

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024
CONVERGENCIA
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos)

	31-mar.-2024	31-dic.-2023		31-mar.-2024	31-dic.-2023
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	11,408,701,819	8,174,144,345	PASIVO CORRIENTE	9,200,026,202	2,549,185,646
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	10,414,425,524	5,936,520,551	24 CUENTAS POR PAGAR	624,644,400	1,160,164,386
1105 CAJA	833,333	0	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8,198,202	24,973,769
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	10,413,592,191	5,936,520,551	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	110,465,210	2,548,291
13 CUENTAS POR COBRAR	994,276,295	2,237,623,794	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	86,728,615	259,655,782
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	1,681,593	2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	25,132,000
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	993,481,088	2,235,146,994	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-17,897,442	293,230,296
1324 SUBVENCIONES POR COBRAR	795,207	795,207	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	437,149,815	554,624,248
ACTIVO NO CORRIENTE	9,701,609,714	10,163,346,617	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	1,069,847,708	915,180,272
13 CUENTAS POR COBRAR	43,975,355	43,629,364	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,069,847,708	915,180,272
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	43,975,355	43,629,364	27 PROVISIONES	89,972,742	289,011,344
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,628,864,802	4,942,583,311	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	89,972,742	289,011,344
1605 TERRENOS	1,082,905,882	1,082,905,882	29 OTROS PASIVOS	7,415,561,352	184,829,644
1640 EDIFICACIONES	553,234,201	553,234,201	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	130,069,882	129,453,424
1650 REDES LÍNEAS Y CABLES	71,872,008	71,872,008	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	7,285,491,470	55,376,220
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	58,383,600	58,383,600	TOTAL PASIVO	9,200,026,202	2,549,185,646
1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	377,476,630	395,692,154			
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	14,335,530,105	14,316,312,475	3 PATRIMONIO		
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,692,851,612	2,692,851,612	32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	11,910,285,331	15,788,305,316
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	-14,543,389,236	-14,228,668,621	3203 APORTES SOCIALES	61,603,337,561	61,603,337,561
19 OTROS ACTIVOS	5,028,769,557	5,177,133,942	3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-45,815,032,245	-42,361,743,919
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	168,262,317	3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3,878,019,985	-3,453,288,326
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	553,693	1,022,073	TOTAL PATRIMONIO	11,910,285,331	15,788,305,316
1907 DERECHOS DE COMPENSACION POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4,159,244,011	3,960,935,414	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	21,110,311,533	18,337,490,962
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	3,204,153,117	3,079,351,745			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-2,336,054,635	-2,032,437,607			
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	873,371	0			
TOTAL ACTIVO	21,110,311,533	18,337,490,962			

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024
CONVERGENCIA
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos)

31-mar.-2024 31-dic.-2023

Nota

31-mar.-2024 31-dic.-2023

Nota

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0		0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0		0
81	ACTIVOS CONTINGENTES		56,060,596		56,060,596	91	PASIVOS CONTINGENTES		1,190,588,165		1,085,027,036
82	DEUDORAS FISCALES	25	9,513,059,759		9,513,059,759	92	ACREEDORAS FISCALES	26	4,720,801,026		4,720,801,026
83	DEUDORAS DE CONTROL		772,961,258		772,961,258	93	ACREEDORAS DE CONTROL		4,477,437,798		9,923,098,905
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-10,342,081,613		-10,342,081,613	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-10,388,826,989		-15,728,926,967

PAULA
ARENAS
CANAL
Firmado digitalmente por PAULA ARENAS CANAL
Fecha: 2024.05.10 18:09:46 -05'00'
PAULA ARENAS CANAL
C.C. 35.503.102
Representante Legal

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

Jorge E. Angarita Z.
JORGE ENRIQUE ANGARTIA LOPEZ
C.C. 80.093.324
Subdirector Financiero

JOAQUIN ALFREDO ARAQUE MORA
C.C. 1.024.511.547
Revisor Fiscal
T.P. No. 225519-T
DESIGNADO POR KRESTON RM S.A.
CIFRAS EN PROCESO DE AUDITORIA

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024
CONVERGENCIA
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos)

		31-mar.-2024	31-mar.-2023
	Nota		
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS	4,711,277,584	7,308,069,833
43	VENTA DE SERVICIOS	1,014,216,385	1,526,331,253
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	427,983,743	443,373,482
4390	OTROS SERVICIOS	586,232,642	1,082,957,771
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3,431,469,443	5,710,742,306
4430	SUBVENCIONES	3,431,469,443	5,710,742,306
48	OTROS INGRESOS	265,591,756	70,996,274
4802	FINANCIEROS	58,876,052	44,174,673
4831	REVERSION DE PROVISIONES	206,715,704	26,821,601
6	COSTO DE VENTAS	4,372,016,120	6,398,097,220
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	4,372,016,120	6,398,097,220
6390	OTROS SERVICIOS	4,372,016,120	6,398,097,220
	GASTOS	4,257,765,525	4,755,871,578
51	ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	3,545,078,234	2,929,644,723
5101	SUELDOS Y SALARIOS	869,503,279	609,809,881
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	227,159,249	166,695,200
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	33,500,000	18,232,800
5107	PRESTACIONES SOCIALES	496,868,986	325,013,483
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	17,165,374	9,724,904
5111	GENERALES	1,837,230,343	1,745,507,799
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	63,651,003	54,660,656
52	DE VENTAS	318,692	1,287,732,494
5211	GENERALES	318,692	1,287,732,494
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	643,885,300	523,605,198
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	340,268,272	292,419,378
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	303,617,028	179,691,748
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0	51,494,072
58	OTROS GASTOS	68,483,299	14,889,163
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	0
5804	FINANCIEROS	61,552,752	14,179,266
5890	GASTOS DIVERSOS	6,930,547	709,897
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-3,918,504,061	-3,845,898,965

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024
CONVERGENCIA
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos)

		31-mar.-2024	31-mar.-2023
	Nota		
	OTROS INGRESOS	40,484,076	33,979,656
4808	INGRESOS DIVERSOS	40,484,076	33,979,656
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	40,484,076	33,979,656
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-3,878,019,985	-3,811,919,309
	EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO	-3,878,019,985	-3,811,919,309
<div><div><div>PAULA ARENAS CANAL</div><div>Firmado digitalmente por PAULA ARENAS CANAL Fecha: 2024.05.10 18:09:05 -05'00'</div><div>PAULA ARENAS CANAL C.C. 35.503.102 Representante Legal</div></div><div><div>JOSE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ</div><div>JOSE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ C.C. 80.093.324 Subdirector Financiero</div></div><div><div>CARLOS RAMIRO FLÓREZ ECHENIQUE</div><div>CARLOS RAMIRO FLÓREZ ECHENIQUE C.C. 73.169.975 Profesional Especializado Grado 02 de Contabilidad T.P. No. 118880-T</div></div><div><div>JOAQUIN ALFREDO ARAQUE MORA</div><div>JOAQUIN ALFREDO ARAQUE MORA C.C. 1.024.511.547 Revisor Fiscal T.P. No. 225519-T DESIGNADO POR KRESTON RM S.A. CIFRAS EN PROCESO DE AUDITORIA</div></div></div>			

CANAL CAPITAL
830.012.587 - 4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024
CONVERGENCIA
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2023	15,788,305,316
Variaciones patrimoniales durante el año 2024	-3,878,019,985
Saldo del patrimonio a Marzo 31 de 2024	11,910,285,331

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION
INCREMENTOS			
3203 APORTES SOCIALES	61,603,337,561	61,603,337,561	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-45,815,032,245	-42,361,743,919	0
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3,878,019,985	-3,453,288,326	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	-42,361,743,919	3,453,288,326
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3,878,019,985	-3,453,288,326	424,731,659
TOTAL DISMINUCIONES			3,878,019,985
PARTIDAS SIN VARIACIÓN			
3203 APORTES SOCIALES	61,603,337,561	61,603,337,561	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-45,815,032,245	-42,361,743,919	0
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3,878,019,985	-3,453,288,326	0
TOTAL PARTIDAS SIN VARIACIÓN			0

PAULA
ARENAS
CANAL
Firmado digitalmente
por PAULA ARENAS
CANAL
Fecha: 2024.05.10
18:08:04 -05'00'
PAULA ARENAS CANAL
C.C. 35.503.102
Representante Legal

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

Jorge E. Angarita Z.
JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ
C.C. 80.093.324
Subdirector Financiero

JOAQUIN ALFREDO ARAQUE MORA
C.C. 1.024.511.547
Revisor Fiscal
T.P. No. 225519-T
DESIGNADO POR KRESTON RM S.A.
CIFRAS EN PROCESO DE AUDITORIA

**NOTAS EXPLICATIVAS A LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE TRIMESTRAL
A 31 DE MARZO 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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

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 \$10.413.592.191, 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	\$ 478,038	Caja menor
Banco de occidente	288810070	Ahorros	\$ 133,195,995	Recursos propios
Bancolombia	4801138123	Ahorros	\$ 2,956,645,772	Recursos propios
Bancolombia	69000007681	Ahorros	\$ 7,294,444,028	FUTIC 2024 Inversion
Bancolombia	Tarjeta Prepagada		\$ 28,828,359	Recursos propios
Total Depositos			\$ 10,413,592,191	

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 \$1.038.251.650, detallados de la siguiente manera:

Descripción	Valor	Participación
Prestacion De Servicios	\$ 993,481,089	95.69%
Transferencias Y Subvenciones Por Cobrar	\$ 795,208	0.08%
Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 43,975,355	4.24%
	\$ 1,038,251,652	100%

La cuenta con mayor representación corresponde a: Prestación de Servicios por valor de \$993.481.089, discriminada de la siguiente manera, servicios de comunicaciones con un saldo de \$73.224.970; publicidad y propaganda con un saldo de \$74.854.619 y otros servicios con un saldo de \$845.401.500.

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

Tercero	Valor	Participación %
CENTURY MEDIA SAS	4,022,312	0%
EL PAIS S A	3,433,412	0%
RADIO CADENA NACIONAL S A S	17,988,952	2%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE USME	20,000,000	2%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE KENEDY	20,000,000	2%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE RAFAEL URIBE URIBE	180,000,000	21%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE FONTIBON	180,000,000	21%
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 LA CANDELARIA	20,000,000	2%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE TUNJUELITO	140,000,000	17%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE SUBA	20,000,000	2%
DC EDICIONES S A S	1,677,900	0%
QUIROGA AGENCIA MEDIOS SUCURSAL COLOMBIA	31,919,036	4%
ASOCIACION COLOMBIANA DEPORTIVA DE FUTBOL 7	4,439,451	1%
LA HUELLA VNA COMUNICACIONES SAS	21,920,438	3%
TOTAL	\$ 845,401,500	100%

De acuerdo al detalle de esta cuenta, los terceros con mayor representación corresponden a el FDL de Rafael Uribe Uribe y el FDL de Fontibón con el 21% C/U del total de la cuenta.

El saldo de Transferencias y subvenciones corresponde a \$795.207, causado por las cuentas de cobro emitidas a las entidades que deben realizar el aporte del 7% sobre la ejecución del rubro de publicidad de conformidad con el parágrafo del artículo 21 de la Ley 14 de 1991.

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 \$43.975.355 detallada de la siguiente manera:

Tercero	Valor	Participación %
DUARTE ROBAYO RUBY ASTRID - NOTARIA 77	47,145	0%
PROTECCION S A	502,700	1%
FESTIVAL INTERNACIONAL DE CINE Y TV DE CARTAGENA	10,000,000	23%
TESORERIA DISTRITAL	213,531	0%
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	27,308,974	62%
TORIJANO NEIRA INGRID	35	0%
GALEANO RODRIGUEZ EMERSON SNEYDER	20,528	0%
CENTRAL PROMOTORA DE MEDIOS S A	926,749	2%
FAJARDO PERILLA GERMAN DARIO	1,012	0%
TORRES DIAZ NIKOLL DANIELA	88	0%
EPS SURA	4,954,593	11%
TOTAL	\$ 43,975,355	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 \$4.628.864.802, de los cuales se realizó el reconocimiento de la depreciación del trimestre en la cuenta de *Depreciación Acumulada* presentando un saldo de -\$14.543.389.236 equivalente al -314%.

Propiedad Planta y Equipo	Valor	Participación %
Terrenos	\$ 1,082,905,882	23%
Edificaciones	\$ 553,234,201	12%
Redes Lineas Y Cables	\$ 71,872,008	2%
Maquinaria Y Equipo	\$ 58,383,600	1%
Muebles Enseres Y Equipo De Oficina	\$ 377,476,630	8%
Equipos De Comunicacion Y Computacion	\$ 14,335,530,105	310%
Equipo De Transporte Traccion Y Elevacion	\$ 2,692,851,612	58%
Depreciacion Acumulada (Cr)	-\$ 14,543,389,244	-314%
TOTAL	\$ 4,628,864,795	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 \$5.028.769.557, 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 \$3.092.370.321 y un saldo a favor en renta de \$855.032.000.

Descripción	Valor	Participación %
Avances Y Anticipos Entregados	553,693	0%
Anticipos O Saldos A Favor Por Impuestos Y Contrib	4,159,244,012	83%
Intangibles	3,204,153,117	64%
Amortizacion Acumulada De Intangibles (Cr)	(2,336,054,637)	-46%
Activos Diferidos	873,371	0%
TOTAL	\$ 5,028,769,555	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 \$9.200.026.202.

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 \$624.644.400 y se detallan a continuación.

Descripción	Valor	Participación %
Recursos A Favor De Terceros	8,198,203	1%
Descuentos De Nomina	110,465,210	18%
Retencion En La Fuente E Impuesto De Timbre	86,728,615	14%
Impuestos Al Valor Agregado - Iva	(17,897,441)	-3%
Otras Cuentas Por Pagar	437,149,817	70%
TOTAL	\$ 624,644,405	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 \$110.465.210, 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 \$86.728.615, 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.

Se evidenció que la cuenta más representativa es la de retenciones a empleados de acuerdo con el artículo 383 del estatuto tributario, como se detallan a continuación:

Descripción	Valor	Participación %
Honorarios	8,637,494	10%
Comisiones	390,674	0%
Servicios	1,618,615	2%
Arrendamientos	210,190	0%
Compras	329,859	0%
A Empleados Artículo 383 Et	60,977,562	70%
Impuesto A Las Ventas Retenido Por Consignar	4,886,094	6%
Retencion De Impuesto De Ind Y Cio Por Compras	7,713,557	9%
Otras Retenciones	1,964,570	2%
TOTAL	\$ 86,728,615	100%

Por otra parte, la cuenta de *Impuesto al Valor Agregado – IVA*, generó un saldo a favor en el trimestre de \$17.897.441 que se generó como resultado del cruce del IVA Facturado y el IVA descontable.

La cuenta de *Otras Cuentas por Pagar* presentó un valor de \$437.149.817, 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	68%
Aportes Al Icbf Y Sena	-	0%
Comisiones	6,870,829	2%
Honorarios	966,105	0%
Servicios	76,716,229	18%
Otras Cuentas Por Pagar	55,975,893	13%
TOTAL	\$ 437,149,817	100%

OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

Beneficio a Empleados

Para el cierre del mes presenta un saldo de \$845.754.524, 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	50,978,278	5%
Cesantia	83,603,095	8%
Intereses Sobre Cesantias	2,441,579	0%
Vacaciones	382,016,739	36%
Prima De Vacaciones	328,261,139	31%
Prima De Servicios	99,039,984	9%
Prima de Navidad	80,563,953	8%
Bonificaciones	39,406,941	4%
Aportes A Riesgos Laborales	3,536,000	0%
TOTAL	\$ 1,069,847,708	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 \$89.972742, detallado de la siguiente manera:

DEMANDANTE	SALDO
Lopez Rafael	89,972,742
TOTAL	\$ 89,972,742

OTROS PASIVOS

Presentó un saldo al final del trimestre de \$7.415.561.352 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 \$7.285.491.470 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 pérdida contable por valor de \$3.878.019.985, principalmente porque no se han recibido recursos por transferencias ordinarias 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.

1.4. INGRESOS

Los Ingresos totales acumulados al cierre del trimestre presentan un saldo de \$4.751.761.660 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 \$1.014.216.385, 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 \$427.983.743; 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 \$586.232.642.

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 presento un saldo de \$3.431.469.443, representados en los siguientes ítems:

- Por concepto de Ley 14 de 1991 re registro la suma de \$20.763.345.
- 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 \$272.706.098.
- De igual manera se recibió la primera cuota de la subvención aprobada para la presente vigencia por valor de \$3.138.000.000.

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 \$306.075.832, desagregados de la siguiente manera:

Descripción	Valor	Participación %
OTROS INGRESOS	306,075,832	
FINANCIEROS	58,876,052	100%
INTERESES DE MORA	83,076	0%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	58,792,976	100%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	40,484,076	100%
COMISIONES	25,966,496	64%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	14,517,580	36%
REVERSION DE PROVISIONES	206,715,704	100%
LITIGIOS Y DEMANDAS	206,715,704	68%

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 \$3.545.078.234, los cuales se detallan así:

Sueldos y Salarios		
Sueldos de Personal	750,008,333	21%
Gastos de Representación	117,133,151	3%
Bonificaciones	2,361,795	0%
Subtotal	\$ 869,503,279	
Contribuciones Efectivas		
Aportes a Cajas de Compensación	48,411,000	1%
Cotizaciones a Seguridad Social en Salud	42,272,229	1%
Cotizaciones a Riesgos Profesionales	11,357,500	0%
Cotizaciones a Entidades Administradora Regimen Prima Media	63,599,408	2%
Cotizaciones a Entidades Administradora Reg. Ahorros Individual	61,519,112	2%
Subtotal	\$ 227,159,249	
Aportes sobre la Nómina		
Aportes al ICBF	20,099,800	1%
Aportes al SENA	13,400,200	0%
Subtotal	\$ 33,500,000	
Prestaciones Sociales		
Vacaciones	104,152,369	3%
Cesantías	95,150,541	3%
Intereses a las Cesantías	2,718,105	0%
Prima de Vacaciones	75,137,377	2%
Prima de Navidad	91,922,796	3%
Otras Primas	127,787,798	4%
Subtotal	\$ 496,868,986	
Gastos de Personal Diversos		
Otros Gastos de Personal Diversos	17,165,374	0%
Subtotal	\$ 17,165,374	
Generales		
Vigilancia y Seguridad	135,112,491	4%
Materiales y Suministro	49,035,692	1%
Servicios Públicos	16,404,886	0%
Arrendamientos	42,278,973	1%
Comunicaciones y Transporte	2,994,234	0%
Seguros Generales	169,899,101	5%
Promoción y Divulgación	248,409,828	7%
Aseo Cafetería y Restaurante	36,181,084	1%
Gastos Legales	4,699,543	0%
Comisiones	381,738	0%
Honorarios	829,042,026	23%
Servicios	302,163,319	9%
Otros Gastos Generales	627,429	0%
Subtotal	\$ 1,837,230,343	
Impuestos Contribuciones y Tasas		
Gravamen a los Movimientos Financieros	60,046	0%
Otros Impuestos y Contribuciones	63,590,957	2%
Subtotal	\$ 63,651,003	
Total Gastos de Administración y Operación	\$ 3,545,078,234	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:

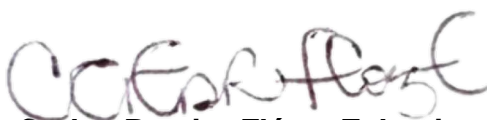
Descripción	Valor
DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	340,268,272
REDES LINEAS Y CABLES	1,525,293
MAQUINARIA Y EQUIPO	420,528
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	20,745,896
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	256,196,085
EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	61,380,470
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 303,617,028
SOFTWARE	303,617,028
PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS	-
OTROS LITIGIOS Y DEMANADAS	-
DEMANDAS JUDICIALES Y CONCILIACIONES	-
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 643,885,300

Otros Gastos

Registró un saldo acumulado de \$68.483.299, 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 \$4.372.016.120.



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