la parte administrativa de la empresa y comprendida al corte como sigue:

Servicios Generales		
Depreciación		1.792.500
TOTAL	0	1.792.500

NOTA 9-GASTOS NO OPERACIONALES

Los Gastos no Operacionales, son aquellos que siendo distintos del Objeto social, se realizaron en el período.

Gastos Bancarios		61.356
TOTAL	489.828	61.356

NOTA 11- PATRIMONIO

En la cuenta de patrimonio resaltamos que en año anterior se fue incrementado la utilidad generando utilidades que superan el 50% del capital social

Capital Social	25.600.000	25.600.000
Resultado del ejercicio		(1.849.655)
Resultado de ejercicios anteriores		(5.837.080)
TOTAL	<u>25.600.000</u>	<u>17.913.265</u>

Camilo Andrés Jiménez Morales
C.C 1073.674.769
Representante Legal



Kendis Rosas Alfonso
Contadora publica
TP.88272/T

