



www.teleislas.com.co

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

CERTIFICA:

Que a 30 de SEPTIEMBRE 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 \$2.005,15 el total intrínseco se encuentra distribuido de la siguiente manera:

SOCIOS	CUOTAS SOCIAL	APORTES 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%	\$ 8.181.508.138,45
GOBERNACION SAN ANDRES ISLAS	550.000	\$ 550.000.000,00	11,58810%	\$ 1.102.831.805,93
MUNICIPIO DE PROVIDENCIA	116.000	\$ 116.000.000,00	2,44403%	\$ 232.597.253,61
TOTALES	4.746.250	\$ 4.746.250.000,00	100%	\$ 9.516.937.198,00

Dado en San Andrés Islas, a los Venti tres (24) días del mes de JULIO de dos mil dieciocho (2018).


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. "TELEVISORES LTDA."

NT 827.000.481

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

PERIODO JULIO 01 A SEPTIEMBRE 30 DE 2018

Expresado en Pesos Colombianos

	2018	2017	Varacion Absoluta	Varacion %		2018	2017	Varacion Absoluta	Varacion %	
ACTIVO										
Activos corrientes-circulantes	9.691.613.786	9.699.310.149	372.903.637	0%	Pasivos Corrientes	914.691.207	299.346.701	615.344.506	208%	
Efectivo Equivalentes	6.849.621.897	7.488.397.760	(638.775.863)	-9%	Prestamos por Pagar	-	155.500.000	(155.500.000)	-100%	
Caja	2.698.300	954.700	1.743.600	183%	2313 Prestamo de socios y accionista	-	155.500.000	(155.500.000)	-100%	
Cuenta corriente bancaria	110.005	102.755	5.540.726	(5.437.971)	-98%					
Deposito en instituciones financieras	113210	6.840.616.890	7.473.698.382	(635.081.492)	-8%	Cuentas por Pagar	914.691.287	299.346.701	615.344.586	206%
Fondos especiales en Administracion	113212	6.203.952	6.203.952	-	0%	2401 Adquisicion de bienes y Servicios	492.890.587	195.713.745	297.176.842	152%
						2402 Recauda a favor de terceros	30.822.046	50.353.552	(19.531.506)	-39%
						2424 Rescuentos de norma	15.393.814	14.819.438	574.376	5%
						2436 Retencion en la fuente e Impuesto Uni	34.902.263	30.547.218	4.355.045	14%
						2440 Impuestos Contribuciones Y Tasas	-	280.000	(280.000)	-100%
						2484 servicios publicos	-	2.270.000	(2.270.000)	-100%
						2490 Otras cuentas por pagar	340.596.497	4.911.748	335.684.749	6834%
						Pasivos no Corrientes	3.319.482.746	88.045.822	3.231.436.924	3663%
						Beneficios a los Empleados	63.069.421	80.913.597	(17.844.176)	-22%
						2511 Beneficios a los empleados y provist	63.069.421	80.913.597	(17.844.176)	-22%
						2790 Provisiones	122.774.623	-	122.774.623	0%
						Provisiones diversas	122.774.623	-	122,774,623	0%
						Otros pasivos	3.127.638.702	7.132.225	3.120.506.477	43752%
						2918 Pasivos Por Impuesto Diferido	-	7.132.225	(7.132.225)	-100%
						2990 Otros Pasivos Diferidos	3.127.638.702	-	3,127,638,702	0%
						TOTAL PASIVO	4.228.173.953	542.892.523	3.685.281.438	679%
						PATRIMONIO	9.516.937.198	13.345.816.939	(3.828.879.741)	-29%
						3203 Aportes Sociales	4.746.250.000	4.490.750.000	255.500.000	6%
						3210 Prima en colocacion de Acciones	44.774.758	44.774.758	-	0%
						3215 Reservas	156.612.657	98.146.513	58.466.144	60%
						3220 Dividendos y participacion es	20.285.200	10.590.000	9.695.200	92%
						3225 Resultado de ejercicios Anteriores	2.762.231.872	2.111.173.005	651.058.867	31%
						3230 Resultados del ejercicio	-	593.945.229	(593.945.229)	-100%
						3235 Superavit por Donaciones	-	4.959.000	(4.959.000)	-100%
						3258 Efecto saneamiento contable	-	22.992.117	(22.992.117)	-100%
						3266 Impacto por la nueva transicion al mt	75.569.851	961.605.701	(886.035.850)	-92%
						utilidad o perdidas del ejercicio	1.711.012.860	5.006.879.816	(3.295.866.956)	-66%
						TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	13.745.113.151	13.888.709.462	(143.596.311)	-1%
						CUENTAS DE DROEN ACREEDORAS	986.700.000	986.700.000	-	0%
						Acreedoras de Control	-	-	-	-
						Acreedoras por el contra	-	-	-	-

JOSE FERNANDO YRAGOQUIE NUNEZ
Contador Publico
Tarjeta Profesional N. 289977-T

CARLOS ALBERTO DIAZ ROBINSON
REVISOR FISCAL
Tarjeta Profesional N. 35584-T

EMILIANA BERNARD STEPHENSON
Gerente

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 JULIO 01 A SEPTIEMBRE 30 DE 2018
Expresado en Pesos Colombianos

ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTA	2018	2017	Variacion Absoluta	Variacion %
4 INGRESOS OPERACIONALES	15	5.085.904.093	7.751.661.206	(2.665.757.113)	-34%
43 VENTA DE SERVICIOS		594.741.974	625.628.461	(30.886.487)	-5%
4333 SERVICIOS DE COMUNICACIONES		542.306.851	625.628.461	(83.321.610)	-13%
4390 OTROS SERVICIOS		52.435.123	-	52.435.123	0%
44 TRANSFERENCIAS	16	4.491.162.119	7.126.032.745	(2.634.870.626)	-37%
4430 SUBVENCIONES		4.491.162.119	7.126.032.745	(2.634.870.626)	-37%
5 GASTOS OPERACIONALES	17				
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		745.823.857	822.541.345	(76.717.488)	-9%
5101 SUFILOS Y SALARIOS		378.935.884	306.570.570	22.364.814	7%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		52.208.106	50.803.198	1.404.908	3%
5104 APORTES SOBRE NOMINA		-	419.200	(419.200)	-100%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		90.939.132	92.751.055	(1.811.923)	-2%
5108 CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y RECREACION		11.901.588	4.115.000	7.786.588	189%
5111 GENERALES		234.467.966	331.837.039	(97.369.073)	-29%
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		27.371.681	36.045.283	(8.673.602)	-24%
52 DE VENTAS		2.215.376.883	1.633.406.752	581.970.131	36%
5211 GENERALES		2.215.376.883	1.633.406.752	581.970.131	36%
53 DETERIORO DEPRECIACIONES		437.782.308	370.611.708	67.170.600	18%
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES		377.943.308	334.727.708	43.215.600	13%
5373 PROVISIONES DIVERSAS		59.839.000	35.884.000	23.955.000	0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		1.686.921.045	4.925.101.401	(3.238.180.356)	-66%
48 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		32.705.755	125.988.166	(93.282.411)	-74%
4802 INGRESOS FINANCIEROS		32.705.755	109.782.052	(77.076.297)	-70%
4808 INGRESOS DIVERSOS		-	16.206.114	(16.206.114)	-100%
58 GASTOS NO OPERACIONALES		8.613.940	44.209.751	(35.595.811)	-81%
5802 COMISIONES		8.613.940	25.879.502	(17.265.562)	-67%
5808 OTROS GASTOS DIVERSOS		-	18.330.249	(18.330.249)	-100%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		1.711.012.860	5.006.879.816	(3.295.866.956)	-66%

EMILIANA BERNARD STEPHENSON

Gerente

JOSE FERNANDO PIRACIVE NUNEZ

Contador Público

Tarjeta Profesional N° 189977-T

CARLOS ALBERTO DIAZ ROBINSO

REVISOR FISCAL

Tarjeta Profesional N. 35584-T



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

www.teleislas.com.co

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO DE LA RES. N°414 DE 2014 DE LA CGN
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
Expresado en Pesos Colombianos

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
RESULTADOS DEL EJERCICIO

1.711.012.860

Partidas que no tienen efecto a el efectivo:

45.135.015

Depreciaciones de prop planta y equipo

377.943.308

Amortizaciones

-

Ajustes perdidas ejercicios anteriores

(332.808.293)

Variacion en Partidas que no tienen efecto a el efectivo:

671.079.500

Aumento de cuentas por cobrar

615.344.506

Aumento de cuentas por pagar

3.042.571.881

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVOS DE INVERSIONES

Compra de equipos

1.034.275.092

Efectivo generado en actividades financieras "CAPITALIZACIONES"

255.500.000

Capitalizaciones

Resultado de utilidad

FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR LA EMPRESA

4.332.346.973


ENLIANA BERNARD STEPHENSON

Gerente


JOSE FERNANDO PIRAQUIVE NUÑEZ

Contador Público

Tarjeta Profesional N° 189977-T



TELESILAS

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

www.telesilas.com.co

NTF 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 SEPTIEMBRE DE 2018

Expresado en Pesos Colombianos

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

1.711.012.860

FUENTES DE CAPITAL NETO DE TRABAJO

Por partidas que no afectan el capital de trabajo

43.215.600

Depreciaciones

43.215.600

Amortizaciones

-

Ajustes perdidas ejercicios anteriores

-

870.844.506

*

Por partidas operacionales

Por financiación

Aumento de acciones

255.500.000

Aumento de cuentas por pagar

615.344.506

TOTAL FUENTES:

2.625.072.966

Usos del capital de trabajo

1.705.354.592

Inversiones en compra de equipo

1.034.275.092

Aumento de cuentas por cobrar

671.079.500

AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL DE TRABAJO

919.718.374

EMILIANA BERNARD STEPHENSON

Gerente

JOSE FERNANDO PIRAQUIVE NÚÑEZ

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

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Expresado en Pesos Colombianos

Saldo del Patrimonio a 30 de Septiembre de 2018

Variaciones patrimoniales durante el año 2018

Saldo del Patrimonio a 30 de Septiembre de 2018

7.805.924.338

1.711.012.860

9.516.937.198

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS

utilida del ejercicio

Dividendos y Participaciones

aportes sociales

RESERVAS

UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTERIOR

(3.295.866.956)

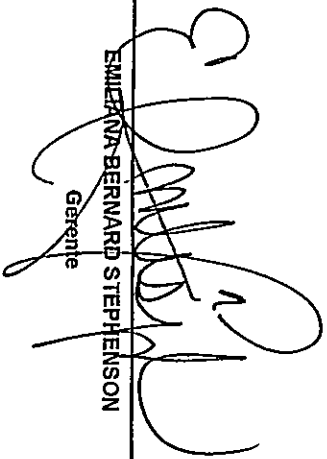
9.695.200

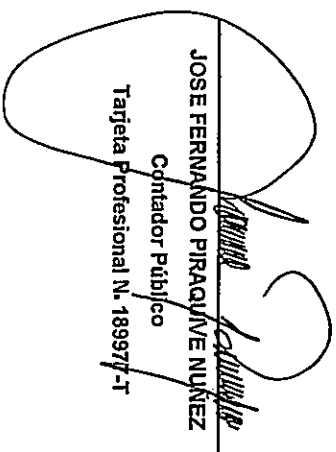
255.500.000

58.665.744

651.058.467

(2.320.947.545)


EMILEYNA BERNARD STEPHENSON
Gerente


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



TELEISLAS
CHANNEL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO DE LA RES.

www.teleislas.com.co

N°414 DE 2014 DE LA CGN

A 30 DE SEPTIEMBRE 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 SEPTIEMBRE del año 2018 presenta la siguiente conformación de acciones:

SOCIOS	CUOTAS SOCIAL INICIAL	APORTES REGISTRADOS EN CAMARA DE COMERCIO	%	VALOR INTRINSECO DE LAS ACCIONES
MINISTERIO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	4.080.250	4.080.250.000	85.96787%	8.181.508.138,45
GOBERNACION SAN ANDRES ISLAS	550.000	550.000.000	11.58810%	1.102.831.808,93
MUNICIPIO DE PROVIDENCIA	116.000	116.000.000	2.44403%	232.597.253,861
TOTALES	4.746.250	4.746.250.000	100%	9.516.937.198.00

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(a)

El área de Producción la componen: La Coordinador(a) de Producción, Asistente de programación y Control de Calidad de IV 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 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 2007.5 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

CUENTA 11.

1132. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS: \$6.840.616.890 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.	1.208.668
--	---	-----------



Banacolombia 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	46.716 583
Banco de Bogotá Cuenta Ahorros 540213600 Cuenta Ahorros 540213618 Cuenta Ahorros 34892030920 CONVENIOS: Cuenta Ahorros 540229986 Cuenta Ahorros 540230091 Cuenta Ahorros 540230117 Cuenta Ahorros 540221744	Nomina Funcionarios Recursos ley 14 Proyecto de capitalización MINTIC. Convenio 1557 Convenio 1651 Convenio 1652 Convenio 1655 Convenio BOGOTÁ	2.932.133 26.566.122 3.549.654.223 709.864 23.904 1.365.865 52.793 932.053
Banacolombia Cuenta de Ahorros 34842348678	Cuenta activa.	18.991.275
Banco Occidente Cuenta de Ahorros 85583569-0 85583540-1 85583706-8	Recursos propios Recursos Ordinarios 2018 Recursos Ordinarios 2017	15.168 3.105.330.827 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. 1372 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.

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.

NOTA No. 4 INVERSIONES CUENTA 12.

1224. INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN \$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 CUENTAS POR COBRAR 13. \$ 2.841.991.889

1317. PRESTACIÓN DE SERVICIOS		704.783.599
--------------------------------------	--	--------------------

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 Septiembre 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.

1324. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		476.927.706
--	--	--------------------

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.

1328. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.455.644.966
---	--	----------------------

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.

NOTA No. 6 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS CUENTA 16. \$ 4.005.087.233

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 y tracción; destacando el monto de los equipos de comunicación los cuales ascienden a la suma de \$7.040.474.624, la depreciación de los mismos se calcula por el método de línea recta por un valor de \$ (3.454.165.090) 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	\$ 10.188.012
Amortización Acumulada activos SOFTWARE	\$ (102.128.233)

NOTA No. 8 NO HUBO PRESTAMOS POR CANCELAR

NOTA No. 9 CUENTAS POR PAGAR CUENTA 24. El saldo de las Cuentas por Pagar al 30 de Septiembre de 2018 corresponde respectivamente a: \$ 914.691.207 De los cuales los más representativos son:

2401. ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS \$ 492.830.587.

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

2407. RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS \$ 30.822.046

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

2424. DESCUENTOS DE NOMINA \$15.539.814

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

2436. RETE FUENTE \$ 34.902.263

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 \$ 340.596.497.

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

NOTA No. 10 PASIVOS NO CORRIENTES:

Corresponden a los pasivos que tienen relación de causalidad con el objeto de la entidad, con corte septiembre de 2016

NOTA No. 11 BENEFICIOS A EMPLEADOS

2511. A CORTO PLAZO \$ 63.069.421

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

NOTA No. 12 CUENTA 27 PROVISIONES \$127.774.623

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

NOTA No. 13 CUENTA 29 OTROS PASIVOS

2990. OTROS PASIVOS DIFERIDOS \$ 3.127.638.702

Corresponde a las obligaciones por el recaudo de ingresos propiedad de otras entidades, por ejemplo las relacionadas con transferencias por parte de la ANTV, también el cobro de los aportes DAFUTURO perteneciente al banco Davivienda y recaudos realizados pertenecientes al MINISTERIO, a La ANTV (Autoridad nacional de televisión) (Recaudos por clasificar).

NOTA No. 14 CUENTA 3 PATRIMONIO.

El saldo del patrimonio corresponde a \$9.516.937.198 como se especifica en el siguiente cuadro:

PATRIMONIO	
Dividendos y participaciones	20.285.200
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	1.711.012.860
TOTAL PATRIMONIO	13.745.111.151

Durante el ejercicio del periodo fiscal 1 de enero al 30 de Septiembre 2018 se presenta una utilidad contable por valor de \$1.711.012.860, 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.

. CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS \$ 986.700.000

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

NOTA No. 15. CUENTA 4 INGRESOS OPERACIONALES \$ 5.085.904.093

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. 16. CUENTA 44 INGRESOS- TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES \$4.491.162.119

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

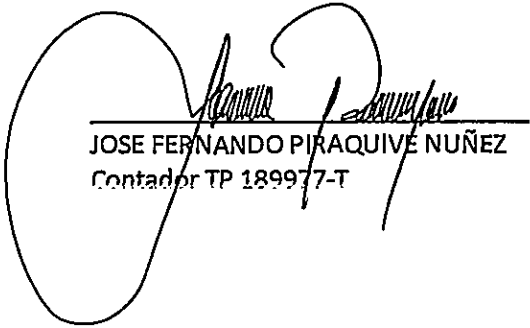


recursos transferidos por la ANTV, y otros ingresos provienen de la aplicación de la Ley 14 de 1991 por parte de entidades públicas que envían debido a esta ley aportes a los canales regionales de su presupuesto anual.

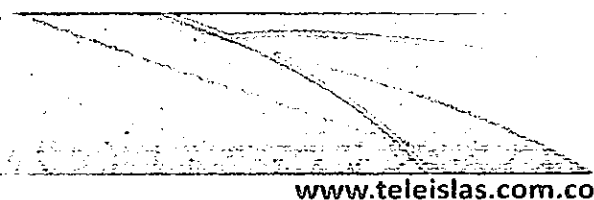
www.teleislas.com.co

NOTA No. 17. CUENTA 51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN \$ 745.823.857

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



JOSE FERNANDO PIRAQUIVE NUÑEZ
Contador TP 189977-T



www.teleislas.com.co

SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA "TELEISLAS"

NIT. 827.000.481-1

CERTIFICACION DE LOS ESTADOS CONTABLES BAJO NIIF

A 30 SEPTIEMBRE de 2018

Nosotros, la Representante Legal y el Contador CERTIFICAMOS que hemos preparado los Estados Contables Básicos a 30 de Septiembre de 2018 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 período 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.

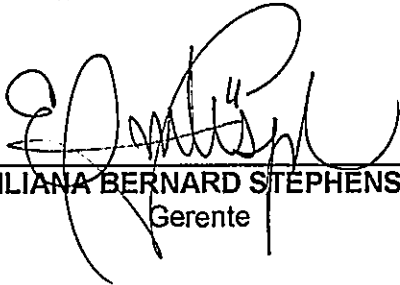
SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA.



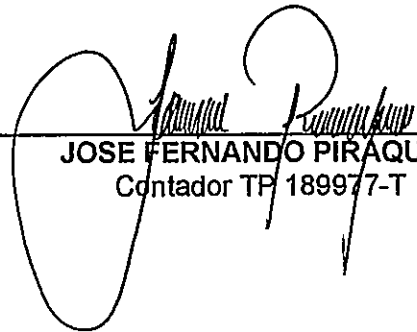
www.teleislas.com.co

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 23 de Octubre de 2018.



EMILIANA BERNARD STEPHENSON
Gerente



JOSE FERNANDO PIRAQUIVE
Contador TP 189977-T

SOCIEDAD DE TELEVISIÓN DE LAS ISLAS LTDA.