



A1
ESTADO RESULTADO COMPARATIVO
A JUNIO 2023 - JUNIO 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

DESCRIPCIÓN	NOTA	JUNIO 2023	JUNIO 2022	Variación S	Variación %
Bienes Comercializados	28	468.908	3.718.726	-3.249.818	-87%
Servicios de Comunicaciones	28	1.634.696.321	2.044.670.536	-409.974.215	-20%
Otros Servicios	28	1.153.771.120	1.209.706.447	-55.935.327	-5%
Comisiones		914.971.246	659.823.913	255.147.333	39%
Total Ingresos Por Prestacion de Servicios		3.703.907.595	3.917.919.622	-214.012.027	-5%
Transferencias	28	12.000.000.000	8.000.000.000	4.000.000.000	50%
Total Transferencias		12.000.000.000	8.000.000.000	4.000.000.000	50%
TOTAL INGRESOS		15.703.907.595	11.917.919.622	3.785.987.973	32%
COSTOS					
Costos Generales	30	2.180.385.362	2.766.349.035	-585.963.673	-21%
Sueldos y Salarios	30	761.680.083	674.813.914	86.866.169	13%
Contribuciones Efectivas	30	218.876.675	189.269.145	29.607.530	16%
Aportes Sobre la Nómina	30	42.790.100	36.124.500	6.665.600	18%
Depreciación y Amortización	30	904.388.746	881.576.974	22.811.772	3%
Impuestos	30	4.057.958	5.621.302	-1.563.344	-28%
Prestaciones Sociales	30	339.450.455	297.770.288	41.680.167	14%
Gastos de Personal Diversos	30	6.201.111.784	4.974.458.151	1.226.653.633	25%
TOTAL COSTO DE VENTAS		10.652.741.163	9.825.983.309	826.757.854	8%
DÉFICIT BRUTO		5.051.166.432	2.091.936.313	2.959.230.119	141%
GASTOS					
Sueldos y Salarios	29	740.937.226	672.815.666	68.121.560	10%
Contribuciones Imputadas	29	2.686.882	1.321.736	1.365.146	103%
Contribuciones Efectivas	29	187.771.074	169.002.961	18.768.113	11%
Aportes Sobre la Nómina	29	38.294.500	33.820.000	4.474.500	13%
Prestaciones Sociales	29	278.187.330	259.571.926	18.615.404	7%
Gastos de Personal Diversos	29	2.057.566.575	1.514.993.521	542.573.054	36%
Generales	29	668.369.849	595.554.051	72.815.798	12%
Impuesto Contribuciones y Tasas	29	224.717.854	222.533.460	2.184.394	1%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		4.198.531.290	3.469.613.321	728.917.969	21%
DÉFICIT OPERACIONAL		852.635.143	-1.377.677.008	2.230.312.150	-162%
Financieros	28	7.703.702	18.204.185	-10.500.483	-58%
Ingresos Diversos	28	238.940.431	137.570.940	101.369.491	74%
TOTAL OTROS INGRESOS		246.644.133	155.775.125	90.869.008	58%
Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo del Área Administrativa	29	15.526.540	4.525.435	11.001.105	243%
Comisiones	29	7.359.760	8.327.484	-967.724	-12%
Perdida en Baja de Ativos	29	39.229.401	13.246.015	25.983.386	196%
Financieros	29	5.698.230	4.068.978	1.629.252	40%
TOTAL OTROS GASTOS		67.813.932	30.167.913	37.646.019	125%
DÉFICIT DEL EJERCICIO		1.031.465.344	-1.252.069.796	2.283.535.140	-182.38%

Las notas son parte integral de los estados financieros

JUAN DAVID USUGA MUÑOZ
Gerente

ALBA LUCIA LOPEZ MIRANDA
Contadora TP 47763-7

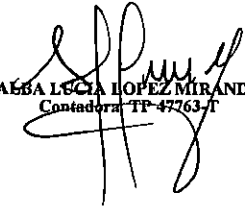
MARISELA TAMAYO HENAO
Directora Administrativa y Financiera



ASOCIACIÓN CANAL LOCAL DE TELEVISIÓN DE MEDELLÍN "TELEMEDELLÍN"
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
JUNIO 2023- MARZO 2023
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

DESCRIPCIÓN	NOTA	JUNIO 2023	MARZO 2023	Variación \$	Variación %
ACTIVO					
CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	16.697.254.191	16.622.133.198	75.120.993	0%
Cuentas por Cobrar	7	2.368.228.087	1.669.784.571	698.443.516	42%
Inventarios	9	4.458.913	22.885.913	-18.427.000	-81%
OTROS ACTIVOS					
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	16	117.922.704	192.188.395	-74.265.691	-39%
Recursos Entregados en Administración	16	98.350.778	192.488.891	-94.138.113	-49%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		19.286.214.673	18.699.480.968	586.733.705	3%
NO CORRIENTE					
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	7	104.954.626	104.954.626	0	0%
Propiedades, Planta y Equipo	10	42.014.821.130	42.291.976.779	-277.155.649	-1%
Activos Intangibles	14	1.450.730.930	1.411.503.406	39.227.524	3%
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	14	-827.571.226	-771.316.193	-56.255.033	7%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		42.742.935.460	43.037.118.618	-294.183.158	-1%
TOTAL ACTIVO		62.029.150.133	61.736.599.586	292.550.547	0%
PASIVO					
CORRIENTE					
Préstamos por pagar-Créditos Transitorios	21	12.938.730	3.971.653	8.967.077	226%
Cuentas por pagar	21	4.824.882.162	5.357.471.998	-532.589.836	-10%
Beneficios a los empleados	22	835.910.032	593.559.616	242.350.416	41%
Otros pasivos	24	13.606.287.462	15.682.536.267	-2.076.248.805	-13%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		19.280.018.386	21.637.539.534	-2.357.521.148	-11%
NO CORRIENTE					
Cuentas por pagar a Largo Plazo	24	1.147.852.217	1.190.469.976	-42.617.759	-4%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1.147.852.217	1.190.469.976	-42.617.759	-4%
TOTAL PASIVO		20.427.870.603	22.828.009.510	-2.400.138.907	-11%
PATRIMONIO					
Patrimonio de las Empresas					
Capital fiscal	27	37.770.993.985	37.770.993.985	0	0%
Utilidades acumuladas	27	2.798.820.201	2.798.820.201	0	0%
Utilidad del ejercicio	27	1.031.465.344	-1.661.224.110	2.692.689.454	-162%
TOTAL PATRIMONIO		41.601.279.530	38.908.590.076	2.692.689.454	7%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		62.029.150.133	61.736.599.586	292.550.547	0%


JUAN DAVID USUGA MUÑOZ
 Gerente


ALBA LUCÍA LOPEZ MIRANDA
 Contadora TP 47263-T


MARISELA TAMAYO HENAO
 Directora Administrativa y Financiera

ASOCIACIÓN CANAL LOCAL DE TELEVISIÓN DE MEDELLÍN "TELEMEDELLÍN"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - MÉTODO INDIRECTO
PERIODO COMPRENDIDO ENTRE DICIEMBRE 31 DE 2022- JUNIO 31 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

INDIRECTO	2023	2022	VARIACION	
			\$	%
Excedente del Ejercicio	1.031.465.344	-6.519.956.088	7.551.421.432	-116%
flujos de Efectivo por Actividades de Inversión	782.691.730	1.680.190.626	-897.498.896	-53%
Deterioro para Cuentas de Difícil Cobro	0	8.699.693	-8.699.693	-100%
Recuperaciones	0	-509.110	509.110	-100%
Depreciación	675.884.120	1.508.141.074	-832.256.954	-55%
Amortización de Activos Intangibles	106.807.611	163.858.969	-57.051.358	-35%
Efectivo generado en la operación	1.814.157.074	-4.839.765.462	6.653.922.536	-137%
Cambios en efectivos y pasivos operacionales	6.856.087.278	2.323.195.199	4.703.299.523	195%
Aumento (Disminución) Cuentas por Cobrar Servicios de Comunicaciones	862.752.130	17.560.466	845.191.664	4813%
Aumento (Disminución) Aportes de Capital por Cobrar	281.131.703	-686.574.038	967.705.741	-141%
Aumento (Disminución) Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	0	-8.667.363	8.667.363	-100%
Aumento (Disminución) Inventarios (Elementos y Accesorios de Telecomunic)	18.427.000	-18.427.000	36.854.000	-200%
Aumento (Disminución) Bienes y Servicios Pagados por Anticipado (seguros)	-17.675.125	15.797.351	-33.472.476	-212%
Aumento (Disminución) Recursos Entregados en Administración	-47.485.375	6.261.066	-53.746.441	-858%
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar (Proveedores)	-3.653.696.196	2.671.316.416	-6.325.012.612	-237%
Aumento (Disminución) Recursos a Favor de Terceros	-83.285.295	75.754.671	-159.039.966	-210%
Aumento (Disminución) Descuentos de Nómina	5.636.137	6.616.878	-980.741	-15%
Aumento (Disminución) Descuentos de Nómina	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-458.877.774	212.040.567	-670.918.341	-316%
Aumento (Disminución) impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-414.566	0	-414.566	0%
Aumento (Disminución) Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	4.000.000	-4.000.000	-100%
Aumento (Disminución) otras cuentas por pagar	-372.375.204	-116.370.612	-256.004.592	220%
Aumento (Disminución) Beneficios a los empleados	146.801.570	88.260.364	58.541.206	66%
Aumento (Disminución) Pasivos estimados	0	-9.829.280	9.829.280	-100%
Aumento (Disminución) Recursos en administración	10.267.821.017	-12.278.986	10.280.100.003	-83721%
Aumento (Disminución) Ingresos recibidos por anticipado	-92.672.745	77.734.699	-170.407.444	-219%
Efectivo neto derivado por actividades de inversión	8.670.244.352	-2.516.570.263	11.357.222.059	-445%
Flujos de efectivo por actividades de inversión	-5.839.305	-571.564.969	565.725.664	-99%
Aumento (Disminución) maquinaria y equipo	0	-16.136.400	16.136.400	-100%
Aumento (Disminución) muebles, enseres y equipos de oficina	9.197.513	838.754	8.358.759	997%
Aumento (Disminución) equipos de comunicación y computación	38.320.570	-341.873.717	380.194.287	-111%
Aumento (Disminución) equipo de comedor cocina, despensa y hotelería	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) Activos Intangibles	-53.357.388	-214.393.606	161.036.218	-75%
Efectivo neto derivado en actividades de financiación	-286.192.816	-695.223.142	419.865.118	-59%
Aumento (Disminución) crédito a empleados	-10.834.792	0	10.834.792	0%
Aumento (Disminución) Préstamos por pagar	9.297.389	-7.670.057	16.967.446	-221%
Aumento (Disminución) Cuentas por pagar a Largo Plazo (EPM)	-284.655.413	-687.553.085	402.897.672	-59%
Aumento o disminución del efectivo y sus equivalentes	8.378.212.231	-3.783.358.374	12.161.570.605	-321%
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo	8.319.041.960	12.102.400.334	-3.783.358.374	-31%
Efectivo y equivalentes al final del periodo	16.697.254.191	8.319.041.960	8.378.212.231	101%

Las notas son parte integral de los Estados Financieros


JUAN DAVID USUGA MUÑOZ
Gerente


MARISELA TAMAYO HENAO
Directora Administrativa y Financiera


ALBA LUCÍA LÓPEZ MIRANDA
Contadora TR 47793-T

ASOCIACIÓN CANAL LOCAL DE TELEVISIÓN DE MEDELLÍN "TELEMEDELLÍN"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el periodo comprendido entre Enero 1 de 2022 y junio 2023
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

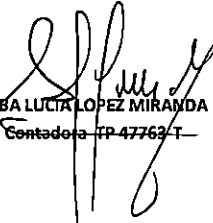


Concepto	Capital Fiscal	Resultado de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Total patrimonio
Saldo a 01 de enero de 2022	37.770.993.985	10.267.748.569	-948.972.281	47.089.770.274
Cambios en el patrimonio para 2022	0	-948.972.281	948.972.281	0
Resultado del ejercicio año 2022			-6.519.956.088	-6.519.956.088
Saldo a 31 de diciembre de 2022	37.770.993.985	9.318.776.288	-6.519.956.088	40.569.814.186
Cambios en el patrimonio en 2023	0	-6.519.956.088	6.519.956.088	0
Resultado del ejercicio año 2023			1.031.465.344	1.031.465.344
Saldo a junio de 2023	37.770.993.985	2.798.820.200	1.031.465.344	41.601.279.530

Las notas son parte integral de los estados financieros


JUAN DAVID USUGA MUÑOZ
 Gerente


MARISELA TAMAYO CHÉNAO
 Directora Administrativa y Financiera


ALBA LUCÍA LOPEZ MIRANDA
 Contadora TP 47763 T

NOMBRE DEL INDICADOR	RESULTADO JUNIO 2023	INTERPRETACIÓN Y ANÁLISIS DEL RESULTADO
SITUACIÓN DE TESORERÍA		
Capital de Trabajo	6.196.287	Indica, que a junio de 2023, el Canal tenía \$6.196.287 miles de pesos de su activo corriente disponibles de forma inmediata para el Canal operar. Es el sobrante que le queda al Canal después de liquidar sus pasivos en caso de que tuviera que hacerlo.
Activo Corriente - Pasivo Corriente		
ESTRUCTURA DE LA INVERSIÓN		
Activo Corriente / Activo Total	31%	El activo corriente o activo a corto plazo del Canal, representa el 31% del total de los activos. lo que indica la participación o disponibilidad de recurso inmediato
Activo no Corriente / Activo Total	69%	El activo no corriente o activo a largo plazo, representa el 69% del total de los activos
Propiedad y Planta y Equipo / Activo Total	68%	El valor de la propiedad planta y equipo descontada la depreciación, representa el 68% del total de los activos.
Deudores corto plazo / Capital de Trabajo	26948%	Los deudores representan el 26948% del total del Capital de Trabajo.
Inventarios / Capital de Trabajo	369,35%	Los inventarios representaban el 369,35% del total del capital de trabajo.
LIQUIDEZ		
Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,00	El Canal tiene una razón corriente de \$1 a 1,00. Esto quiere decir, en principio, que por cada \$1 que el Canal debe a corto plazo, cuenta con \$1 para respaldar esa obligación, demuestra que su capacidad de pago inmediato es razonable
ENDEUDAMIENTO		
Pasivo Total / Activo Total	32,93%	El Canal está financiando el 32.93% del total de sus activos, con recursos de terceros
Pasivo Corriente / Activo Total	31,08%	El Canal está financiando el 31.08% del total de sus activos con pasivos a corto plazo
Pasivo a Largo Plazo / Activo Total	1,85%	El pasivo a largo plazo representa el 1,85% del total de sus activos.
SOLVENCIA		
Patrimonio / Activo Total	67,07%	El Patrimonio neto del Canal, representa un 67.07% del total de los Activos.
INDICADORES DE ACTIVIDAD		
Excedente ó Déficit Operacional / Ingresos Operacionales	5,43%	El excedente operacional generado por los ingresos operacionales representa el 5.43%
Excedente o déficit Neto / Ingresos Totales	6.47%	El excedente neto generado por los ingresos totales representa el 6.47%


JUAN DAVID USUGA MUÑOZ
Gerente


ALBA LUCÍA LOPEZ MIRANDA
Contadora TP 47763-T


MARISELA TAMAYO MENAO
Directora Administrativa y Financiera