

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
CONVERGENCIA
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos)

	30-jun.-2024	31-mar.-2024		30-jun.-2024	31-mar.-2024
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	9,793,114,248	11,408,701,819	PASIVO CORRIENTE	7,556,016,213	9,200,026,202
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	8,928,729,887	10,414,425,524	24 CUENTAS POR PAGAR	530,273,684	624,644,400
1105 CAJA	833,333	833,333	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	28,999,219	8,198,202
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8,927,896,554	10,413,592,191	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	87,128,558	110,465,210
13 CUENTAS POR COBRAR	864,384,361	994,276,295	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	105,393,551	86,728,615
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	864,384,361	993,481,088	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-113,221,860	-17,897,442
1324 SUBVENCIONES POR COBRAR	0	795,207	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	421,974,216	437,149,815
ACTIVO NO CORRIENTE	9,634,300,778	9,701,609,714	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	1,127,191,086	1,069,847,708
13 CUENTAS POR COBRAR	89,561,380	43,975,355	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,127,191,086	1,069,847,708
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	40,786,505	43,975,355	27 PROVISIONES	88,233,845	89,972,742
1385 CUENTAS PO COBRAR DE DIFÍCIL RECUADRO	48,774,875	0	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	88,233,845	89,972,742
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,335,564,262	4,628,864,802	29 OTROS PASIVOS	5,810,317,598	7,415,561,352
1605 TERRENOS	1,082,905,882	1,082,905,882	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	129,732,581	130,069,882
1640 EDIFICACIONES	553,234,201	553,234,201	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5,680,585,017	7,285,491,470
1650 REDES LÍNEAS Y CABLES	71,872,008	71,872,008	TOTAL PASIVO	7,556,016,213	9,200,026,202
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	75,591,000	58,383,600	3 PATRIMONIO		
1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	377,476,630	377,476,630	32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	11,871,398,813	11,910,285,331
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	14,343,081,505	14,335,530,105	3203 APORTE SOCIALES	61,603,337,561	61,603,337,561
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,692,851,612	2,692,851,612	3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-45,815,032,245	-45,815,032,245
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	-14,861,448,576	-14,543,389,236	3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3,916,906,503	-3,878,019,985
19 OTROS ACTIVOS	5,209,175,136	5,028,769,557	TOTAL PATRIMONIO	11,871,398,813	11,910,285,331
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	35,963,693	553,693	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	19,427,415,026	21,110,311,533
1907 DERECHOS DE COMPENSACIÓN POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4,295,987,124	4,159,244,011			
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	3,437,320,043	3,204,153,117			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-2,560,705,935	-2,336,054,635			
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	610,211	873,371			
TOTAL ACTIVO	19,427,415,026	21,110,311,533			

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
CONVERGENCIA
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos)

	30-jun.-2024	31-mar.-2024		30-jun.-2024	31-mar.-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	784,493,743	1,190,588,165
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	2,721,422,309	4,477,437,798
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>-10,342,081,613</u>	<u>-10,342,081,613</u>	99 ACREDITADORAS POR CONTRA (DB)	<u>-8,226,717,078</u>	<u>-10,388,826,989</u>

PAULA
ARENAS
CANAL

Firmado digitalmente
por PAULA ARENAS
CANAL
Fecha: 2024.08.20
12:01:20 -05'00'

PAULA ARENAS CANAL
C.C. 35.503.102
Representante Legal



CARLOS RAMIRO FLÓREZ ECHEНИQUE
C.C. 73.169.975

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

JORGE ENRIQUE
ANGARITA LOPEZ

Firmado digitalmente por JORGE
ENRIQUE ANGARITA LOPEZ
Fecha: 2024.08.12 23:12:04
-05'00'

JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ
C.C. 80.093.324
Subdirector Financiero



OSCAR DAVID MARTÍNEZ MUÑOZ
C.C. 15.816.197

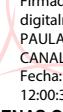
Revisor Fiscal
T.P. No. 183473-T

DESIGNADO POR NEXIA MONTES & ASOCIADOS
CIFRAS EN PROCESO DE AUDITORIA

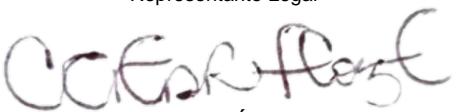
CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
CONVERGENCIA
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos)

		30-jun.-2024	30-jun.-2023
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS	12,966,050,333	19,267,250,172
43	VENTA DE SERVICIOS	1,316,416,760	2,803,643,934
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	539,696,956	917,471,664
4390	OTROS SERVICIOS	776,719,804	1,886,172,270
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	11,337,647,892	16,330,597,179
4430	SUBVENCIONES	11,337,647,892	16,330,597,179
48	OTROS INGRESOS	311,985,681	133,009,059
4802	FINANCIEROS	102,621,825	101,059,867
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	26,033	0
4831	REVERSION DE PROVISIONES	209,337,823	31,949,192
6	COSTO DE VENTAS	6,573,820,530	9,401,695,148
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	6,573,820,530	9,401,695,148
6390	OTROS SERVICIOS	6,573,820,530	9,401,695,148
	GASTOS	10,723,580,499	12,077,729,924
51	ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	9,152,997,805	6,843,698,970
5101	SUELdos Y SALARIOS	1,885,620,384	1,479,666,617
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	480,449,443	389,946,331
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	71,389,300	44,590,700
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1,035,430,088	864,535,385
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	30,738,736	30,677,331
5111	GENERALes	5,253,367,962	3,360,587,031
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	396,001,892	673,695,575
52	DE VENTAS	318,692	3,913,726,040
5211	GENERALes	318,692	3,913,726,040
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1,192,680,354	1,149,523,380
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	675,412,026	633,394,431
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	517,268,328	459,077,501
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0	57,051,448
58	OTROS GASTOS	377,583,648	170,781,534
5804	FINANCIEROS	97,483,515	68,656,510
5890	GASTOS DIVERSOS	280,100,133	102,125,024
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-4,331,350,696	-2,212,174,900
	OTROS INGRESOS	414,444,193	1,567,761,355

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
CONVERGENCIA
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos)

		30-jun.-2024	30-jun.-2023
4808	INGRESOS DIVERSOS	414,444,193	1,567,761,355
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	414,444,193	1,567,761,355
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-3,916,906,503	-644,413,545
	EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO	<u>-3,916,906,503</u>	<u>-644,413,545</u>
PAULA ARENAS CANAL  Firmado digitalmente por PAULA ARENAS CANAL Fecha: 2024.08.20 12:00:34 -05'00" PAULA ARENAS CANAL C.C. 35.503.102 Representante Legal		JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ  Firmado digitalmente por JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ Fecha: 2024.08.12 23:12:58 -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 MARTÍNEZ MUÑOZ C.C. 15.816.197 Revisor Fiscal T.P. No. 183473-T DESIGNADO POR NEXIA MONTES & ASOC CIFRAS EN PROCESO DE AUDITORIA	

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
CONVERGENCIA
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a Marzo 31 de 2024			11,910,285,331
Variaciones patrimoniales durante el año 2024			-38,886,518
Saldo del patrimonio a Junio 30 de 2024			<u>11,871,398,813</u>
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
INCREMENTOS	30/6/2024	31/3/2024	VARIACION
3203 APORTES SOCIALES	61,603,337,561	61,603,337,561	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-45,815,032,245	-45,815,032,245	0
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3,916,906,503	-3,878,019,985	0
TOTAL INCREMENTOS			0
DISMINUCIONES			
3203 APORTES SOCIALES	61,603,337,561	61,603,337,561	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-45,815,032,245	-45,815,032,245	0
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3,916,906,503	-3,878,019,985	38,886,518
TOTAL DISMINUCIONES			38,886,518
PARTIDAS SIN VARIACIÓN			
3203 APORTES SOCIALES	61,603,337,561	61,603,337,561	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-45,815,032,245	-45,815,032,245	0
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3,916,906,503	-3,878,019,985	0
TOTAL PARTIDAS SIN VARIACIÓN			0
PAULA ARENAS CANAL  PAULA ARENAS CANAL C.C. 35.503.102 Representante Legal	Firmado digitalmente por PAULA ARENAS CANAL Fecha: 2024.08.20 11:59:50 -05'00'	JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ  JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ Subdirector Financiero	Firmado digitalmente por JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ Fecha: 2024.08.12 23:11:19 -05'00'
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 30 DE JUNIO DE 2024

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

EFEKTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Caja Menor

Esta fue constituida para cubrir gastos menores durante la presente vigencia, mediante la Resolución No. 004 del 18 de enero 2024 por valor de \$833.333, 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 mes, se presentó un saldo de \$8.927.896.041, depositados con diferentes entidades financieras para las operaciones de tesorería, distribuidos en cuatro (4) cuentas bancarias y una (1) una tarjeta prepagada; de las cuales tres (3) son cuentas de ahorro y una (1) cuenta corriente correspondiente a la caja menor.

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

Entidad	No de cuenta	Tipo	Saldo	Origen
Bancolombia	4839790797	Corriente	\$ 279,157	Caja menor
Banco de occidente	288810070	Ahorros	\$ 140,788,909	Recursos propios
Bancolombia	4801138123	Ahorros	\$ 3,035,427,896	Recursos propios
Bancolombia	69000007681	Ahorros	\$ 5,734,922,551	FUTIC RESOL 076-2024
Bancolombia	Tarjeta Prepaga		\$ 16,478,041	Recursos propios
Total Depósitos			\$ 8,927,896,554	

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 \$953.945.742, detallados de la siguiente manera:

Descripción	Valor	Participación
Prestación De Servicios	\$ 864,384,362	91%
Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 40,786,505	4%
Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	\$ 48,774,875	5%
	\$ 953,945,742	100%

La cuenta con mayor representación corresponde a: Prestación de Servicios por valor de \$864.384.362, discriminada de la siguiente manera, servicios de comunicaciones con un saldo de \$71.000.476; organización de eventos con un saldo de \$16.151.811; publicidad y propaganda con un saldo de \$6.988.798 y otros servicios con un saldo de \$770.243.277.

El saldo más representativo corresponde a los *otros servicios*, la cual se discrimina por tercero, de la siguiente manera:

Tercero	Valor	Participación %
CORPORACIÓN SANTANDEREANA DE CULTURA Y TURISMO SOS	\$ 11,284,353	1%
TEVEANDINA LTDA CANAL TRECE	\$ 23,692,408	3%
PRODUCCIONES WILLVIN SA	\$ 9,331,635	1%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE TUNJUELITO	\$ 20,000,000	2%
FUNDACIÓN JS MOTORSPORT	\$ 6,054,371	1%
ARTEVE PRODUCCIONES SAS	\$ 637,709	0%
SECRETARIA DISTRITAL DE CULTURA RECREACION Y DEPOR	\$ 16,151,811	2%
SECRETARIA DISTRITAL DE CULTURA RECREACION Y DEPOR	\$ 6,988,798	1%
EL PAÍS S A	\$ 3,433,412	0%
SECRETARIA DISTRITAL DE CULTURA RECREACION Y DEPOR	\$ 103,958	0%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	\$ 28,000,000	3%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE KENEDY	\$ 20,000,000	2%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE RAFAEL URIBE URIBE	\$ 200,000,000	23%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE FONTIBON	\$ 160,000,000	19%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE ENGATIVA	\$ 20,000,000	2%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE SANTA FÉ	\$ 160,000,000	19%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE TUNJUELITO	\$ 140,000,000	16%
UNIVERSAL MCCANN SERVICIOS DE MEDIOS LTDA	\$ 9,670,183	1%
DC EDICIONES S A S	\$ 1,677,900	0%
QUIROGA AGENCIA MEDIOS SUCURSAL COLOMBIA	\$ 22,236,359	3%
ASOCIACION COLOMBIANA DEPORTIVA DE FUTBOL 7	\$ 4,439,451	1%
XPERIENCIA AGENCIA DE MEDIOS SAS	\$ 682,014	0%
TOTAL	\$ 864,384,362	100%

De acuerdo al detalle de esta cuenta, los terceros con mayor representación corresponden a el FDL de Rafael Uribe Uribe con el 23% C/U del total de la cuenta.

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 \$40.786.505 detallada de la siguiente manera:

Tercero	Valor	Participación %
PROTECCION S A	\$ 502,700	1%
FESTIVAL INTERNACIONAL DE CINE Y TV DE CARTAGENA	\$ 10,000,000	25%
TESORERIA DISTRITAL	\$ 213,531	1%
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	\$ 27,308,974	67%
MOYA GONZALEZ MONICA	\$ 161,174	0%
GALEANO RODRIGUEZ EMERSON SNEYDER	\$ 31,298	0%
RINCON RAMIREZ ROBINSON ENRIQUE	\$ 971,716	2%
CENTRAL PROMOTORA DE MEDIOS S A	\$ 926,749	2%
VASQUEZ MORENO LAURA	\$ 233,903	1%
EPS SURA	\$ 426,197	1%
ALIANSALUD EPS	\$ 10,263	0%
TOTAL	\$ 40,786,505	100%

Las cuentas por cobrar de difícil recaudo, al finalizar el trimestre presentaron un saldo de \$48.774.875 detallada de la siguiente manera:

Tercero	Valor	Participación %
ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS	\$ 15,836,899	32%
RENOVA LIFE SAS	\$ 14,994,000	31%
TV IDEAS SAS	\$ 17,943,976	37%
TOTAL	\$ 48,774,875	100%

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 \$4.335.564.255, de los cuales se realizó el reconocimiento de la depreciación del trimestre en la cuenta de *Depreciación Acumulada* presentando un saldo de -\$14.861.448.583 equivalente al -343%.

Propiedad Planta y Equipo	Valor	Participación %
Terrenos	\$ 1,082,905,882	25%
Edificaciones	\$ 553,234,201	13%
Redes Líneas Y Cables	\$ 71,872,008	2%
Maquinaria Y Equipo	\$ 75,591,000	2%
Muebles Enseres Y Equipo De Oficina	\$ 377,476,630	9%
Equipos De Comunicación Y Computación	\$ 14,343,081,505	331%
Equipo De Transporte Tracción Y Elevación	\$ 2,692,851,612	62%
Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 14,861,448,583	-343%
TOTAL	\$ 4,335,564,255	100%

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 \$5.209.175.135, 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 \$3.203.978.000 y un saldo a favor en renta de \$1.022.165.000. Los cuales son los mas representativos

Descripción	Valor	Participación %
Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	-	0%
Avances Y Anticipos Entregados	35,963,693	1%
Anticipos O Saldos A Favor Por Impuestos Y Contrib	4,295,987,126	82%
Intangibles	3,437,320,043	66%
Amortización Acumulada De Intangibles (Cr)	(2,560,705,936)	-49%
Activos Diferidos	610,211	0%
TOTAL	\$ 5,209,175,135	100%

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 mes presentó un saldo de \$7.556.016.219

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 \$530.273.690 y se detallan a continuación.

Descripción	Valor	Participación %
Recursos A Favor De Terceros	28,999,220	5%
Descuentos De Nomina	87,128,558	16%
Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	105,393,551	20%
Impuestos Al Valor Agregado - Iva	(113,221,859)	-21%
Otras Cuentas Por Pagar	421,974,218	80%
TOTAL	\$ 530,273,690	100%

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 \$87.128.558, 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 \$105.393.551, 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 \$421.974.218, que corresponde a los saldos pendientes de pago de los servicios prestados por contratistas y/o proveedores.

Descripción	Valor	Participación %
Recursos De Fontv Recibidos No Ejecutados	296,620,761	70%
Comisiones	6,870,829	2%
Honorarios	966,105	0%
Servicios	74,137,680	18%
Otras Cuentas Por Pagar	43,378,844	10%
TOTAL	\$ 421,974,218	100%

Por otra parte, la cuenta de *Impuesto al Valor Agregado – IVA*, generó un saldo a favor en el trimestre de \$113.221.859 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 \$1.127.191.086, 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.

Descripción	Valor	Participación %
Nomina Por Pagar	-	0%
Cesantía	156,836,977	37%
Intereses Sobre Cesantías	2,882,760	1%
Vacaciones	356,122,922	84%
Prima De Vacaciones	293,425,281	70%
Prima De Servicios	118,252,711	28%
Prima De Navidad	153,192,369	36%
Bonificaciones	43,021,766	10%
Aportes A Riesgos Laborales	3,456,300	1%
TOTAL	\$ 1,127,191,086	100%

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 \$88.233.845, detallado de la siguiente manera:

DEMANDANTE	SALDO
López Rafael	88,233,845
TOTAL	\$ 88.233.845

OTROS PASIVOS

Presentó un saldo al final del trimestre de \$5.810.317.598 y se encuentran representados por las cuentas de Avances y Anticipos Recibidos y Otros Pasivos Diferidos.

Avances y Anticipos recibidos

Se registró el acuerdo de colaboración 006-2021 suscrito con la Fundación Amigos Teatro Mayor, para el cierre del mes presentó un saldo de \$129.453.424

Otros Pasivos Diferidos

Se presentó un saldo de \$5.680.585.017 por el reconocimiento de los recursos aprobados por FUTIC para la vigencia 2024 para los proyectos de Inversión de la entidad, los cuales son amortizados de acuerdo a los servicios efectivamente prestados durante la vigencia fiscal.

1.3. PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Aportes Sociales

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

COMPOSICIÓN PATRIMONIAL		
CAPITAL FISCAL		
Secretaría de Hacienda Distrital	\$ 61.299.578.070	99,51%
Instituto Distrital de Cultura 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 \$3.916.906.503, principalmente porque no se han recibido en su totalidad los recursos por subvenciones de la Secretaría Distrital de Hacienda, la cual apalanca 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, los cuales no han sido satisfactorios y suficientes para cubrir el funcionamiento.

1.4. INGRESOS

Los Ingresos totales acumulados al cierre del trimestre presentan un saldo de \$13.380.494.526 compuesto por las ventas de servicios, subvenciones de la SHD, Subvención por ejecución de recursos aprobados por el FUTIC para la vigencia 2024 y los otros ingresos.

VENTA DE SERVICIOS

La cuenta venta de servicios presentó un saldo al cierre del trimestre de \$1.316.416.761, 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 \$539.696.957; y en referencia a lo relacionado con *Otros Servicios* (organización de eventos –BTL y publicidad y propaganda), para el cierre del trimestre se evidencia un saldo de \$776.719.804

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

La cuenta más relevante en los ingresos, corresponde a las “Subvenciones”, recibidas del Distrito Capital y de la Nación a través de FUTIC, las cuales al finalizar el trimestre presentó un saldo de \$3.431.469.443, representados en los siguientes ítems:

- Por concepto de Ley 14 de 1991 re registro la suma de 46.035.341.
- 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 \$1.877.612.551
- De igual manera se recibió la primera cuota de la subvención aprobada para la presente vigencia por valor de \$9.414.000.000.

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 \$726.429.873, desagregados de la siguiente manera:

Descripción	Valor	Participación %
OTROS INGRESOS	726,429,873	
FINANCIEROS	102,621,826	14%
INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	
INTERESES DE MORA	83,076	
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	102,538,750	
RENDIMIENTOS CTAS DE AHORROS	-	
DESCUENTOS OBTENIDOS	-	
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	26,033	0%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	26,033	

OTROS INGRESOS ORDINARIOS	414,444,192	57%
COMISIONES	44,979,964	
RECUPERACIONES		
OTROS INGRESOS DIVERSOS	369,464,228	
REVERSION DE PROVISIONES	209,337,823	29%
LITIGIOS Y DEMANDAS	209,337,823	

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 y 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, presentaron un saldo acumulado de \$10.723.580.503, los cuales se detallan así:

Sueldos y Salarios		
Sueldos de Personal	1,619,858,893	18%
Gastos de Representación	250,986,353	3%
Bonificaciones	14,775,138	0%
Subtotal	\$ 1,885,620,384	21%
Contribuciones Efectivas		
Aportes a Cajas de Compensación	104,431,600	1%
Cotizaciones a Seguridad Social en Salud	87,678,945	1%
Cotizaciones a Riesgos Profesionales	24,212,300	0%
Cotizaciones a Entidades Adm. Reg. Prima Media	138,311,522	2%
Cotizaciones A Entid. Adm. Reg. Ahorros Individual	125,815,076	1%
Subtotal	\$ 480,449,443	5%
Aportes sobre la Nómina		
Aportes al ICBF	42,833,100	0%
Aportes al SENA	28,556,200	0%
Subtotal	\$ 71,389,300	1%
Prestaciones Sociales		
Vacaciones	209,474,086	2%
Cesantías	191,812,020	2%
Intereses a las Cesantías	4,076,658	0%
Prima de Vacaciones	127,423,097	1%
Prima de Navidad	187,358,776	2%
Prima de Servicios	49,857,643	1%
Otras Primas	265,427,808	3%
Subtotal	\$ 1,035,430,088	11%
Gastos de Personal Diverso		
Capacitación Bienestar Social y Estímulos	-	0%
Otros Gastos de Personal Diversos	30,738,736	0%
Subtotal	\$ 30,738,736	0%
Generales		
Vigilancia y Seguridad	303,595,568	3%
Materiales y Suministro	66,550,191	1%
Mantenimiento	29,042,931	0%

Reparaciones	-	0%
Servicios Públicos	34,020,951	0%
Arrendamientos	84,908,859	1%
Viáticos y Gastos de viaje	7,289,004	0%
Impresos y Publicaciones	-	0%
Comunicaciones y Transporte	6,057,662	0%
Seguros Generales	224,611,803	2%
Promoción y Divulgación	1,834,566,281	20%
Aseo Cafetería y Restaurante	103,007,047	1%
Gastos Legales	5,599,043	0%
Comisiones	798,844	0%
Honorarios	1,740,973,576	19%
Servicios	811,695,921	9%
Otros Gastos Generales	650,282	0%
Subtotal	\$ 5,253,367,963	57%
Impuestos Contribuciones y Tasas		
Predial Unificado	38,247,000	0%
Industria y Comercio	10,166,000	0%
Semaforización	261,000	0%
Gravamen a los Movimientos Financieros	125,911	0%
Estampilla	69,978,966	1%
Otros Impuestos y Contribuciones	277,223,016	3%
Subtotal	\$ 396,001,893	4%
Total Gastos de Administración	\$ 9,152,997,806	100%

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 \$643.885.300, los cuales se detallan como se presenta a continuación así:

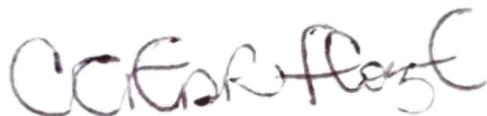
Descripción	Valor
DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	\$ 675,412,028
REDES LINEAS Y CABLES	3,050,585
MAQUINARIA Y EQUIPO	984,456
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	39,169,291
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	509,446,755
EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	122,760,941
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 517,268,329
SOFTWARE	517,268,329
PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ 1,192,680,357

Otros Gastos

Registró un saldo acumulado de \$377.583.648, 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 \$6.573.820.530.



Carlos Ramiro Flórez Echenique

Profesional Especializado Grado 02 de Contabilidad
T.P. 118.880-T