



www.teleislas.com


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

CERTIFICA:

Que a 30 de Marzo de 2017, la Sociedad de televisión de las Islas Ltda. Está compuesta de 4.496.250 cuotas, que el valor de cada acción son \$1.000.00 El valor intrínseco de las cuotas o partes sociales es de \$2.786,33 el total intrínseco se encuentra distribuido de la siguiente manera:

SOCIOS	CUOTAS SOCIAL	APORTES REGISTRADOS EN:		VALOR INTRINSECO DE LAS ACCIONES	
		CAMARA DE		%	
MINISTERIO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	4.080.250	\$	4.080.250.000,00	90,74785%	\$ 11.368.937.526,20
GOBERNACION SAN ANDRES ISLAS	350.000	\$	350.000.000,00	7,78426%	\$ 975.216.747,55
MUNICIPIO DE PROVIDENCIA	66.000	\$	66.000.000,00	1,46789%	\$ 183.898.015,25
<b>TOTALES</b>	<b>4.496.250</b>	<b>\$</b>	<b>4.496.250.000,00</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 12.528.052.289,00</b>

Dado en San Andrés Islas, a los Venti cinco (25) días del mes de Abril de Dos Mil diecisiete (2017).

  
**JOSE FERNANDO PIRAQUIVE**  
Jefe de Presupuesto y Contabilidad

  
**EMILIANA BERNARD STEPHENSON**  
Gerente

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

Estación Simón Bolívar, Shigle Hill, la Loma  
Tel. 098-513 2047 Fax. 098-513 2799  
San Andrés Islas, Colombia



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

BALANCE GENERAL COMPARATIVO A MARZO 30 DE 2017 - 2016

Expresado en Pesos Colombianos

ACTIVO	2017	2016	Variación absoluta	Variación %
<b>Efectivo</b>				
(Nota 3) Caja	800.000	800.000	-	0%
Cuenta unica nacional	6.203.952	2.403.952	3.800.000	158%
Depositos en Instituciones	8.570.396.044	4.919.381.347	3.651.014.697	74%
(Nota 4) Inversiones Patrimoniales	50.000	50.000	-	0%
	<u>8.577.449.996</u>	<u>4.922.635.299</u>	<u>3.654.814.697</u>	<u>74%</u>
<b>(Nota 5) Deudores</b>				
Prestacion de Servicios	49.798.947	101.583.953	(51.785.006)	-51%
Trasferencias Por Cobrar	26.834.049	3.338.690.913	(3.311.856.864)	-99%
Avances y Anticipos entregados	737.302.862	36.602.743	700.700.119	1914%
Anticipos o saldos a favor	157.107.077	57.114.247	99.992.830	175%
Deudas de difícil cobro	315.000	-	-	-
provision para deudores	32.200.000	-	-	-
	<u>1.003.557.935</u>	<u>3.533.991.856</u>	<u>(2.530.433.921)</u>	<u>-72%</u>
<b>(Nota 6) Propiedad Planta y Equipo</b>				
Bienes mueble en bodega	2.511.278.347	1.307.292.923	1.203.985.424	92%
Maquinaria y Equipo	28.666.667	28.666.667	-	0%
Muebles Enseres y equipos de Oficina	242.823.401	242.823.401	-	0%
Equipos de Comunicación y Computación	3.536.852.128	3.536.852.128	-	0%
Equipo de Transporte	95.156.688	95.156.688	-	0%
Depreciación Acumulada (CR)	(3.016.243.604)	(2.750.438.967)	(265.804.637)	10%
	<u>3.398.533.627</u>	<u>2.460.352.840</u>	<u>938.180.787</u>	<u>38%</u>
<b>(Nota 7) OTROS ACTIVOS</b>				
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	-	8.540.352	(8.540.352)	-100%
Intangibles	127.584.353	127.584.353	-	0%
amortización acumulada de intangibles	(98.089.819)	(96.937.459)	(1.152.360)	1%
	<u>29.494.534</u>	<u>39.187.246</u>	<u>(9.692.712)</u>	<u>-25%</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<u><u>13.009.036.092</u></u>	<u><u>10.956.167.241</u></u>	<u><u>2.052.868.851</u></u>	<u><u>19%</u></u>

PASIVO	2017	2016	Variación absoluta	Variación %
<b>(Nota 8) Cuentas por Pagar</b>				
Adquisición de bienes y Servicios	385.428.086	189.946.969	(195.481.117)	103%
Acreeedores	22.444.008	11.696.345	10.747.663	92%
Retencion en la fuente	30.190.818	3.303.000	26.887.818	814%
Impuestos contribuciones y tasas	-	-	-	0%
Creditos judiciales	-	164.972.241	(164.972.241)	-100%
Otras cuentas por pagar	-	-	-	0%
	<u>438.062.912</u>	<u>369.918.555</u>	<u>68.144.357</u>	<u>18%</u>
<b>(Nota 9) Obligaciones Laborales</b>				
Salarios y Prestaciones Sociales	12.442.110	-	12.442.110	0%
	<u>12.442.110</u>	<u>-</u>	<u>12.442.110</u>	<u>0%</u>
<b>(Nota 10) Pasivos Estimados</b>				
Provision para Prestaciones	26.301.515	27.273.647	(972.132)	-4%
	<u>26.301.515</u>	<u>27.273.647</u>	<u>(972.132)</u>	<u>-4%</u>
<b>(Nota 11) Otros Pasivos</b>				
Recaudos a Favor de Terceros	4.177.267	4.798.219	(620.952)	-13%
	<u>4.177.267</u>	<u>4.798.219</u>	<u>(620.952)</u>	<u>-13%</u>
<b>(Nota 12) Creditos Diferidos</b>				
Transferencias Condicionadas	-	3.193.731.958	(3.193.731.958)	0%
	<u>-</u>	<u>3.193.731.958</u>	<u>(3.193.731.958)</u>	<u>0%</u>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<u><u>480.983.804</u></u>	<u><u>3.595.722.379</u></u>	<u><u>(3.114.738.575)</u></u>	<u><u>-87%</u></u>
<b>(Nota 13) PATRIMONIO</b>				
Superavit por donacion	-	4.959.000	(4.959.000)	-100%
Aportes Sociales	4.496.250.000	4.346.250.000	150.000.000	3%
Prima en colocacion de Acciones	44.774.758	44.774.758	-	0%
Reservas	127.020.136	98.146.913	28.873.223	29%
Resultado de ejercicios Anteriores	2.542.804.003	2.636.561.305	(93.757.302)	-4%
Superavit por donaciones en espec	15.549.000	10.590.000	4.959.000	47%
Efecto saneamiento contable	80.398.811	80.398.811	-	0%
Provisiones, depreciaciones	(4.828.960)	(336.770.093)	331.941.133	-99%
utilidad o perdida del ejercicio	<u>5.226.084.540</u>	<u>475.534.168</u>	<u>4.750.550.372</u>	<u>999%</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u><u>12.528.052.288</u></u>	<u><u>7.360.444.862</u></u>	<u><u>5.167.607.426</u></u>	<u><u>70%</u></u>
<b>(Nota 14) TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><u>13.009.036.092</u></u>	<u><u>10.956.167.241</u></u>	<u><u>2.052.868.851</u></u>	<u><u>19%</u></u>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
Acreeedoras de Control	986.700.000	986.700.000	-	0%
Acreeedoras por el contra	-	-	-	0%

EMILIANA BERNARD STEPHENSON  
Gerente

CARLOS ARTURO VELILLA GUZMAN  
Revisor Fficial

JOSE FERNANDO FIRAQUIVE NUÑEZ  
Contador Público

Tarjeta Profesional N 18977-T



**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 ENERO AL 30 MARZO DE 2017 Y DEL 01 ENERO AL 30 MARZO 2016**  
 Expresado en Pesos Colombianos norma 2649

ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTA	2017	2016	Variacion absoluta	Variacion %
4 INGRESOS OPERACIONALES	14	5.881.584.163	1.214.848.995	4.666.735.168	384%
43 VENTA DE SERVICIOS		123.893.888	31.786.279	92.107.609	290%
4333 SERVICIOS DE COMUNICACIONES		123.893.888	31.786.279	92.107.609	290%
43330601 COMERCIALIZACION Y PUBLICIDAD		3.670.718		3.670.718	0%
43330602 SERVICIOS DE DIFUSION DE TELEVISION		120.223.170		120.223.170	0%
44 TRANSFERENCIAS	15	5.757.690.275	1.183.062.716	4.574.627.559	387%
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		5.757.690.275	1.183.062.716	4.574.627.559	387%
5 GASTOS OPERACIONALES	16				
51 ADMINISTRACION		184.479.692	181.499.442	2.980.250	2%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		120.723.578	116.496.425	4.227.153	4%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		13.240.316	14.741.387	(1.501.071)	-10%
5111 GENERALES		41.853.855	46.449.251	(4.595.396)	-10%
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		8.661.943	3.812.379	4.849.564	127%
52 DE OPERACIÓN		373.399.513	268.785.634	104.613.879	39%
5211 GENERALES		373.399.513	268.785.634	104.613.879	39%
53 PROVISIONES DEPRECIACION Y AMORTIZACION		110.571.950	-	110.571.950	0%
5330 DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		110.571.950	-	110.571.950	0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		5.213.133.008	764.563.919	4.448.569.089	582%
48 INGRESOS NO OPERACIONALES		18.192.144	14.367.201	3.824.943	27%
4805 FINANCIEROS		15.222.944	14.367.201	855.743	6%
4810 EXTRAORDINARIOS		2.969.200	-	2.969.200	0%
4815 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	-	-	
58 GASTOS NO OPERACIONALES		5.240.612	303.396.952	(298.156.340)	-98%
5802 COMISIONES		5.240.612	5.023.408	217.204	4%
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS		-	298.373.544	(298.373.544)	-100%
* DEPURACION CUENTAS		-	-	-	0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OEL EJERCICIO		<u>5.226.084.540</u>	<u>475.534.168</u>	4.750.550.372	999%

EMILIANA BERNARD STEPHENSON  
 Gerente

JOSE FERNANDO PIRAGUIVE NUÑEZ  
 Contador Público  
 Tarjeta Profesional N. 189977

CARLOS ARTURO VELILLA GUZMAN  
 REVISOR FISCAL

**A 30 DE MARZO DE 2017**  
**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 30 de Marzo del año 2017 presenta la siguiente conformación de acciones:

<b>SOCIOS</b>	<b>CUOTAS SOCIAL INICIAL</b>	<b>APORTES REGISTRADOS EN CAMARA DE COMERCIO</b>	<b>%</b>	<b>VALOR INTRÍNSECO DE LAS ACCIONES</b>
MINISTERIO DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	4.080.250	4.080.250.000	90.74785 %	\$ 11.368.937.526,20
GOBERNACION SAN ANDRES ISLAS	350.000	350.000.000	7.78426%	\$ 975.216.747,55
MUNICIPIO DE PROVIDENCIA	66.000.	66.000.000	1,46789%	\$ 183.898.015,25
<b>TOTALES</b>	<b>4.496.250</b>	<b>4.496.250.000</b>	<b>100%</b>	<b>12.528.052.289.00</b>

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 Notaría 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 Notaría, 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 NIIF, 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 la actualidad 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: \$ 8.570.396.043** 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 <b>53017207743</b>	Corresponde a cuentas por pagar constituidas y saldo disponible.	7.385.210
Bancolombia Recursos Propios Cuenta Corriente <b>53017207687</b>	Corresponde a los recursos por venta de comercialización y publicidad y ventas de servicios de Televisión.	170.683

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	46.134 583
Banco de Bogotá Cuenta Ahorros 540213600 Cuenta Ahorros 540213618 Cuenta Ahorros 34892030920	Nomina Funcionarios Recursos ley 14 Proyecto de capitalización MINTIC.	29.215.453 860.018 3.699.780.160
Bancolombia Cuenta de Ahorros 34842348678	Cuenta activa.	5.470.662
Bancolombia Cuenta de Ahorros 34892030920	Proyecto de capitalización MINTIC.	0
Banco Occidente Cuenta de Ahorros 85583569-0 85583578-1 85583595-5 85583540-1 85583706-8	Recursos propios TDT Recaudadora TDT Pagadora Recursos Ordinarios 2016 Recursos Ordinarios 2017	15.103 0 0 0 4.816.332.731
Banco Davivienda Recurso propios Cuenta Corriente 266069995402	Corresponde a cuentas por pagar constituidas y saldo de disponibilidad inicial para la vigencia.	15.178
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**

<b>1407. PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>		<b>1.003.557.934</b>
--------------------------------------	--	----------------------

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 enero a marzo de 2017.

Se ha realizado el respectivo proceso de cobro a las partidas anteriormente consignadas, las deudas correspondientes a Alain Manjarrez el cual se encuentra en proceso jurídico por este caso y Coco Publicidad superan 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 durante el año 2014.

<b>1413. TRANSFERENCIA POR COBRAR</b>		<b>28.177.507</b>
---------------------------------------	--	-------------------

Este saldo corresponde a los dineros que le adeudan al canal por conceptos diferentes a la prestación de servicios, en este caso, el incentivo estímulo por la nominación al premio india catalina en el marco del festival internacional de cine, Algunos convenios interadministrativos con otros canales de Televisión, otros convenios que se han firmado con la Alcaldía de Providencia, con la Gobernación departamental, con Presidencia de la Republica, entre otros, al igual las transferencias para la ejecución de los proyectos ANTV según el plan de inversión 2017, 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.

<b>1422. ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR IMP</b>		<b>157.107.077</b>
---	--	--------------------

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. \$ 3.398.533.627**

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, maquinaria y equipo, muebles enseres y equipos de oficina, equipos de comunicación y computación, y equipo de transporte; los cuales ascienden a la suma de \$2.469.347.404, 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 televisivos por valor de \$1.100.000.000, 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

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.



por un valor de \$ (3.016.243.604) 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 2017 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. \$ 29.494.534**

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	\$ (98.089.819)

**NOTA No. 8 CUENTAS POR PAGAR CUENTA 24.** El saldo de las Cuentas por Pagar al 30 de marzo de 2017 corresponde respectivamente a: \$ 438.062.911 De los cuales los más representativos son:

**2401. ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS \$ 385.428.085**

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

**2425. ACREEDORES \$ 22.444.008**

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

**2436. RETE FUENTE \$ 30.190.818**

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

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.

**NOTA No. 9 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL**

**2505. SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES \$ 12.442.110**

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 \$ 4.177.266**

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) (Recaudos por clasificar

**NOTA No. 13 CUENTA 3 PATRIMONIO.**

El saldo del patrimonio corresponde a **\$7.301.967.748** como se especifica en el siguiente cuadro:

<b>PATRIMONIO</b>	
Aportes Sociales	4.496.250.000
Prima en colocación de Acciones	44.774.758
Reservas	127.020.136
Resultado de ejercicios Anteriores	2.542.804.002
Superávit por donaciones	15.549.000
Efecto saneamiento contable	80.398.811
Provisiones, depreciaciones.	(4.828.960)
Utilidad o pérdida del ejercicio	5.226.084.540
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>12.528.052.288</b>

Durante el ejercicio del periodo fiscal 1 de enero al 30 de marzo 2017 se presenta una ganancia contable por valor de **\$5.226.084.540**, lo que habla bien de la empresa , ya que con los nuevos cambios que ha venido trayendo genera satisfacción en todas sus áreas, se espera seguir así para las próximas vigencias.

**NOTA No. 14. CUENTA 43 INGRESOS OPERACIONALES \$ 123.893.888**

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 \$5.757.690.274**

Corresponde a ingresos por los conceptos de Venta de servicios y comercialización y publicidad, se han recibido recursos enviados por parte de la ANTV por valor de \$5.740.862.249 para la ejecución de los proyectos del canal, al igual que el aporte de las entidades descentralizadas por concepto de ley 14 por valor de \$16.828.025

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. GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACIÓN \$ 184.479.692**

Corresponde al valor de los sueldos de personal de planta más las diferentes primas bonificaciones cesantías correspondientes al periodo entre enero y marzo del 2017.

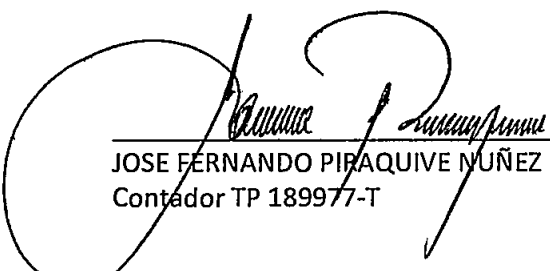
**GASTOS DE OPERACIÓN GENERALES CUENTA 52. \$ 373.399.513**

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.

**GASTOS NO OPERACIONALES CUENTA 58. \$ 5.240.611**

La cuenta 5802 Comisiones, corresponden a las comisiones y gastos bancarios por gravamen a los movimientos financieros por comisión a pago de proveedores, comisión por pago de nómina entre otros.



JOSE FERNANDO PIRAQUIVE NUÑEZ  
Contador TP 189977-T

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

## **CERTIFICACION DE LOS ESTADOS CONTABLES**

A 30 de Marzo de 2017

Nosotros, la Representante Legal y el Contador CERTIFICAMOS que hemos preparado los Estados Contables Básicos a 30 de Marzo 2017 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 Origen y Aplicación de Fondos 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 TELEVISION 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 28 de marzo de 2017.

  
EMILIANA BERNARD STEPHENSON  
Gerente

  
JOSE FERNANDO PIRAQUIVE  
Contador TP 189977-T

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

Estación Simón Bolívar, Shigle Hill, la Loma  
Tel. 098-513 2047 Fax. 098-513 2799  
San Andrés Islas, Colombia