

EL SUSCRITO JEFE DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD DE LA SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA "TELEISLAS"

CERTIFICA:

Que a 31 de Diciembre de 2016, la Sociedad de televisión de las Islas Ltda. **Bajo norma local 2649**, Está compuesta de 4.490.750 cuotas, que el valor de cada acción son \$1.000.00 El valor intrínseco de las cuotas o partes sociales es de **\$1.655,72** el total intrínseco se encuentra distribuido de la siguiente manera:

SOCIOS	CUOTAS SOCIAL	APORTES REGISTRADOS EN CAMARA DE COMERCIO	VALOR INTRINSECO DE LAS ACCIONES	
			%	
MINISTERIO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	4.080.250	\$ 4.080.250.000,00	90,85899%	\$ 6.755.733.212,83
GOBERNACION SAN ANDRES ISLAS	344.500	\$ 344.500.000,00	7,67132%	\$ 570.393.993,46
MUNICIPIO DE PROVIDENCIA	66.000	\$ 66.000.000,00	1,46969%	\$ 109.277.223,71
TOTALES	4.490.750	\$ 4.490.750.000,00	100%	\$ 7.435.404.430,00

Dado en San Andrés Islas, a los Dos (02) días del mes de Febrero de Dos Mil diecisiete (2017).


JOSE FERNANDO PIRAQUIVE
 Jefe de Presupuesto y Contabilidad


EMILIANA BERNARD STEPHENSON
 Gerente

SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA.



SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA "TELESIAS L.T.D.A."

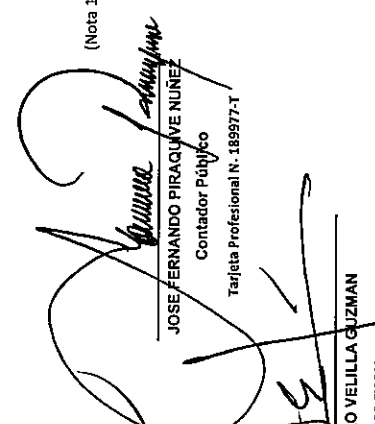
NIT 827.000.481

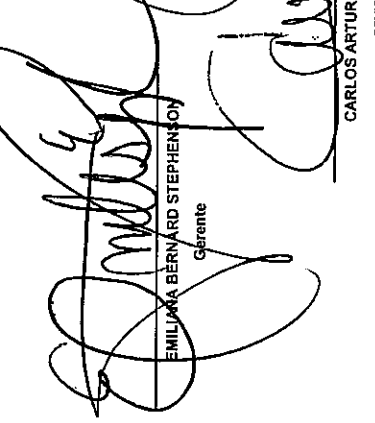
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016 - 2015


Expresado en Pesos Colombianos Norma 2649

ACTIVO	2016	2015	Variación absoluta	Variación %	PASIVO	2016	2015	Variación absoluta	Variación %
EFECTIVO					Cuentas por Pagar				
(Nota 3) Caja	-	-	-	0%	Adquisición de bienes y Servicios	268.459.047	321.254.638	52.795.591	-16%
Cuenta unica nacional	6.203.952	2.403.952	3.800.000	158%	Acreeedores	28.958.894	21.173.974	7.784.970	37%
Depositos en Instituciones	4.027.999.447	4.211.054.966	(183.115.519)	-4%	Retencion en la fuente	107.024.861	98.038.000	8.985.861	9%
(Nota 4) Inversiones Patrimoniales	50.000	50.000	-	0%	Impuestos contribuciones y tasas	51.252.000	2.021.015	49.230.985	2436%
	4.034.193.399	4.213.508.918	(179.315.519)	-4%	Creditos judiciales	36.560.498	21.574.837	15.085.661	70%
					Otras cuentas por pagar	-	1.585.000	(1.585.000)	-100%
						492.355.300	465.647.414	26.707.886	6%
DEUDORES					Obligaciones Laborales				
(Nota 5) Prestación de Servicios	349.292.837	440.315.075	(91.022.238)	-21%	Salarios y Prestaciones Sociales	73.805.490	33.643.217	40.162.273	119%
Transferencias Por Cobrar	23.074.672	155.878.572	(132.803.900)	-85%		73.805.490	33.643.217	40.162.273	119%
Avances y Anticipos entregados	-	-	-	0%	Pasivos Estimados	-	26.080.998	(26.080.998)	-100%
Anticipos o salidas a favor	82.209.632	53.635.247	28.574.385	53%	Provision para Prestaciones	-	-	-	0%
Deudas de Difícil cobro	315.000	-	315.000	0%	Otros Pasivos	58.752.581	6.732.803	52.019.778	773%
Provision para Deudores (cr)	32.200.000	-	32.200.000	0%	Recaudos a Favor de Terceros	58.752.581	6.732.803	52.019.778	773%
(Nota 6) 487.092.141	649.828.894	(162.736.753)	-25%						
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					Creditos Diferidos				
Bienes mueble en bodega	2.511.278.347	1.307.292.923	1.203.985.424	92%	Transferencias Condicionadas	-	-	-	0%
Maquinaria y Equipo	28.666.667	28.666.667	-	0%	TOTAL PASIVO	624.913.371	506.023.434	118.889.937	23%
Muebles Enseres y equipos de Oficina	242.823.401	242.823.401	-	0%	PATRIMONIO				
Equipos de Comunicación y Computación	3.536.852.128	3.536.852.128	-	0%	Superavit por donacion	-	4.959.000	(4.959.000)	-100%
Equipo de Transporte	95.156.688	95.156.688	-	0%	Aportes Sociales	4.490.750.000	4.146.250.000	344.500.000	8%
Depreciación Acumulada (CR)	(2.905.671.654)	(2.719.170.073)	(186.501.581)	7%	Prima en colocacion de Acciones	44.774.758	44.774.758	-	0%
(Nota 7) 3.509.105.577	2.491.621.734	1.017.483.843	1.494.137.734	41%	Reservas	98.146.913	98.146.913	-	0%
OTROS ACTIVOS					Resultado de ejercicios Anteriores	2.478.764.679	1.746.245.839	732.518.840	42%
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	0%	Superavit por donaciones en espe	9.918.000	10.590.000	(672.000)	-6%
Intangibles	127.584.353	127.584.353	-	0%	Efecto saneamiento contable	80.398.811	80.398.811	-	0%
amortización acumulada de Intangibles	(37.657.665)	(96.660.075)	(997.594)	1%	Provisiones, depreciaciones	(4.828.960)	(305.223.815)	300.394.855	-98%
	29.926.684	30.924.278	(997.594)	-3%	utilidad o perdida del ejercicio	237.480.229	1.053.718.884	(816.238.655)	-77%
TOTAL ACTIVOS	8.060.317.801	7.385.883.824	674.433.977	9%	TOTAL PATRIMONIO	7.435.404.430	6.879.860.390	555.544.040	8%
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8.060.317.801	7.385.883.824	674.433.977	9%
					Cuentas de Orden Acreedoras				
					Acreedoras de Control	986.700.000	307.043.236	679.656.764	221%
					Acreedoras por el contra	-	-	-	-

(Nota 14)


 JOSE FERNANDO PIRAQUIVE NUÑEZ
 Contador Público
 Tarjeta Profesional N. 189977-T


 EMILLIANA BERNARD STEPHENSON
 Gerente


 CARLOS ARTURO VELLILA GUZMAN
 REVISOR FISCAL



SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA " TELEISLAS L.T.D.A "
NIT 827.000.481

Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO 01 DE OCTUBRE AL 31 DICIEMBRE DE 2016 Y DEL 01 OCTUBRE AL 31 DICIEMBRE 2015

Expresado en Pesos Colombianos norma 2649

ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTA	2016	2015	Variacion absoluta	Variacion %
4 INGRESOS OPERACIONALES	14	7.461.018.913	7.280.497.314	180.521.599	2%
43 VENTA DE SERVICIOS		621.736.680	712.861.922	(91.125.242)	-13%
4333 SERVICIOS DE COMUNICACIONES		621.736.680	712.861.922	(91.125.242)	-13%
43330601 COMERCIALIZACION Y PUBLICIDAD		12.569.953	-	12.569.953	0%
43330602 SERVICIOS DE DIFUSION DE TELEVISION		609.166.727	-	609.166.727	0%
44 TRANSFERENCIAS	15	6.839.282.233	6.506.519.694	332.762.539	5%
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		6.839.282.233	6.506.519.694	332.762.539	5%
6 COSTO DE VENTAS Y OPERACIONES		475.008.000	61.256.020	413.751.980	675%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		475.008.000	61.256.020	413.751.980	675%
6390 OTROS SERVICIOS		475.008.000	61.256.020	413.751.980	675%
5 GASTOS OPERACIONALES	16				
51 ADMINISTRACION		993.996.736	864.307.342	129.689.394	15%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		481.847.316	377.905.060	103.942.256	28%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		60.138.029	46.642.317	13.495.712	29%
5111 GENERALES		381.277.430	357.899.538	23.377.892	7%
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		70.733.961	81.860.427	(11.126.466)	-14%
52 DE OPERACIÓN		5.078.907.380	5.055.206.480	23.700.900	0%
5211 GENERALES		5.078.907.380	5.055.206.480	23.700.900	0%
53 PROVISIONES DEPRECIACION Y AMOR		279.410.024	53.462.000	225.948.024	423%
5313 PROVISION PARA OBLIGACIONES		51.920.000	53.462.000	(1.542.000)	-3%
5330 DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y E		227.490.024	-	227.490.024	0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		633.696.773	1.185.149.774	(551.453.001)	-47%
48 INGRESOS NO OPERACIONALES		53.135.535	61.115.698	(7.980.163)	-13%
4805 FINANCIEROS		53.135.535	59.054.885	(5.919.350)	-10%
4810 EXTRAORDINARIOS		-	2.060.813	(2.060.813)	0%
4815 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	-	-	-
58 GASTOS NO OPERACIONALES		398.100.079	192.546.589	205.553.490	107%
5802 COMISIONES		60.129.869	17.055.503	43.074.366	253%
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS		298.373.544	173.905.086	124.468.458	72%
5815 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		39.596.666	1.586.000	38.010.666	2397%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS 2016		288.732.229	1.053.718.883	(764.986.654)	-73%
PROVISION IMPO RENTA		51.252.000			
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		237.480.229			

EMILIANA BERNARD STEPHENSON
Gerente

JOSE FERNANDO PIRAQUIVE NUÑEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional N. 189977-1

CARLOS ARTURO VELINLA GUZMAN
REVISOR FISCAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
A. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

1.1. ESTRUCTURA ORGANICA

La Sociedad de Televisión de las Islas Ltda., es una sociedad entre Entidades Públicas, organizada como Empresa Industrial y Comercial del Estado, del orden Departamental, la cual a 31 de Diciembre del año 2016 presenta la siguiente conformación de acciones:

SOCIOS	CUOTAS SOCIAL INICIAL	APORTES REGISTRADOS EN CAMARA DE COMERCIO	%	VALOR INTRINSECO DE LAS ACCIONES
MINISTERIO DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	4.080.250	4.080.250.000	90.85899%	\$ 6.755.733.212,83
GOBERNACION SAN ANDRES ISLAS	344.500	344.500.000	7.67132%	\$ 570.393.993,46
MUNICIPIO DE PROVIDENCIA	66.000.	66.000.000	1,46969%	\$ 109.277.223,71
TOTALES	4.490.750	4.490.750.000	100%	7.435.404.430.00

El Ministerio de Tecnologías de Información y Comunicaciones - MINTIC con el mayor porcentaje

de participación de las acciones.

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

La nómina del canal la encabeza el Gerente, el cual cuenta con tres asesores: Jurídico, Control Interno y Planeación. Y el Asistente de Gerencia.

El área Financiera la Componen: el Jefe de Presupuesto y Contabilidad Y Tesorero

El área de Producción la componen: La Coordinadora de Producción, Asistente de programación y Control de Calidad de TV y técnico.

1.2 NATURALEZA JURIDICA

La Sociedad de Televisión de las Islas Ltda. "TELEISLAS LTDA", es una sociedad entre Entidades Públicas del orden Departamental, organizada como Empresa Industrial y Comercial del Estado del orden Departamental, vinculada a la Comisión Nacional de Televisión. Constituida por escritura Pública No. 1846 de la Notaria primera de San Andrés, del 31 de Diciembre de 1.997, inscrita el 18 de Febrero de 1.999 bajo el número 3973 del libro IX, aclarada con las escrituras públicas número 1318 del 13 de Agosto de 1998 y número 1087 del 30 de Junio de 1998, inscritas el 18 de Febrero bajo los números 3974 y 3975 respectivamente del libro IX de la misma Notaria, con reforma estatutaria inscrita el 10 de Mayo de 2006 con el número 543, identificada con NIT 827000481-1, a partir de noviembre del 2003 empezó a funcionar como Canal de Televisión "TELEISLAS LTDA".

1.2 FUNCION SOCIAL

TELEISLAS, tiene por objeto social la operación del servicio público de televisión cultural y educativa en el departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina y en consecuencia es la programadora, administradora y operadora de un canal regional de televisión, en la frecuencia al del canal 7, en pro de la difusión del conocimiento científico, filosófico, académico, artístico, popular y también de aquellos programas cuyo contenido tenga como propósito elevar el desarrollo humano y social de los habitantes de la región, fortalecer su identidad cultural y propender por la conservación de la democracia y la convivencia nacional.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Contables. TELEISLAS LTDA. Está aplicando el Marco Conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública 2007.

2.2 La entidad utiliza el catálogo de cuentas establecido dentro del plan general de la contabilidad pública de Colombia teniendo en cuenta los cambios que determina la CGN para la no utilización de cuentas obsoletas

De igual manera aplica las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte de la información financiera, económica y social.



SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

2.3. En el área de Tesorería los pagos se realizan mediante la utilización de portales Bancarios corporativos (transferencias electrónicas) los portales utilizados son Banco de Bogotá, Occidente, Davivienda y Bancolombia. El uso de efectivo, solo se hace por cuentas de caja menor la cual para cada vigencia se le hace apertura.

2.4. TELEISLAS cuenta con el software administrativo y financiero de Novasoft que integra las áreas de contabilidad, presupuesto, tesorería, el módulo de nómina tuvo problemas técnicos los cuales no se pudieron definir por lo cual este proceso se realizó de forma manual y se causaba en contabilidad, en los cuales se registran los hechos económicos, debidamente soportados, y se encuentra en plan de implementación los módulos de NIFF, cuentas por cobrar Y activos fijos.

Los documentos soportes cuentan con todos los requisitos exigidos por la normatividad vigente.

3. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS

3.1. En TELEISLAS, los manuales de procesos y procedimientos para el área financiera (Contabilidad, Tesorería y Presupuesto) se establecieron en el marco del desarrollo del Sistema de Gestión de Calidad, pero es necesario realizarles modificaciones para que estén acordes a las actividades que se realizan en el área en la actualidad. Actualmente se está trabajando en la construcción del manual de cartera con el fin de legalizar los alcances de sus procesos y procedimientos, En el presente se encuentra en la realización de un manual de procedimientos que esté acorde al canal regional Teleislas.

B. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA No.3 EFECTIVO

CUENTA 11.

1110. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS: \$ 4.027.939.447 Corresponde a las diferentes cuentas bancarias de los cuales tenemos una cuenta corriente No. 53017207687 recursos propios y cuenta de ahorros No. 53017207743 ley 14 en Bancolombia y la cuenta corriente No. 266069995402 recursos propios en Davivienda. Los recursos de ley 14 son provenientes de Empresas descentralizadas que destinan el 3% del rubro de Publicidad para distribuirlos equitativamente entre los 8 Canales Regionales. Las demás cuentas de ahorros son de destinaciones específicas de los diferentes proyectos que son financiados con recursos de la Comisión Nacional de Televisión (CNTV) hoy Autoridad Nacional de Televisión (ANTV).

Bancolombia Recursos ley 14 Cuenta de Ahorros 53017207743	Corresponde a cuentas por pagar constituidas y saldo disponible.	794.963
Bancolombia Recursos Propios Cuenta Corriente 53017207687	Corresponde a los recursos por venta de comercialización y publicidad y ventas de servicios de Televisión.	96.021



SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

Banco de Bogotá Proyectos Cuenta Corriente 54004683-6 Cuenta Corriente 54021049-9	Corresponden a cuentas por pagar de los proyectos del canal RECURSOS PROPIOS	46.134 56.325
Banco de Bogotá Cuenta Ahorros 540213600 Cuenta Ahorros 540213618	Nomina Funcionarios Recursos ley 14	464.819 290.283
Bancolombia Cuenta de Ahorros 34842348678	Cuenta activa.	1.086.294
Bancolombia Cuenta de Ahorros 34892030920	Proyecto de capitalización MINTIC.	3.883.427.494
Banco Occidente Cuenta de Ahorros 85583569-0 85583578-1 85583595-5 85583540-1	Recursos propios TDT Recaudadora TDT Pagadora Recursos Ordinarios 2016	3.387 0 49.754.494 90.900.053
Banco Davivienda Recurso propios Cuenta Corriente 266069995402	Corresponde a cuentas por pagar constituidas y saldo de disponibilidad inicial para la vigencia.	1.019.179
Banco Davivienda Res. 1373 Compensación EPM Cuenta de Ahorros 266000201373	Cuenta activa.	2.94

Los saldos de las cuentas bancarias han sido correctamente conciliados a la fecha de corte.

NOTA No. 4 INVERSIONES CUENTA 12.

1202. INVERSIONES ADMINISTRACION \$50.000.

Corresponde a cincuenta (50) acciones de Aguas de San Andrés SA ESP, a \$1.000,00 pesos nominales por acción.

NOTA No. 5 DEUDORES CUENTA 14. \$ 4.449.161.244

1407. PRESTACIÓN DE SERVICIOS		349.292.838
--------------------------------------	--	--------------------

Estos saldos corresponden a cuentas por cobrar de la entidad así como anticipos realizados a contratistas y las diferentes retenciones realizadas al canal regional en el periodo de Octubre a Diciembre de 2016. También hacen parte las campañas de socialización y publicidad TDT.

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

Se ha realizado el respectivo proceso de cobro a las partidas anteriormente consignadas, las deudas correspondientes a Alain Manjarrez el cual se encontraba en proceso jurídico por este caso, y La empresa Coco Publicidad que supera el año de antigüedad, el tratamiento dado a la primera es el reporte en el boletín de deudores morosos del Estado y continuación para cobro jurídico, la deuda a nombre de coco publicidad todavía se presenta para estudio jurídico, debido a que el deudor falleció en el año 2014.

1413. TRANSFERENCIA POR COBRAR		23.074.672
---------------------------------------	--	-------------------

Este saldo corresponde a los dineros que le adeudan al canal por conceptos diferentes a la prestación de servicios, en este caso, Algunos convenios interadministrativos con otros canales de Televisión, transferencias por ley 14, otros convenios que se han firmado con la Alcaldía de Providencia sobre contenidos informativos, con la Gobernación departamental de publicidad y reportajes, con Presidencia de la Republica, entre otros, al igual las transferencias para la ejecución de los proyectos ANTV según el plan de inversión 2016, siguiendo las directrices de la resolución 499 del 11 de septiembre de 1993 por la cual se modifica el manual de procedimientos del régimen de contabilidad pública en cuanto al manejo de las transferencias que anteriormente se registraban en el ingreso y que deben ser manejadas como un pasivo con el fin de reflejar en los ingresos la realidad de la actividad económica del canal.

1422. ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR IMP		82.209.632
---------------------------------------------	--	-------------------

Corresponden al valor de los impuestos pagados por anticipado, rete fuente, anticipo de impuesto de renta y complementarios y otros anticipos y saldos a favor del canal.

NOTA No. 6 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS CUENTA 16. \$ 3.509.105.577

La cuenta propiedad planta y equipo presenta el valor registrado a través de los años por concepto de los bienes q posee el canal en bienes muebles por \$2.511.278.347, maquinaria y equipo por \$28.666.667, muebles enseres y equipos de oficina por \$242.823.401, equipos de comunicación y computación por \$3.536.852.128, y equipo de transporte por \$95.156.688; resaltando el aumento significativo en comparación con otros periodos debido a la adquisición de los nuevos equipos digitales y de alta definición para la producción y emisión de programas, que serán instalados en la nueva sede del canal y que por el momento se encuentran en bodega, ya que la ejecución de la obra aún no se efectúa, la depreciación de los mismos se calcula por el método de línea recta por

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA. 

un valor de \$ (2.905.671.654) el cual se descuenta directamente del valor total de Propiedad planta y Equipo.

En el pasado se realizó un proceso de consolidación del inventario de Propiedad Planta y Equipos (2012) donde se discriminaron los datos de costo histórico y depreciación por cada artículo, se reorganizó la clasificación contable del inventario, se procedió a reclasificar y ajustar los saldos del registro contable con base al inventario físico, durante el 2016 se ha mantenido el registro de bienes de la entidad de forma discriminada por lo cual las cifras se encuentran ajustadas y se realizaron las correspondientes depreciaciones mes a mes. Sin embargo los valores que se encuentran consignados en el balance difieren del análisis que se encontró en el libro de Excel; los saldos que en el balance se evidencian necesitan ser objeto de depuración para llevar el mismo a su realidad económica, por lo anterior se recomienda considerar la posibilidad de contratar una empresa o persona especializada en realizar el trabajo de depuración y actualización de los inventarios del Canal.

NOTA No.7 OTROS ACTIVOS CUENTA 19. \$ 29.926.684

Incluye las cuentas que representan recursos tangibles e intangibles que son complementarios para el cumplimiento de las funciones, dentro de las cuales encontramos:

Bienes y servicios pagados por anticipados	\$ 0
Intangibles	\$ 127.584.353
Amortización Acumulada	\$ (97.657.669)

NOTA No. 8 CUENTAS POR PAGAR CUENTA 24. El saldo de las Cuentas por Pagar al 31 de Diciembre de 2016 corresponde respectivamente a: \$ **441.103.300** De los cuales los más representativos son:

2401. ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS \$ 268.459.046

Este valor corresponde a la deuda que tiene la entidad con personas naturales y jurídicas por sus servicios prestados.

2425. ACREEDORES \$ 28.958.894

Este valor representa las obligaciones adquiridas por la entidad por concepto de descuentos de nómina, servicios, y otras obligaciones.



SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

Este valor corresponde a las retenciones practicadas durante los meses de Octubre - Diciembre, de personas naturales y jurídicas a la entidad, para el desarrollo de proyectos financiados por la ANTV en su mayoría.

2440. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS \$ 51.252.000

Se registra en esta cuenta lo correspondiente al valor que se pagara por cuota de fiscalización a la contraloría general de la república que a la fecha no se ha generado. También se incluye el saldo de provisión del impuesto a la renta que aplicara a la siguiente vigencia que corresponden en 2016 a \$ 51.252.000

2460. CRÉDITOS JUDICIALES \$ 36.660.498

Corresponde al valor de las cuotas que faltan por cancelar a la ANTV, quedan solo dos cuotas por valor de 18.330.249 por el proceso que recae en el canal Teleislas por un valor de \$ 219.962.988.

NOTA No. 9 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

2505. SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES \$ 73.805.490

Saldo que corresponde a los valores liquidados por conceptos laborales de pagos causados a los trabajadores asociados a nomina en el canal.

NOTA No. 11 CUENTA 29 OTROS PASIVOS

2905. RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS \$ 58.752.581

Corresponde a las obligaciones por el recaudo de ingresos propiedad de otras entidades, entre ellas el cobro de los aportes DAFUTURO perteneciente al banco Davivienda y recaudos realizados pertenecientes a La ANTV (Autoridad nacional de televisión) y (Recaudos por clasificar).

NOTA No. 13 CUENTA 3 PATRIMONIO.

El saldo del patrimonio corresponde a \$6.884.912.475 como se especifica en el siguiente cuadro

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

PATRIMONIO	
Aportes Sociales	4.490.750.000
Prima en colocación de Acciones	44.774.758
Reservas	98.146.913
Resultado de ejercicios Anteriores	2.478.764. 679
Superávit por donaciones	9.918.000
Efecto saneamiento contable	80.398.811
Provisiones, depreciaciones.	(4.828. 960)
Utilidad o pérdida del ejercicio después de impuestos.	237.480.229
TOTAL PATRIMONIO	7.435.404.430

Durante el ejercicio del periodo fiscal 1 de enero al 31 de Diciembre del 2016 se presenta una ganancia contable por valor de **\$237.480.229**, lo que habla bien de la empresa, ya que con los nuevos cambios en cuanto a reestructuración del personal y a la buena gestión por parte de la gerente que se ha puesto al frente de la situación económica tecnológica y productiva del canal; genera satisfacción en todas sus áreas, y se espera seguir así para las próximas vigencias.

NOTA No. 14. CUENTA 43 INGRESOS OPERACIONALES \$ 621.736.680

Corresponde al valor que posee la entidad por efecto de los ingresos correspondientes a la venta de servicios de comunicaciones, de difusión televisiva, de comercialización y publicidad de productos televisivos o alquiler de equipos para transmisión.

NOTA No. 15. CUENTA 44 INGRESOS- TRANSFERENCIAS \$6.839.282.233

Corresponde a ingresos que se han recibido como recursos girados por parte de la ANTV por valor de \$4.402.750.343 para la ejecución del plan de inversión vigencia 2016, también \$505.711.968 para los proyectos especiales del canal, de igual manera los \$1.624.000.000 para la ejecución del proyecto TDT, se incluye el aporte de las entidades descentralizadas por concepto de ley 14 por valor de \$84.715.922 y otros ingresos por devoluciones de facturas vencidas y elaboración de contenidos por \$222.104.000

El principal ingresos del Canal está conformado por los recursos transferidos por la ANTV, y otros ingresos provienen de la aplicación de la Ley 14 de 1991 por parte de entidades públicas que envían debido a esta ley aportes a los canales regionales de su presupuesto anual



NOTA No. 16. CUENTA 48 OTROS INGRESOS \$ 53.135.534

Corresponde a los ingresos percibidos por concepto de ingresos financieros como los rendimientos de las cuentas que maneja el canal, los ajustes a los GMF, los intereses, las reversiones en cobros de IVA, las notas crédito y los ajustes por cobro.

NOTA No. 17. CUENTA 51 GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACIÓN \$ 993.996.736

Corresponde al valor de los sueldos de personal de planta más las diferentes primas bonificaciones cesantías correspondientes al periodo a Diciembre del 2016.

GASTOS DE OPERACIÓN GENERALES CUENTA 52.

Aquí se reflejan los gastos en los que incurre el canal para el pago de los diferentes conceptos como:

Los pagos efectuados a los contratistas que se desempeñan en la realización y emisión de programas televisivos como, camarógrafos, luminotécnicos, presentadores, editores, sonidistas, reporteros, maquilladores, libretistas, transporte...etc., los cuales estipula la ANTV deben ser pagados en esta cuenta.

También hacen parte del proyecto TDT como el estudio y proyecto de la TDT, los instaladores de TDT, los supervisores del proyecto, los kits e implementos de trabajo, las gestiones operativas, la socialización y publicidad del proyecto y el soporte local. Por tal motivo es el aumento significativo de esta cuenta en comparación con el periodo anterior, por valor de \$5.078.907.380

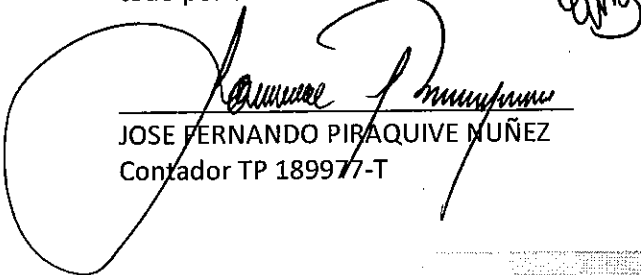
GASTOS NO OPERACIONALES CUENTA 58.

La cuenta 5808 Otros gastos ordinarios, corresponden a las deudas una por parte de la ANTV, la cual se le deben \$219.962.988 y la otra deuda hace referencia a una que se dio en el año 2014 \$ 78.410.556 por un contrato que se ejecutó mal tenía un objeto diferente al de la obligación (doble contratación), se dio por un error involuntario pero se espera subsanar antes de febrero del 2017.

COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN CUENTA 6.

Registra el costo en que se incurre para la producción de televisión, nos presenta los valores que le cuesta al canal el servicio de producción y programación de televisión para obtener sus ingresos debido a que estos servicios poseen un costo operativo por valor del 90%, el 10% restante sería la ganancia del canal.

También se incluyen los gastos y costos de la socialización por parte del canal en el proyecto TDT todo por un valor de \$ 475.008.000 *AMB*


JOSE FERNANDO PIRAQUIVE NUÑEZ
Contador TP 189977-T

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.



www.teleislas.com.co

SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA " TELEISLAS L.T.D.A."

NIT 827.000.481

Estado de Flujos de Efectivo
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
Expresado en Pesos Colombianos

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

RESULTADOS DEL EJERCICIO		237.480.229
Partidas que no tienen efecto a el efectivo:		486.536.492
Depreciaciones	227.490.024	
Amortizaciones	51.920.000	
Ajustes perdidas ejercicios anteriores	<u>207.126.468</u>	
Variacion en Partidas que no tienen efecto a el efectivo:		
Aumento de cuentas por cobrar		(162.736.753)
Aumento de cuentas por pagar		118889937
Efectivo generado por actividad operacional		<u>680.169.905</u>

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVOS DE INVERSIONES

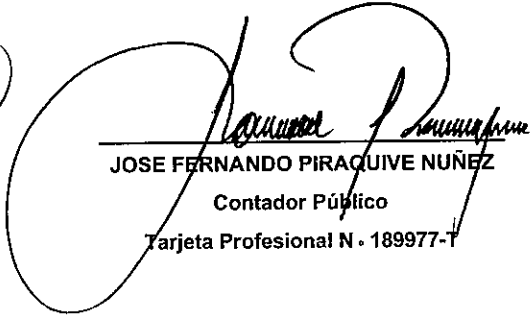
Compra de equipos		(1.203.985.424)
Efectivo generado en actividades financieras		344.500.000
Capitalizaciones	344.500.000	

Resultado de utilidad

FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR LA EMPRESA

(179.315.519)


EMILIANA BERNARDO STEPHENSON
Gerente


JOSE FERNANDO PIRAQUIVE NUÑEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional N. 189977-T



www.teleislas.com.co

SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA " TELEISLAS L.T.D.A."

NIT 827.000.481

Estado de Cambio en el Patrimonio

A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Expresado en Pesos Colombianos

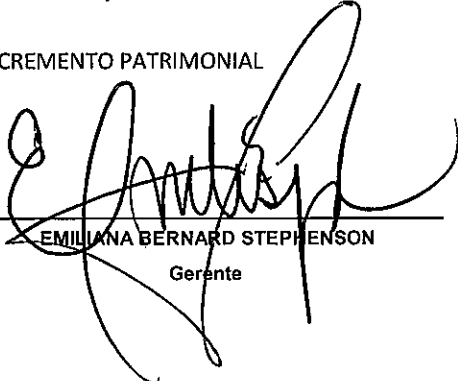
Saldo del Patrimonio a 01 de Enero de 2016	6.879.860.390
variaciones patrimoniales durante el año 2016	<u>555.544.040</u>
Saldo del Patrimonio a 31 de DICIEMBRE de 2016	<u><u>7.435.404.430</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

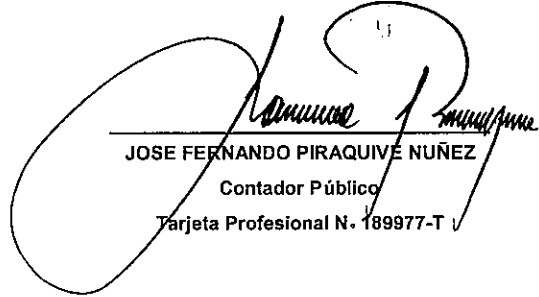
INCREMENTOS		882.375.084
Utilidad del ejercicio	237.480.229	
Provision depreciaciones	300.394.855	
Aportes sociales	<u>344.500.000</u>	

DISMINUCIONES		
Acumulado		326.831.044
Superavit por donacion	5.631.000	
utilidad del ejercicio	<u>321.200.044</u>	

INCREMENTO PATRIMONIAL 555.544.040



EMILIANA BERNARD STEPHENSON
Gerente



JOSE FERNANDO PIRAQUIVE NUÑEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional N. 189977-T



www.teleislas.com.co

SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA " TELEISLAS L.T.D.A."

NIT 827.000.481

Estado de Cambio o Situacion Financiera

A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Expresado en Pesos Colombianos

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		237.480.229
FUENTES DE CAPITAL NETO DE TRABAJO		
* Por partidas que no afectan el capital de trabajo		442.655.777
Depreciaciones	227.490.024	
Amortizaciones	51.920.000	
Ajustes perdidas ejercicios anteriores	<u>163.245.753</u>	
* Por partidas operacionales		463.389.937
Por financiacion	-	
Aumento de acciones	344.500.000	
Aumento de cuentas por pagar	<u>118.889.937</u>	
TOTAL FUENTES:		<u>1.143.525.943</u>
Usos del capital de trabajo		1.366.722.177
Inversiones en compra de equipo	1.203.985.424	
Aumento de cuentas por cobrar	<u>162.736.753</u>	
AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL DE TRABAJO		<u>(223.196.234)</u>

EMILIANA BERNARD STEPHENSON

Gerente

JOSE FERNANDO PIRAQUIE NUÑEZ

Contador Público

Tarjeta Profesional N. 189977-T

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA "TELEISLAS"

NIT. 827.000.481-1

CERTIFICACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

A 31 de Diciembre de 2016

Nosotros, la Representante Legal y el Contador CERTIFICAMOS que hemos preparado los Estados Contables Básicos a 31 de Diciembre 2016 de la SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA "TELEISLAS":

- Balance General,
- Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental,
- Estado de Cambios en el Patrimonio,
- Estado de cambios en la situación financiera y
- Estado de Flujos de Efectivo

Estos han sido preparados de acuerdo con la normatividad vigente en el Plan General de la Contabilidad Pública, incluyendo sus correspondientes notas, con las cuales forman un todo indivisible, se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente las referidas a:

a) Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad contable pública durante el período contable.

b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.

c) Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por la entidad contable pública.

d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad contable pública, en la fecha de corte.

e) Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes.

f) No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieren ajuste o revelación en los Estados Financieros o en las notas subsecuentes.

g) La empresa ha cumplido con las normas de seguridad social de acuerdo con el decreto 1406 de 1999 declarando y pagando de manera correcta y oportuna los aportes a la seguridad social y parafiscales.



SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA

h) En cumplimiento del artículo 1 de la Ley 603 de 2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumplió por tanto con las normas de derechos de autor.

Dado en San Andrés el día 31 de Diciembre de 2016.



EMILIANA BERNARD STEPHENSON
Gerente



JOSE FERNANDO PIRAQUIVE
Contador TP / 189977-T