

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

**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

Nota

Nota

<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREDITADORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 ACTIVOS CONTINGENTES	56,060,596	56,060,596	91 PASIVOS CONTINGENTES	1,190,588,165	1,085,027,036
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	4,477,437,798	9,923,098,905
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-10,342,081,613</b>	<b>-10,342,081,613</b>	<b>99 ACREDITADORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-10,388,826,989</b>	<b>-15,728,926,967</b>

**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*

**CARLOS RAMIRO FLÓREZ ECHEÑIQUE**  
**C.C. 73.169.975**

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

*Jorge E. Angarita L.*

**JORGE ENRIQUE ANGARTIA LOPEZ**  
**C.C. 80.093.324**  
Subdirector Financiero

*Joaquín Alfredo Araque Mora*

**JOAQUÍN 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**

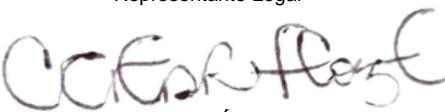
**CANAL CAPITAL**  
**830.012.587 - 4**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024**  
**CONVERGENCIA**  
**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**(Cifras en Pesos)**

		31-mar.-2024	31-mar.-2023
	Nota		
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
<b>INGRESOS</b>		<b>4,711,277,584</b>	<b>7,308,069,833</b>
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>1,014,216,385</b>	<b>1,526,331,253</b>
4333 SERVICIOS DE COMUNICACIONES		427,983,743	443,373,482
4390 OTROS SERVICIOS		<u>586,232,642</u>	<u>1,082,957,771</u>
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<b>3,431,469,443</b>	<b>5,710,742,306</b>
4430 SUBVENCIONES		<u>3,431,469,443</u>	<u>5,710,742,306</u>
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		<b>265,591,756</b>	<b>70,996,274</b>
4802 FINANCIEROS		58,876,052	44,174,673
4831 REVERSION DE PROVISIONES		<u>206,715,704</u>	<u>26,821,601</u>
<b>6 COSTO DE VENTAS</b>		<b>4,372,016,120</b>	<b>6,398,097,220</b>
<b>63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>		<b>4,372,016,120</b>	<b>6,398,097,220</b>
6390 OTROS SERVICIOS		<u>4,372,016,120</u>	<u>6,398,097,220</u>
<b>GASTOS</b>		<b>4,257,765,525</b>	<b>4,755,871,578</b>
<b>51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>		<b>3,545,078,234</b>	<b>2,929,644,723</b>
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		<u>63,651,003</u>	<u>54,660,656</u>
<b>52 DE VENTAS</b>		<b>318,692</b>	<b>1,287,732,494</b>
5211 GENERALES		<u>318,692</u>	<u>1,287,732,494</u>
<b>53 DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>643,885,300</b>	<b>523,605,198</b>
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
<b>58 OTROS GASTOS</b>		<b>68,483,299</b>	<b>14,889,163</b>
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		0	0
5804 FINANCIEROS		61,552,752	14,179,266
5890 GASTOS DIVERSOS		<u>6,930,547</u>	<u>709,897</u>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-3,918,504,061</b>	<b>-3,845,898,965</b>

**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)**

		Nota	31-mar.-2024	31-mar.-2023
	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>40,484,076</b>	<b>33,979,656</b>
4808	INGRESOS DIVERSOS		40,484,076	33,979,656
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>40,484,076</b>	<b>33,979,656</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>-3,878,019,985</b>	<b>-3,811,919,309</b>
	<b>EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>-3,878,019,985</b>	<b>-3,811,919,309</b>
	<b>PAULA ARENAS CANAL</b>  Firmado digitalmente por PAULA ARENAS CANAL Fecha: 2024.05.10 18:09:05 -05'00' PAULA ARENAS CANAL C.C. 35.503.102 Representante Legal		 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		 JOAQUÍN 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 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		<u>11,910,285,331</u>	
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>			
<b>INCREMENTOS</b>	<b>AÑO 2024</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>VARIACION</b>
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
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>			0
<b>DISMINUCIONES</b>			
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
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>			<u>3,878,019,985</u>
<b>PARTIDAS SIN VARIACIÓN</b>			
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
<b>TOTAL PARTIDAS SIN VARIACIÓN</b>			0
<b>PAULA ARENAS CANAL</b> <b>C.C. 35.503.102</b> Representante Legal	Firmado digitalmente por PAULA ARENAS CANAL Fecha: 2024.05.10 18:08:04 -05'00'  <b>JORGE ENRIQUE ANGARITA LOPEZ</b> <b>C.C. 80.093.324</b> Subdirector Financiero		
 <b>CARLOS RAMIRO FLÓREZ ECHEÑIQUE</b> <b>C.C. 73.169.975</b> Profesional Especializado Grado 02 de Contabilidad T.P. No. 118880-T	 <b>JOAQUIN ALFREDO ARAQUE MORA</b> <b>C.C. 1.024.611.547</b> Revisor Fiscal T.P. No. 225519-T <b>DESIGNADO POR KRESTON RM S.A.</b> <b>CIFRAS EN PROCESO DE AUDITORIA</b>		

# NOTAS EXPLICATIVAS A LA INFORMACION 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

##### Efectivo 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 \$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:

<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>	<b>Participación</b>
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%
	<b>\$ 1,038,251,652</b>	<b>100%</b>

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:

<b>Tercero</b>	<b>Valor</b>	<b>Participación %</b>
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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 845,401,500</b>	<b>100%</b>

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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 43,975,355</b>	<b>100%</b>

### **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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 4,628,864,795</b>	<b>100%</b>

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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5,028,769,555</b>	<b>100%</b>

## 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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 624,644,405</b>	<b>100%</b>

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 Articulo 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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 86,728,615</b>	<b>100%</b>

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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 437,149,817</b>	<b>100%</b>

## **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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,069,847,708</b>	<b>100%</b>

## **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 \$89.972.742, detallado de la siguiente manera:

DEMANDANTE	SALDO
Lopez Rafael	89,972,742
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 89,972,742</b>

### **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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 61.603.337.561</b>	<b>100%</b>

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 \$3.878.019.985, 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 \$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 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 \$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 %
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>306,075,832</b>	
<b>FINANCIEROS</b>	<b>58,876,052</b>	<b>100%</b>
INTERESES DE MORA	83,076	0%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	58,792,976	100%
<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>40,484,076</b>	<b>100%</b>
COMISIONES	25,966,496	64%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	14,517,580	36%
<b>REVERSION DE PROVISIONES</b>	<b>206,715,704</b>	<b>100%</b>
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:

<b>Sueldos y Salarios</b>		
Sueldos de Personal	750,008,333	21%
Gastos de Representación	117,133,151	3%
Bonificaciones	2,361,795	0%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 869,503,279</b>	
<b>Contribuciones Efectivas</b>		
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%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 227,159,249</b>	
<b>Aportes sobre la Nómina</b>		
Aportes al ICBF	20,099,800	1%
Aportes al SENA	13,400,200	0%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 33,500,000</b>	
<b>Prestaciones Sociales</b>		
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%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 496,868,986</b>	
<b>Gastos de Personal Diversos</b>		
Otros Gastos de Personal Diversos	17,165,374	0%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 17,165,374</b>	
<b>Generales</b>		
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 Cafeteria 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%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 1,837,230,343</b>	
<b>Impuestos Contribuciones y Tasas</b>		
Gravamen a los Movimientos Financieros	60,046	0%
Otros Impuestos y Contribuciones	63,590,957	2%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 63,651,003</b>	
<b>Total Gastos de Adminitración y Operación</b>	<b>\$ 3,545,078,234</b>	<b>100%</b>

### **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:

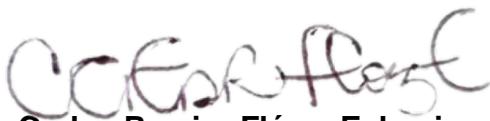
<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>
<b>DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>340,268,272</b>
REDES LINEAS Y CABLES	1,525,293
MAQUINARIA Y EQUIPO	420,528
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	20,745,896
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	256,196,085
EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION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

### **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