



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

CERTIFICA:

Que a 30 de JUNIO de 2018, la Sociedad de televisión de las Islas Ltda. Está compuesta de 4.746.250 cuotas, que el valor de cada acción son \$1.000.00 El valor Intrínseco de las cuotas o partes sociales bajo el nuevo marco normativo de la Resolución 414 de 2014 de la CGN es de \$2.799,25 el total intrínseco se encuentra distribuido de la siguiente manera:

SOCIOS	CUOTAS SOCIAL	AFILIADOS REGISTRADOS EN CAMARA DE	VALOR INTRINSECO DE LAS ACCIONES	
			%	
MINISTERIO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	4.080.250	\$ 4.080.250.000,00	85,96787%	\$ 11.421.643.217,26
GOBERNACION SAN ANDRES ISLAS	550.000	\$ 550.000.000,00	11,58810%	\$ 1.539.587.958,95
MUNICIPIO DE PROVIDENCIA	116.000	\$ 116.000.000,00	2,44403%	\$ 324.713.096,80
TOTALES	4.746.250	\$ 4.746.250.000,00	100%	\$ 13.285.944.273,00

Dado en San Andrés Islas, a los Venti tres (23) días del mes de JULIO de Dos Mil dieciocho (2018).

  
**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 "TELEFONOS L.I.D.A."

NIT 817.000.481

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO DE LA RES. N° 414 DE 2014 DE LA CGN

PERIODO ABRIL DEL AÑO 2018

Expresado en Pesos Colombianos

	2018	2017	2018	2017	Variación Absoluta	Variación %
<b>ACTIVO</b>						
<b>Activos corrientes</b>						
Efectivo Equivalentes	10.288.210.446	8.974.176.988	1.264.041.538	14%	930.265.855	531.017.794
110502 Caja	7.487.279.129	7.483.073.670	84.285.459	1%	988.185.855	531.077.794
111085 Cuenta corriente bancaria	2.016.400	880.000	1.126.400	152%	526.452.887	385.428.086
113210 Depósitos en instituciones financieras	315.982	1.509.188	(1.193.196)	-79%	36.975.331	4.177.266
113212 Fondos especiales en Administración	7.478.742.795	7.394.560.538	84.182.257	1%	1.314.957	12.935.308
	6.203.952	6.203.952	-	8%	25.792.263	28.082.818
	2.750.839.317	1.571.103.238	1.179.836.079	75%	-	280.000
131710 Servicio de comunicaciones	675.267.215	312.793.868	366.473.347	117%	-	1.368.280
132495 Otras subvenciones	510.293.106	65.467.815	444.825.291	679%	399.731.297	99.164.174
1328 Avances y anticipos entregados	1.358.598.378	1.177.881.948	180.716.438	15%	-	-
1329 Anticipos o saldos a favor por impuesto	170.265.618	87.274.632	82.990.986	95%	170.583.139	45.310.774
133002 Recursos entregados en	3.799.770	3.799.770	(3.799.770)	-100%	-	-
138502 Cuentas por cobrar difícil cobrar prest serv	32.515.008	32.515.008	-	0%	47.728.516	38.178.519
138602 Cuentas por cobrar en otras por cobrar	(108.629.795)	(108.629.795)	108.629.795	-188%	47.728.516	38.178.519
	4.148.494.821	4.336.731.457	(188.236.636)	-4%	112.774.623	122.774.623
<b>Activos no corrientes</b>						
122413 Inversiones de Adm liquidez	50.000	50.000	-	0%	-	7.132.255
122413 Acciones ordinarias	58.000	50.800	7.200	0%	-	7.132.255
	4.096.588.159	4.292.116.449	(195.528.290)	-5%	1.188.788.994	576.388.568
1605 Terrenos	986.700.000	986.700.000	-	-188%	-	-
1655 Maquinaria y Equipo	31.403.969	28.666.667	2.737.302	10%	13.185.944.273	12.734.569.797
1665 Muebles Enseres y equipos de Oficina	282.817.042	284.754.344	(1.937.302)	-1%	4.746.258.008	490.750.000
1678 Equipos de Comunicación y Computación	7.885.374.624	6.886.199.532	999.175.092	17%	44.774.758	44.774.758
1675 Equipo de Transporte y tracción	105.336.688	95.156.688	10.180.000	11%	156.812.657	98.146.913
1685 Depreciación Acumulada Prop planta y eqt	(3.327.564.164)	(3.189.360.782)	(138.203.382)	7%	28.285.288	10.590.008
	51.856.662	44.565.008	7.291.654	16%	2.762.231.872	4.582.981.399
190501 Bienes y Serv Pagados - Seguros	8.742.597	1.131.299	7.611.298	0%	-	13.945.229
198882 Encargo fiduciario	3.892.458	3.892.458	-	0%	-	1.959.808
197808 Activos Intangibles Software	140.300.353	7.518.800	132.782.353	1766%	-	12.992.117
197508 Amortización Softwares	(101.078.746)	(3.686.982)	(97.391.844)	2642%	75.569.851	961.605.701
1985 Activos por impuestos diferidos	39.682.611	39.682.611	(39.602.611)	-180%	5.480.019.935	4.347.824.660
	14.386.713.267	13.310.908.365	1.075.804.902	8%	14.386.713.267	13.318.988.365
<b>TOTAL ACTIVOS</b>						
	14.386.713.267	13.310.908.365	1.075.804.902	8%	14.386.713.267	13.318.988.365
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>						
Acreedoras de Control	986.780.800	986.700.000	80.800	-	986.780.800	986.700.000
Acreedoras por el contra	-	-	-	-	-	-
	986.780.800	986.700.000	80.800	-	986.780.800	986.700.000

EMILIANA BERNARD STEPHENSON

gerente

JOSE FERNANDO PIRÁQUIVE MUÑOZ

Contador Público

Tarjeta Profesional N. 18997-7

GABRIEL ARIBURO-JELIZA GUZMÁN

REVISOR FISCAL

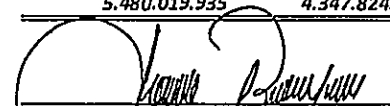
Tarjeta Profesional N. 4399-7

**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 BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO DE LA RES. N°414 DE 2014 DE LA CGN**  
**PERIODO ABRIL 01 A JUNIO 31 DE 2018**  
**Expresado en Pesos Colombianos**

ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTA	2018	2017	Variacion Absoluta	Variacion %
4 INGRESOS OPERACIONALES	14	7.134.487.515	6.117.872.596	1.016.614.919	17%
43 VENTA DE SERVICIOS		339.821.664	288.040.052	51.781.612	18%
4333 SERVICIOS DE COMUNICACIONES		310.684.634	288.040.052	22.644.582	8%
4390 OTROS SERVICIOS		29.137.030	-	29.137.030	0%
44 TRANSFERENCIAS	15	6.794.665.851	5.829.832.544	964.833.307	17%
4430 SUBVENCIONES		6.794.665.851	5.829.832.544	964.833.307	17%
5 GASTOS OPERACIONALES	16				
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		441.645.143	454.261.110	(12.615.967)	-3%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		221.570.151	195.815.681	25.754.470	13%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		29.668.785	27.048.262	2.620.523	10%
5104 APORTES SOBRE NOMINA		-	419.200	(419.200)	-100%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		60.785.334	55.828.269	4.957.065	9%
5108 CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y RECREACION		-	2.915.000	(2.915.000)	-100%
5111 GENERALES		108.943.793	142.259.088	(33.315.295)	-23%
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		20.677.080	29.975.610	(9.298.530)	-31%
52 DE VENTAS		948.120.875	1.095.689.787	(147.568.912)	-13%
5211 GENERALES		948.120.875	1.095.689.787	(147.568.912)	-13%
53 DETERIORO DEPRECIACIONES		296.781.382	260.550.262	36.231.120	14%
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES		251.342.382	224.666.262	26.676.120	12%
5373 PROVISIONES DIVERSAS		45.439.000	35.884.000	9.555.000	0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		5.447.940.115	4.307.371.437	1.140.568.678	26%
48 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		32.159.261	79.841.729	(47.682.468)	-60%
4802 INGRESOS FINANCIEROS		32.159.261	75.836.529	(43.677.268)	-58%
4808 INGRESOS DIVERSOS		-	4.005.200	(4.005.200)	-100%
58 GASTOS NO OPERACIONALES		79.441	39.388.486	(39.309.045)	-100%
5802 COMISIONES		79.441	21.058.237	(20.978.796)	-100%
5890 OTROS GASTOS DIVERSOS		-	18.330.249	(18.330.249)	26%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u>5.480.019.935</u>	<u>4.347.824.680</u>	1.132.195.255	26%

  
 EMILIANA BERNARD STEPHENSON  
 Gerente

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

  
 CARLOS ARTURO ARTURO VELILLA GUZMAN  
 REVISOR FISCAL  
 Tarjeta Profesional N. 4399-T



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

NIT 827.000.481

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO DE LA RES. N°414 DE 2014 DE LA CGN

A 30 DE JUNIO DE 2018

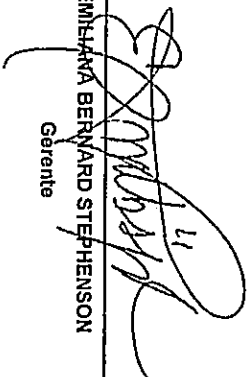
Expresado en Pesos Colombianos

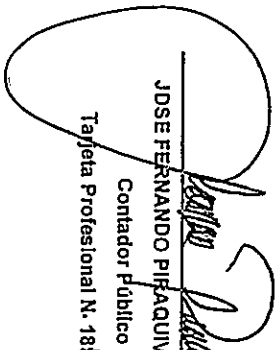
Saldo del Patrimonio a 30 de Junio de 2018  
variaciones patrimoniales durante el año 2018  
Saldo del Patrimonio a 30 de Junio de 2018

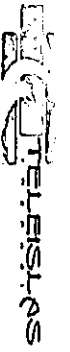
7.805.924.338  
5.480.019.935  
13.285.944.273

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS	
utilida del ejercicio	1.132.195.255
Dividendos y Participaciones	9.695.200
aportes sociales	255.500.000
RESERVAS	58.665.744
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTERIOR	603.250.473
	<b>2.059.306.672</b>

  
EMIHANA BERNARD STEPHENSON  
Gerente

  
JOSE FERNANDO PIRAQUIVE NUNEZ  
Contador Publico  
Tajeta Profesional N. 180957-T



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

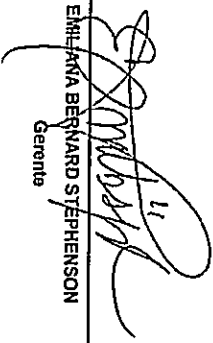
NIT 827.000.481

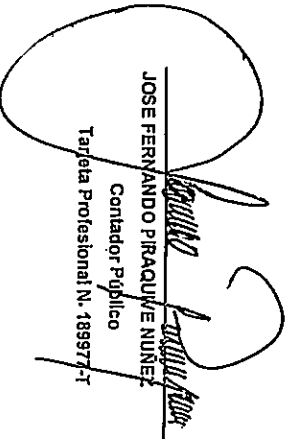
ESTADO DE CAMBIO O SITUACION FINANCIERA BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO DE LA RES. N°414 DE 2014 DE LA CGN

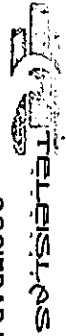
A 30 DE JUNIO DE 2018

Expresado en Pesos Colombianos

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		5.480.019.935
<b>FUENTES DE CAPITAL NETO DE TRABAJO</b>		
Por partidas que no afectan el capital de trabajo		
Depreciaciones	26.676.120	26.676.120
Amortizaciones	-	-
Ajustes perdidas ejercicios anteriores	-	-
<b>Por partidas operacionales</b>		
Por financiación		654.738.061
Aumento de acciones	255.500.000	
Aumento de cuentas por pagar	399.238.061	
<b>TOTAL FUENTES:</b>		<u>6.161.434.116</u>
Usos del capital de trabajo		
Inversiones en compra de equipo	999.175.092	
Aumento de cuentas por cobrar	1.179.836.079	
<b>AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL DE TRABAJO</b>		<u>3.982.422.945</u>

  
EMILIANA BERNARD STEPHENSON  
Gerente

  
JOSE FERRNANDO PIRAQUVE NUNEZ  
Contador Público  
Tarjeta Profesional N. 189977-T



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

NIT 827.000.481

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO DE LA RES. N°414 DE 2014 DE LA CGN

A 30 DE JUNIO DE 2018

Expresado en Pesos Colombianos

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN,  
RESULTADOS DEL EJERCICIO

5.888.808.370

Partidas que no tienen efecto a el efectivo:

Depreciaciones

125.671.191

Amortizaciones

Ajustes perdidas ejercicios anteriores

(315.595.226)

(189.924.035)

Variacion en Partidas que no tienen efecto a el efectivo:

Aumento de cuentas por cobrar

1.179.836.079

Aumento de cuentas por pagar

399.238.061

Efectivo generado por actividad operacional

7.277.958.475

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVOS DE INVERSIONES

Compra de equipos

999.175.092

Efectivo generado en actividades financieras "CAPITALIZACIONES"

255.500.000

Capitalizaciones

Resultado de utilidad

FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR LA EMPRESA

8.532.633.567

EMILIANA BERNARD STEPHENSON  
Gerente

JOSE FERNANDO PIRACRIVE NUNEZ  
Contador Publico  
Tarjeta Profesional N. 189977-T

## **SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA "TELEISLAS"**

NIT. 827.000.481-1

### **CERTIFICACION DE LOS ESTADOS CONTABLES BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO DE LA RES. N°414 DE 2014 DE LA CGN**

A 30 JUNIO de 2018

Nosotros, la Representante Legal y el Contador CERTIFICAMOS que hemos preparado los Estados Contables Básicos a 30 de Junio de 2018 de la SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA. "TELEISLAS":

- Estado de Situación Financiera,
- Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental
- Estado de Cambios en el Patrimonio,
- Estado de Cambios o Situación Financiera
- 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 requieran ajuste o revelación en los Estados Financieros o en las revelaciones subsecuentes.

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA

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.

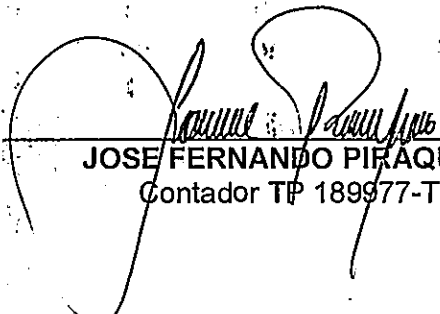
h) En cumplimiento del artículo 1 de la Ley 603 de 2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumplió por tanto con las normas de derechos de autor.

Dado en San Andrés el día 30 de Junio de 2018.



---

**EMILIANA BERNARD STEPHENSON**  
Gerente



---

**JOSE FERNANDO PIRAQUIVE**  
Contador TP 189977-T



**A 30 DE JUNIO DE 2018**  
**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 del orden Departamental, organizada como Empresa Industrial y Comercial del Estado, del orden Departamental, la cual a 30 de JUNIO del año 2018 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 INTRINSECO DE LAS ACCIONES</b>
MINISTERIO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	4.080.250	4.080.250.000	87.81813%	11.421.643.217,26
GOBERNACION SAN ANDRES ISLAS	450.000	450.000.000	7.68523%	1.539.587.958,95
MUNICIPIO DE PROVIDENCIA	116.000	116.000.000	2.49664%	324.713.096,80
<b>TOTALES</b>	<b>4.746.250</b>	<b>4.746.250.000</b>	<b>100%</b>	<b>13.285.944.273.00</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 Presupuestos y Contabilidad Y Tesorero(a)

El área de Producción la componen: La Coordinador(a) de Producción, Asistente de programación y Control de Calidad de TV y el 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 provee 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 2007.5 También integran cuentas que se encuentran dentro del marco de la resolución 466 del 19 de agosto del 2016 por parte de la CGN

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

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

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.

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 Davivienda Bancolombia, Banco de occidente y Banco de Bogotá. El uso de efectivo, solo se hace por cuentas de caja menor la cual a la fecha se le hizo apertura.

2.4. TELEISLAS cuenta con el software administrativo y financiero denominado Novasoft que integra las áreas de contabilidad, presupuesto, tesorería, el módulo de nómina se ha instalado a la fecha aunque aún se está capacitando al personal para su manejo, debido a esto el proceso se ha realizado de forma manual y se causa en contabilidad, en donde se registran los hechos económicos, debidamente soportados, por otra parte se encuentran en plan de implementación los módulos de cuentas por cobrar Y el de 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

### B. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

#### NOTA No.3 EFECTIVO revisar todo

#### CUENTA 11.

1132. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS: \$7.478.742.795 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.	4.939.793
--	---	-----------

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

Bancolombia Recursos Propios Cuenta Corriente 53017207687	Corresponde a los recursos por venta de comercialización y publicidad y ventas de servicios de televisión.	5.524.965
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 <b>CONVENIOS:</b> Cuenta Ahorros 540229986 Cuenta Ahorros 540230109 Cuenta Ahorros 540230091 Cuenta Ahorros 540230117 Cuenta Ahorros 540221744	Nomina Funcionarios Recursos ley 14 Proyecto de capitalización MINTIC.  Convenio 1557 Convenio 1449 Convenio 1651 Convenio 1652 Convenio 1655 Convenio BOGOTÁ	438.685 617.793 3.661.934.223  709.864 467.633 23.904 1.365.865 52.793 932.053
Bancolombia Cuenta de Ahorros 34842348678	Cuenta activa.	15.349.547
Banco Occidente Cuenta de Ahorros 85583569-0 85583540-1 85583706-8	Recursos propios Recursos Ordinarios 2018 Recursos Ordinarios 2017	15.168 3.784.761.379 14.484
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.**

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

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

**NOTA No. 5 CUENTAS POR COBRAR 13. \$ 2.170.912.389**

<b>1317. PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>		<b>679.267.214</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 junio de 2018.

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 Coco Publicidad superan el año de antigüedad, el tratamiento dado a la primera es el 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>1324. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<b>510.293.105</b>
--	--	--------------------

Este saldo corresponde a los dineros que le adeudan al canal por conceptos diferentes a la prestación de servicios; las transferencias para la ejecución de los proyectos ANTV según el plan de inversión 2018, 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>1328. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>		<b>1.358.598.378</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.

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

La cuenta propiedad planta y equipo presenta el valor registrado a través de los años por concepto de los bienes que posee el canal en bienes muebles, maquinaria y equipo, muebles enseres y equipos de oficina, equipos de comunicación y computación, y equipo de transporte y tracción; destacando el monto de los equipos de comunicación los cuales ascienden a la suma de \$7.005.374.624, la depreciación de los mismos se calcula por el método de línea recta por un valor de \$ (3.327.564.164) 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 2018 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. \$ 51.856.662**

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

Activos Intangibles	\$ 140.300.353
seguros	\$ 8.742.597
Encargo fiduciario	\$ 3.892.459
Amortización Acumulada activos	\$ (101.078.746)

**NOTA No. 8 CUENTAS POR PAGAR CUENTA 24.** El saldo de las Cuentas por Pagar al 30 de Junio de 2018 corresponde respectivamente a: \$ 930.265.855 De los cuales los más representativos son:

**2401. ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS \$ 526.452.007.**

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

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

**2407. RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS \$ 36.975.331**

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

**2424. DESCUENTOS DE NOMINA \$1.314.957**

Con todas las deducciones que por ley se le deben descontar al trabajador

**2436. RETE FUENTE \$ 25.792.262**

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

**2490. OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 339.731.297.**

Otros gastos en los que la empresa incurre como viáticos, seguros, saldos a favor de beneficiarios y demás gastos legales

**NOTA No. 9 BENEFICIOS A EMPLEADOS**

**2511. A CORTO PLAZO \$ 47.728.516**

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

**NOTA No. 10 CUENTA 27 PROVISIONES**

Provisiones diversas corresponde a la cuenta en NIIF que identifica diversas provisiones en la contabilidad

**NOTA No. 11 CUENTA 29 OTROS PASIVOS**

**2918. PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS \$ 0**

A la fecha no tiene ninguna asignación pero, 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

El saldo del patrimonio corresponde a \$8.338.937.123 como se especifica en el siguiente cuadro:

PATRIMONIO	
Dividendos y participaciones	10.590.000
Aportes Sociales	4.746.250.000
Prima en colocación de Acciones	44.774.758
Reservas	156.812.657
Resultado de ejercicios Anteriores	2.762.231.872
Impacto al nuevo marco de contabilidad	75.569.851
Utilidad o pérdida del ejercicio	5.480.019.935
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>13.285.944.273</b>

Durante el ejercicio del periodo fiscal 1 de enero al 30 de Junio 2018 se presenta una utilidad contable por valor de \$5.480.019.935, lo que habla bien de la empresa, ya que con los nuevos cambios que ha venido trayendo generará satisfacción en todas sus áreas, se espera seguir así para las próximas vigencias.

**NOTA No. 13. CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS \$ 986.700.000**

Corresponde al saldo previsto a mantener en los libros de contabilidad para posteriores ajustes

**NOTA No. 14. CUENTA 4 INGRESOS OPERACIONALES \$ 7.134.487.515**

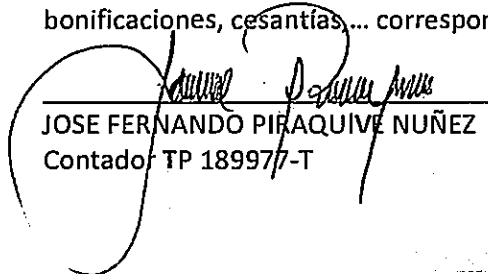
Corresponde al valor que posee la entidad por efecto de los ingresos correspondientes a la venta de servicios de comunicaciones, de difusión televisiva, de comercialización y publicidad de productos televisivos o alquiler de equipos para transmisión.

**NOTA No. 15. CUENTA 44 INGRESOS- TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES \$6.794.665.851**

Corresponde a ingresos por los conceptos de Venta de servicios y comercialización y publicidad, hemos recibido recursos de la ANTV. 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 51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN \$ 441.645.143**

Corresponde al valor de los sueldos de personal de planta más las diferentes primas, bonificaciones, cesantías... correspondientes al periodo entre ENERO a JUNIO del 2018.

  
 JOSE FERNANDO PIRAQUIVE NUÑEZ  
 Contador TP 189977-T

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.