

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos Colombianos)

| | 31-mar.-2025 | 31-dic.-2024 | | 31-mar.-2025 | 31-dic.-2024 |
|---|-----------------------|-----------------------|--|--------------|-----------------------|
| 1 ACTIVO | | | 2 PASIVO | | |
| ACTIVO CORRIENTE | 21,306,391,974 | 11,317,931,058 | PASIVO CORRIENTE | | 16,820,683,310 |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO | 11,759,336,192 | 10,549,094,321 | 24 CUENTAS POR PAGAR | | 4,235,011,806 |
| 1105 CAJA | 1,000,000 | 0 | 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | 7,897,240 |
| 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 2,794,645,490 | 156,246,385 | 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA | | 113,152,844 |
| 1133 OTROS EQUIVALENTE AL EFECTIVO | 8,963,690,702 | 10,392,847,936 | 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | | 158,350,036 |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | 9,547,055,782 | 768,836,737 | 2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | | 271,954,601 |
| 1317 PRESTACION DE SERVICIOS | 175,609,760 | 768,836,737 | 2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA | | 0 |
| 1324 SUBVENICIONES POR COBRAR | 9,371,446,022 | 0 | 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | -2,027,491 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 10,212,825,632 | 10,245,812,260 | 25 BENEFICIOS A EMPLEADOS | | 853,986,063 |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | 64,559,214 | 69,089,352 | 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | | 2,251,799,314 |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 33,147,783 | 37,677,921 | 27 PROVISIONES | | 1,062,917,443 |
| 1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECUADRO | 48,774,875 | 48,774,875 | 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS | | 823,375,814 |
| 1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -17,363,444 | -17,363,444 | 2790 PROVISIONES DIVERSAS | | 1,445,627,340 |
| 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 4,543,300,508 | 3,706,589,602 | 29 OTROS PASIVOS | | 1,406,047,882 |
| 1605 TERRENOS | 1,082,905,882 | 1,082,905,882 | 2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | | 11,781,966,584 |
| 1640 EDIFICACIONES | 553,234,201 | 553,234,201 | 2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS | | 1,000,000 |
| 1650 REDES LÍNEAS Y CABLES | 71,872,008 | 71,872,008 | TOTAL PASIVO | | 129,453,424 |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO | 75,591,000 | 75,591,000 | | | 0 |
| 1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 374,028,549 | 374,028,549 | | | |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 14,966,616,365 | 13,897,010,383 | | | |
| 1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 2,678,051,082 | 2,678,051,082 | | | |
| 1685 DEPRECIAZIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR) | -15,258,998,579 | -15,026,103,503 | 3 PATRIMONIO | | |
| 19 OTROS ACTIVOS | 5,604,965,910 | 6,470,133,306 | 32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS | | 16,820,683,310 |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 0 | 0 | 3203 APORTES SOCIALES | | 4,235,011,806 |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 400,383,606 | 50,341,805 | 3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 61,603,337,561 |
| 1907 DERECHOS DE COMPENSACIÓN POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | 3,894,320,716 | 4,651,557,011 | 3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO | | -44,274,606,049 |
| 1970 ACTIVOS INTANGIBLES | 2,894,680,662 | 2,752,693,787 | | | -45,815,032,245 |
| 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -1,872,554,502 | -1,560,814,044 | | | -2,630,197,216 |
| 1986 ACTIVOS DIFERIDOS | 288,135,428 | 576,354,747 | TOTAL PATRIMONIO | | 1,540,426,196 |
| TOTAL ACTIVO | 31,519,217,606 | 21,563,743,318 | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | 14,698,534,296 |
| | | | | | 17,328,731,512 |
| | | | | | 31,519,217,606 |
| | | | | | 21,563,743,318 |

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos Colombianos)

31-mar.-2025 31-dic.-2024

31-mar.-2025 31-dic.-2024

| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 | 0 | 9 CUENTAS DE ORDEN ACREDITADORAS | | 0 | 0 |
|-----------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | 56,060,596 | 56,060,596 | 91 | PASIVOS CONTINGENTES | 3,007,751,757 | 2,741,028,691 |
| 82 | DEUDORAS FISCALES | 9,513,059,759 | 9,513,059,759 | 92 | ACREDITADORAS FISCALES | 4,720,801,026 | 4,720,801,026 |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL | 772,961,258 | 772,961,258 | 93 | ACREDITADORAS DE CONTROL | 15,769,065,750 | 24,957,359,789 |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | <u>-10,342,081,613</u> | <u>-10,342,081,613</u> | 99 | ACREDITADORAS POR CONTRA (DB) | <u>-23,497,618,533</u> | <u>-32,419,189,506</u> |

PAULA
ARENAS
CANAL

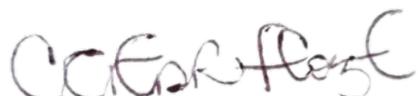
Firmado digitalmente
por PAULA ARENAS
CANAL
Fecha: 2025.05.28
12:07:07 -05'00'

PAULA ARENAS CANAL
C.C. 35.503.102
Representante Legal

JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ

Firmado digitalmente
por JORGE ENRIQUE
ANGARITA LOPEZ
Fecha: 2025.05.06
11:34:27 -05'00'

JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ
C.C. 80.093.324
Subdirector Financiero



CARLOS RAMIRO FLÓREZ ECHENIQUE
C.C. 73.169.975

Profesional Especializado Grado 02 de Contabilidad
T.P. No. 118880-T



OSCAR DAVID MARTÍNEZ MUÑOZ
C.C. 15.816.197

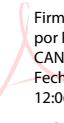
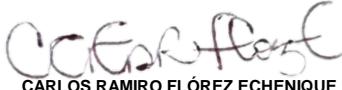
Revisor Fiscal
T.P. No. 183473-T

DESIGNADO POR NEXIA MONTES & ASOCIADOS
Cifras en Proceso de Auditoría

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos Colombianos)

| | Nota | 31-mar.-2025 | 31-mar.-2024 |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | |
| INGRESOS | | 9,669,705,235 | 4,711,277,584 |
| 43 VENTA DE SERVICIOS | | 4,816,215,044 | 1,014,216,385 |
| 4333 SERVICIOS DE COMUNICACIONES | | 497,746,977 | 427,983,743 |
| 4390 OTROS SERVICIOS | | <u>4,318,468,067</u> | <u>586,232,642</u> |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 4,649,837,506 | 3,431,469,443 |
| 4430 SUBVENCIONES | | <u>4,649,837,506</u> | <u>3,431,469,443</u> |
| 48 OTROS INGRESOS | | 203,652,685 | 265,591,756 |
| 4802 FINANCIEROS | | 203,591,142 | 58,876,052 |
| 4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES | | <u>61,543</u> | <u>206,715,704</u> |
| 6 COSTO DE VENTAS | | 4,864,006,677 | 4,372,016,120 |
| 63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | | 4,864,006,677 | 4,372,016,120 |
| 6390 OTROS SERVICIOS | | <u>4,864,006,677</u> | <u>4,372,016,120</u> |
| GASTOS | | 7,965,573,420 | 4,257,446,833 |
| 51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | | 3,556,296,882 | 3,545,078,234 |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | | 750,961,242 | 869,503,279 |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | | 247,323,330 | 227,159,249 |
| 5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA | | 22,498,400 | 33,500,000 |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | | 398,327,965 | 496,868,986 |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | | 11,681,890 | 17,165,374 |
| 5111 GENERALES | | 1,749,384,286 | 1,837,230,343 |
| 5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS | | <u>376,119,769</u> | <u>63,651,003</u> |
| 52 DE VENTAS | | 3,701,180,429 | 0 |
| 5202 SUELDOS Y SALARIOS | | 274,977,752 | 0 |
| 5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | | 18,727,618 | 0 |
| 5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA | | 1,453,200 | 0 |
| 5208 PRESTACIONES SOCIALES | | 101,448,972 | 0 |
| 5211 GENERALES | | 3,280,692,517 | 318,692 |
| 5212 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | | <u>23,880,370</u> | <u>0</u> |
| 53 DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 561,612,371 | 643,885,300 |
| 5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | | 232,895,076 | 340,268,272 |
| 5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | | 311,740,458 | 303,617,028 |
| 5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS | | <u>16,976,837</u> | <u>0</u> |
| 58 OTROS GASTOS | | 146,483,738 | 68,483,299 |
| 5804 FINANCIEROS | | 138,050,618 | 61,552,752 |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | | <u>8,433,120</u> | <u>6,930,547</u> |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | -3,159,874,862 | -3,918,185,369 |

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos Colombianos)

| | | 31-mar.-2025 | 31-mar.-2024 |
|---|--|--|------------------------------|
| | | Nota | |
| | OTROS INGRESOS | 529,677,646 | 40,484,076 |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | 529,677,646 | 40,484,076 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | 529,677,646 | 40,484,076 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | -2,630,197,216 | -3,877,701,293 |
| | EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO | <u>-2,630,197,216</u> | <u>-3,877,701,293</u> |
| PAULA ARENAS CANAL  Firmado digitalmente por PAULA ARENAS CANAL Fecha: 2025.05.28 12:06:41 -05'00' PAULA ARENAS CANAL C.C. 35.503.102 Representante Legal | | JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ  Firmado digitalmente por JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ Fecha: 2025.05.06 11:35:29 -05'00' JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ C.C. 80.093.324 Subdirector Financiero | |
|  CARLOS RAMIRO FLÓREZ ECHENIQUE C.C. 73.169.975 Profesional Especializado Grado 02 de Contabilidad T.P. No. 118880-T | |  OSCAR DAVID MARTÍNEZ MUÑOZ C.C. 15.816.197 Revisor Fiscal T.P. No. 183473-T | |
| DESIGNADO POR NEXIA MONTES & ASOC Cifras en Procesos de Auditoria | | | |

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos Colombianos)

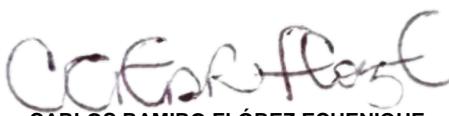
| | | | |
|---|------------------|-------------------|----------------------|
| Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2024 | | | 17,328,731,512 |
| Variaciones patrimoniales durante el año 2025 | | | -2,630,197,216 |
| Saldo del patrimonio a Marzo 31 de 2025 | | | 14,698,534,296 |
| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | 31/3/2025 | 31/12/2024 | VARIACION |
| INCREMENTOS | | | |
| 3203 APORTES SOCIALES | 61,603,337,561 | 61,603,337,561 | 0 |
| 3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | -44,274,606,049 | -45,815,032,245 | 1,540,426,196 |
| 3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO | -2,630,197,216 | 1,540,426,196 | 0 |
| TOTAL INCREMENTOS | | | 1,540,426,196 |
| DISMINUCIONES | | | |
| 3203 APORTES SOCIALES | 61,603,337,561 | 61,603,337,561 | 0 |
| 3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | -44,274,606,049 | -45,815,032,245 | 0 |
| 3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO | -2,630,197,216 | 1,540,426,196 | 4,170,623,412 |
| TOTAL DISMINUCIONES | | | 4,170,623,412 |
| PARTIDAS SIN VARIACIÓN | | | |
| 3203 APORTES SOCIALES | 61,603,337,561 | 61,603,337,561 | 0 |
| 3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | -44,274,606,049 | -45,815,032,245 | 0 |
| 3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO | -2,630,197,216 | 1,540,426,196 | 0 |
| TOTAL PARTIDAS SIN VARIACIÓN | | | 0 |

PAULA ARENAS
 CANAL
 Firmado digitalmente por
 PAULA ARENAS CANAL
 Fecha: 2025.05.28 12:06:12
 -05'00'

PAULA ARENAS CANAL
 C.C. 35.503.102
 Representante Legal

JORGE ENRIQUE
 ANGARITA LOPEZ
 Firmado digitalmente por JORGE
 ENRIQUE ANGARITA LOPEZ
 Fecha: 2025.05.06 11:34:55 -05'00'

JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ
 C.C. 80.093.324
 Subdirector Financiero


 CARLOS RAMIRO FLÓREZ ECHEÑIQUE
 C.C. 73.169.975
 Profesional Especializado Grado 02 de Contabilidad
 T.P. No. 118880-T


 OSCAR DAVID MARTINEZ MUÑOZ
 C.C. 15.816.197

Revisor Fiscal
 T.P. No. 183473-T

DESIGNADO POR NEXIA MONTES & ASOCIADOS
 Cifras en Proceso de Auditoria

NOTAS EXPLICATIVAS A LA INFORMACION FINANCIERA Y CONTABLE TRIMESTRAL A 31 DE MARZO DE 2025

BREVE EXPLICACIÓN DE LAS CIFRAS

1. ANÁLISIS DEL PERÍODO

1.1. ACTIVO

Se encuentra representado por los recursos que controla la Entidad producto de sucesos pasados y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros.

Están discriminados en la caja menor, el efectivo y el equivalente a efectivo que corresponde a los saldos de las cuentas bancarias, las cuentas por cobrar, la propiedad planta y equipo y por último, los otros activos.

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Caja Menor

Esta fue constituida para cubrir gastos menores durante la presente vigencia, mediante la Resolución No. 012 del 20 de febrero de 2025 por valor de \$1.000.000, la cual de manera mensual se realiza la legalización de los gastos de acuerdo a la normatividad vigente.

Depósitos en Instituciones Financieras

Al finalizar el trimestre, se presentó un saldo de \$2.794.645.490, depositados con diferentes entidades financieras para las operaciones de tesorería,

Se precisa que al cierre del trimestre no se presentaron partidas conciliatorias.

Otros Equivalentes al Efectivo

Corresponde a los recursos que se encuentran depositados en los Fondos de Inversiones Colectivas, en el cual se encuentran los recursos recibidos de la secretaría Distrital de Hacienda. Estos Fondos de Inversión para entidades públicas cumplen con el régimen de inversión previsto en la parte 3, Título 3, Capítulo 5 del Decreto 1068 de 2015, al finalizar el trimestre cerró con un saldo de \$8.963.690.702

La siguiente información se desagrega de la siguiente manera así:

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|---|-----------------------|
| Caja | 1.000.000 |
| Depósito en instituciones financieras | 2.794.645.490 |
| otros equivalentes al efectivo | 8.963.690.702 |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO | 11.759.336.193 |

CUENTAS POR COBRAR

Representa los derechos adquiridos por la entidad en el desarrollo de las actividades propias de su objeto social, por los valores de las contribuciones de Ley 14 de 1991 y las otras Cuentas por Cobrar (Representadas es todas aquellas partidas que no corresponde a valores que nos adeudan y no son derivados de la prestación de servicios) al finalizar el trimestre se presentó un saldo de \$9.547.055.782, detallados de la siguiente manera:

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|---|----------------------|
| Prestacion De Servicios | 175.609.760 |
| Subvenciones Por Cobrar | 9.371.446.022 |
| TOTAL CUENTAS POR COBRAR CORRIENTE | 9.547.055.782 |

La cuenta con mayor representación corresponde a: Subvenciones por Cobrar por valor de \$9.371.446.022 que corresponde al valor pendiente de giro por parte de FUTIC de la Resolución 012 de 2025 aprobados para los proyectos de Inversión financiados con dichos recursos

Lo anterior teniendo en cuenta que le FUTIC para la presente vigencia no realizo el giro completo correspondiente a la resolución antes mencionada.

Las otras cuentas por cobrar, las cuales están conformadas por todas aquellas partidas que fueron registradas por hechos económicos diferente a la prestación de servicios y que no están asociadas al objeto misional de la entidad al finalizar el trimestre presento un saldo de \$33.147.78.

Las cuentas por cobrar de difícil recaudo, al finalizar el trimestre presentaron un saldo de \$48.774.875

De igual manera al cierre de la anterior vigencia se determino el deterioro que sufrieron estas cuentas por cobrar de difícil recaudo, determinándose un valor de \$17.363.444

La información antes mencionada se desagrega de la siguiente manera así:

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|--|-------------------|
| Otras Cuentas Por Cobrar | 33.147.783 |
| Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo | 48.774.875 |
| Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar Cr | (17.363.444) |
| TOTAL CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTE | 64.559.214 |

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Constituyen los bienes de carácter tangible que no están disponibles para la venta y que se emplean en la producción de bienes y servicios para propósitos administrativos o para bienes muebles que se entreguen en arrendamiento y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

Al cierre del trimestre presentó un saldo neto de \$4.543.300.508, de los cuales se realizó el reconocimiento de la depreciación del trimestre en la cuenta de *Depreciación Acumulada* presentando un saldo de -\$15.258.998.579

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|---|----------------------|
| Terrenos | 1.082.905.882 |
| Edificaciones | 553.234.201 |
| Redes Lineas Y Cables | 71.872.008 |
| Maquinaria Y Equipo | 75.591.000 |
| Muebles Enseres Y Equipo De Oficina | 374.028.549 |
| Equipos De Comunicacion Y Computacion | 14.966.616.365 |
| Equipo De Transporte Traccion Y Elevacion | 2.678.051.082 |
| Depreciación Acumulada De Propiedades | (15.258.998.579) |
| TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 4.543.300.508 |

Para el cierre del trimestre no se presentó un incremento representativo en la cuenta de PPYE

De acuerdo a lo establecido en las políticas relativas a Propiedad Planta y Equipo la depreciación es calculada por el método de línea recta, la cual corresponde a la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo que posee la entidad.

OTROS ACTIVOS

Al finalizar el trimestre la cuenta presento un saldo de \$5.604.965.910, por registro periódico de la compra de licencias en la cuenta de Intangibles, la amortización acumulada de las mismas, los avances y anticipos entregados de acuerdo a las Resoluciones expedidas durante el trimestre por concepto de gastos de desplazamiento, los bienes y servicios pagados por anticipado y los anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones.

Al cierre del mes, se evidenció un saldo a favor en el Impuesto a las Ventas por valor de \$2.582.997.742 y un saldo a favor en renta de y Autorrenta Pagada de la vigencia 2024 por valor de \$1.169.085.661.

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|--|----------------------|
| Avances Y Anticipos Entregados | 400.383.606 |
| Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contrib | 3.894.320.717 |
| Activos Intangibles | 2.894.680.662 |
| Amortizacion Acumulada De Activos Intangibles (Cr) | (1.872.554.503) |
| Activos Diferidos | 288.135.428 |
| TOTAL OTROS ACTIVOS | 5.604.965.910 |

1.2. PASIVOS

Están constituidos por las obligaciones que posee la entidad originados en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año y que representan la salida de recursos; al finalizar el trimestre presentó un saldo de \$16.820.683.315.

CUENTAS POR PAGAR

Constituyen el valor de las obligaciones a corto plazo contraídas por la entidad, las cuales se originaron en el desarrollo de sus actividades y se encuentran sustentadas mediante la elaboración de órdenes de pago y notas de contabilidad, al cierre del mes presentó un saldo de \$2.529.171.943 y se detallan a continuación.

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|---|----------------------|
| Recursos A Favor De Terceros | 7.897.240 |
| Descuentos De Nomina | 113.152.844 |
| Retencion En La Fuente E Impuesto De Timbre | 158.350.036 |
| Impuestos Al Valor Agregado - Iva | (2.027.491) |
| Otras Cuentas Por Pagar | 2.251.799.314 |
| TOTAL CUENTAS POR PAGAR | 2.529.171.943 |

La cuenta *Descuentos de Nómina*, hace referencia a los aportes y descuentos realizados a los funcionarios de nómina de Canal Capital, al cierre del mes presentó un saldo de \$113.152.844, los pagos de estas obligaciones se realizaron dentro de las fechas establecidas para cada concepto, por lo tanto, no se registran liquidaciones de intereses moratorios, los aportes realizados para este periodo al sistema de seguridad social y aportes a parafiscales se encuentra al día y conciliados.

La cuenta *Retención en la fuente* presenta un saldo de \$158.350.036, en concordancia a los servicios prestados por contratistas personas naturales y proveedores personas jurídicas, a los cuales se les practicaron retenciones mediante el reconocimiento y registro de las órdenes de pago; montos que fueron declarados y pagados el mes siguiente.

La cuenta de *Otras Cuentas por Pagar* presentó un valor de \$2.251.799.314, que corresponde a los saldos pendientes de pago de los servicios prestados por contratistas y/o proveedores.

Por otra parte, la cuenta de *Impuesto al Valor Agregado – IVA*, generó un saldo a favor en el trimestre de \$2.027.491 que se generó como resultado del cruce del IVA Facturado y el IVA descontable.

OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

Beneficio a Empleados

Para el cierre del mes presenta un saldo de \$1.062.917.444, de acuerdo a las obligaciones generadas por concepto de las retribuciones que la Entidad proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, tales como vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios, bonificaciones y aportes a riesgos laborales, los cuales son amortizados en la medida que se disfrutan o por la terminación del vínculo laboral.

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|--|----------------------|
| Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo | 1.062.917.444 |
| TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS | 1.062.917.443 |

Las cuales se desagregan de la siguiente manera así:

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|-------------------------------------|----------------------|
| Nomina Por Pagar | - |
| Cesantia | 96.734.255 |
| Intereses Sobre Cesantias | 2.868.054 |
| Vacaciones | 405.379.045 |
| Prima De Vacaciones | 293.998.791 |
| Prima De Servicios | 93.055.165 |
| Prima De Navidad | 92.792.938 |
| Bonificaciones | 73.556.696 |
| Aportes A Riesgos Laborales | 4.532.500 |
| TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS | 1.062.917.443 |

PROVISIONES

Litigios y Demandas

Se detalló la provisión de los valores liquidados y que tienen clasificación “PROBABLE” de acuerdo a la calificación ingresada por el abogado responsable en el aplicativo SIPROJ, de los procesos en contra de la entidad, que han sido fallados en segunda instancia y que a la fecha se encuentran en recurso de casación en el Consejo Superior de la Judicatura, al cierre de mes se aprecia un valor por \$125.898.340.

De igual manera la finalizar la Vigencia 2024 se realizó la provisión de renta sobre las utilidades presentadas al cierre de dicha vigencia, y las cuales se detallan de la siguiente manera:

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|-------------------------------------|----------------------|
| Litigios Y Demandas | 125.898.340 |
| Provisiones Diversas | 1.319.729.000 |
| TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS | 1.445.627.340 |

OTROS PASIVOS

Presentó un saldo al final del trimestre de \$11.782.966.584 y se encuentran representados por las cuentas de Avances y Anticipos Recibidos y Otros Pasivos Diferidos.

Avances y Anticipos recibidos

Se registró el valor asignado para la caja menor, la cual se realizarán los respectivos reembolsos al finalizar cada mes, para el cierre del trimestre presentó un saldo de \$1.000.000

Otros Pasivos Diferidos

Se presentó un saldo de \$11.781.966.584 por el reconocimiento de los recursos aprobados por FUTIC para la vigencia 2025 para los proyectos de Inversión de la entidad, los cuales son amortizados de acuerdo a los servicios efectivamente prestados durante la vigencia fiscal.

Los cuales se detallan de la siguiente manera así:

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Avances Y Anticipos Recibidos | 1.000.000 |
| Otros Pasivos Diferidos | 11.781.966.584 |
| TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS | 11.782.966.584 |

1.3. PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Aportes Sociales

El capital social de la entidad, se encuentra conformado de la siguiente manera:

| CANAL CAPITAL | | |
|---|--------------------------|-------------|
| COMPOSICIÓN PATRIMONIAL | | |
| Secretaría de Hacienda Distrital | \$ 61.299.578.070 | 99,51% |
| Instituto Distrital de Recreación y Deporte | \$ 303.759.490 | 0,49% |
| TOTAL | \$ 61.603.337.561 | 100% |

Se presentó una pérdida acumulada por valor de \$45.815.032.245 representada principalmente por la clasificación de los recursos recibidos por parte de la Secretaría de Hacienda Distrital durante las vigencias 2005 al 2009 como aporte de capital por valor de \$43.491.000.000, los cuales tuvieron el impacto negativo la pérdida acumulada por la suma de \$39.323.272.931, la diferencia por valor de \$748.137.560, corresponde a las demás pérdidas de los ejercicios por la operación del Canal y la cuantía de \$1.575.894.685, corresponde a la reclasificación de los saldos de la cuenta denominada como *Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación*, de acuerdo a lo establecido en Instructivo 001 del 18 de diciembre de 2018 emitido por parte de la Contaduría General de la Nación, el cual fue reclasificado a esta cuenta.

Canal Capital, para el cierre del trimestre presentó un déficit o perdida contable por valor de \$2.630.197.216, principalmente porque no se han recibido recursos por transferencias ordinarias de la Secretaría Distrital de Hacienda, la cual apalanza los gastos de operación y parte de funcionamiento, así como la facturación de los servicios efectivamente prestados a los clientes del orden Distrital a través de contratos interadministrativos.

1.4. INGRESOS

Los Ingresos totales acumulados al cierre del trimestre presentan un saldo de \$10.199.382.881 compuesto por las ventas de servicios, transferencias y otros ingresos.

VENTA DE SERVICIOS

La cuenta venta de servicios presentó un saldo al cierre del trimestre de \$4.816.315.044, los cuales se encuentran discriminados de acuerdo al desarrollo del objeto social del Canal, los cuales corresponden a: los *Servicios de Comunicaciones*, por valor de \$497.746.977; y en referencia a lo relacionado con *Otros Servicios* (publicidad y propaganda), para el cierre del trimestre se evidencia un saldo de \$4.318.468.067.

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

La cuenta más relevante en los ingresos, corresponde a las “Subvenciones”, recibidas del Distrito y de la Nación, las cuales al finalizar el trimestre presentó un saldo de \$4.649.837.506, representados en los siguientes ítems:

- Por concepto de Ley 14 de 1991 re registro la suma de \$10.376.843.
- Con referencia a los dineros que tienen destinación específica establecido en cada una de las Resoluciones y/o proyectos relacionados con el Fondo Único de las Tecnologías y las Comunicaciones (FUTIC), al cierre del trimestre presentó un saldo ejecutado de recursos recibidos por valor de \$439.630.663.
- De igual manera se recibió la primera cuota de la subvención aprobada para la presente vigencia por valor de \$4.199.830.000.

OTROS INGRESOS

El total de Otros Ingresos obtenidos por Canal Capital provenientes de la contabilización de los Ingresos Financieros y Otros Ingresos Ordinarios, que para el cierre del trimestre presentó un saldo de \$733.330.331.

La anterior información se encuentra desagregados de la siguiente manera:

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|---|----------------------|
| Venta De Servicios | 4.816.215.044 |
| <i>Emision Pauta Publicitaria</i> | 20.650.949 |
| <i>Producción De Televisión Fact Elect</i> | 425.188.928 |
| <i>Emision Y Transmision De Programas</i> | 51.907.101 |
| <i>Publicidad Y Propaganda Fact Elect</i> | 1.009.157.189 |
| <i>Organización De Eventos (Btl) Fact Elect</i> | 118.264.900 |
| <i>Otros Servicios Fact Elect</i> | 3.191.045.978 |
| Transferencias Y Subvenciones | 4.649.837.506 |
| <i>Ley 14 De 1991</i> | 10.376.843 |
| <i>Recursos Fotic 2023</i> | - |
| <i>Recrusos Fotic 2024</i> | - |
| <i>Recursos Fotic 2025</i> | 439.630.663 |
| <i>Shd Aportes Ordinarios Operacion</i> | 4.199.830.000 |
| Otros Ingresos | 203.652.685 |
| <i>Intereses De Mora</i> | - |
| <i>Rendimientos Ctas De Ahorros</i> | 203.591.142 |
| <i>Reversion De Provisiones</i> | 61.543 |
| TOTAL INGRESOS ORDINARIOS | 9.669.705.235 |
| Comisiones | 93.109.229 |
| Otros Ingresos Diversos | 436.568.417 |
| TOTAL OTROS INGRESOS | 529.677.645 |

1.5. GASTOS

Los gastos se encuentran clasificados en: Administración y Operación; Deterioro, depreciaciones, Agotamiento, Amortizaciones y Provisiones; Transferencias y Subvenciones y Otros Gastos.

Administración

Corresponde a los sueldos de personal, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, prestaciones sociales, gastos de personal diversos, generales e impuestos, contribuciones y tasas, presentaron un saldo acumulado de \$3.556.296.883, los cuales se detallan así:

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|--|----------------------|
| Sueldos Del Personal | 612.906.125 |
| Gastos De Representacion | 118.757.946 |
| Bonificaciones | 19.297.171 |
| Aportes A Cajas De Compensacion Familiar | 60.526.400 |
| Cotizaciones A Seguridad Social En Salud | 46.944.625 |
| Cotizaciones A Riesgos Profesionales | 7.562.200 |
| Cotizaciones A Entidades Adm Reg Prima Media | 75.075.748 |
| Cotizaciones A Entid Adm Reg Ahorros Individual | 57.214.357 |
| Aportes Al Icbf | 13.498.600 |
| Aportes Al Sena | 8.999.800 |
| Vacaciones | 56.316.262 |
| Cesantias | 74.916.293 |
| Intereses A Las Cesantias | 2.192.367 |
| Prima De Vacaciones | 51.323.635 |
| Prima De Navidad | 76.019.669 |
| Prima De Servicios | 10.560.261 |
| Otras Primas | 126.999.478 |
| Otros Gastos De Personal Diversos | 11.681.890 |
| Vigilancia Y Seguridad | 102.401.825 |
| Materiales Y Suministros | 13.112.230 |
| Mantenimiento | 19.361.954 |
| Servicios Publicos | 22.653.465 |
| Arrendamientos | 125.111.915 |
| Viaticos Y Gastos De Viaje | 4.184.700 |
| Comunicaciones Y Transporte | 107.843 |
| Seguros Generales | 288.219.319 |
| Promociony Divulgacion | - |
| Servicios De Aseo | 96.335.400 |
| Gastos Legales | 9.967.100 |
| Comisiones | - |
| Honorarios | 912.627.346 |
| Servicios | 183.060.771 |
| Otros Gastos Generales | 2.657 |
| Industria Y Comercio | 59.846.000 |
| Gravamen A Los Movimientos Financieros | 38.924 |
| Estampilla | 316.234.845 |
| Total gasto de Administración Y Operación | 3.556.296.883 |

Operación

Corresponde a los sueldos de personal, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, prestaciones sociales, gastos de personal diversos, generales e impuestos, contribuciones y tasas, correspondiente al área de operaciones, los cuales presentaron un saldo acumulado de \$3.701.180.429, los cuales se detallan así:

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|--|----------------------|
| De Operacion | 274.498.168 |
| Bonificaciones | 479.584 |
| Aportes A Cajas De Compensación Familiar | 3.996.900 |
| Salud Seguro Social | 2.470.859 |
| Cotizaciones A Riesgos Laborales | 1.153.400 |
| Cotizaciones A Entidades Administradoras Del Régim | 3.118.467 |
| Cotizac A Entidades Administ Del Régim Ahor Indvid | 7.987.992 |
| Aportes Al Icbf | 871.900 |
| Aportes Al Sena | 581.300 |
| Vacaciones | 17.006.342 |
| Cesantías | 24.890.490 |
| Intereses A Las Cesantías | 727.458 |
| Prima De Vacaciones | 16.947.936 |
| Prima De Navidad | 19.810.310 |
| Prima De Servicios | 3.855.182 |
| Otras Primas | 18.211.254 |
| Vigilancia Y Seguridad | 47.526.220 |
| Mantenimiento | 247.223.965 |
| Servicios Publicos | 39.693.903 |
| Arrendamientos | 218.027.562 |
| Publicidad Y Propaganda | 3.079.968 |
| Impresos Publicaciones Suscripciones Y Afiliacion | 8.405.325 |
| Comunicaciones Y Transporte | 105.403.219 |
| Combustibles Y Lubricantes | 2.502.012 |
| Gastos Legales | 4.270.500 |
| Comisiones | 1.440.928 |
| Honorarios | 1.315.829.261 |
| Servicios | 847.658.991 |
| Otros Gastos Generales | 439.630.663 |
| Gastos De Representacion | 21.425.007 |
| Otros Gastos De Personal Diversos | 2.455.363 |
| Total gasto de Ventas | 3.701.180.429 |

Deterioro, Depreciaciones, Agotamiento, Amortizaciones y Provisiones

Corresponden al reconocimiento de la depreciación de propiedades, planta y equipo, amortización de activos intangibles (Licenciamientos y Derechos de Uso) y lo referente a la provisión para los litigios y demandas, que al cierre del trimestre presentan un saldo acumulado de \$561.612.372, los cuales se detallan como se presenta a continuación así:

| | |
|--|--------------------|
| Redes Lineas Y Cables | 1.525.293 |
| Maquinaria Y Equipo | 850.716 |
| Muebles Enseres Y Equipos De Oficina | 12.667.786 |
| Equipos De Comunicacion Y Computacion | 217.366.682 |
| Equipos De Transporte Traccion Y Elevacion | 484.601 |
| Software | 311.740.458 |
| Laborales | 16.976.837 |
| Total gasto por Depreciacion Amortizacion o Deterioro | 561.612.372 |

Otros Gastos

Registró un saldo acumulado de \$146.483.738, correspondiente a los gastos financieros y gastos diversos.

Costo de Ventas de Servicios

Los costos de ventas de servicios de comunicaciones corresponden a la contratación por honorarios, servicios, arriendos y seguros, entre otros, los cuales tiene estrecha relación con la causalidad de los ingresos generados en el desarrollo de las actividades de la Entidad durante el periodo, se presentó un saldo acumulado de \$4.864.006.677.

| CONCEPTO | 31/03/2025 |
|-------------------------------------|----------------------|
| Costo De Ventas De Servicios | 4.864.006.677 |
| <i>Honorarios</i> | 1.514.486.015 |
| <i>Servicios</i> | 341.589.962 |
| <i>Atl</i> | 2.029.492.951 |
| <i>Btl</i> | 717.219.588 |
| <i>Honorarios</i> | 8.925.000 |
| <i>Servicios</i> | 252.293.161 |
| TOTAL COSTO DE VENTAS | 4.864.006.677 |


Carlos Ramiro Flórez Echenique
 Profesional Especializado Grado 02 de Contabilidad
 T.P. 118.880-T