



**ASOCIACIÓN CANAL LOCAL DE TELEVISIÓN DE MEDELLÍN "TELEMEDELLÍN"**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**A FEBRERO 2022 - FEBRERO 2021**  
**(Cifras en miles de pesos colombianos)**

DESCRIPCIÓN	NOTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021	Variación \$	Variación %
<b>ACTIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1	8.175.921	5.340.195	2.835.726	53%
Cuentas por Cobrar	2	2.075.262	5.113.566	-3.038.304	-59%
Inventarios	3	4.459	7.271	-2.812	-39%
<b>OTROS ACTIVOS</b>					
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	4	39.662	83.903	-44.241	-53%
Recursos Entregados en Administración	4	0	419	-419	-100%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>10.295.304</b>	<b>10.545.354</b>	<b>-250.050</b>	<b>-2%</b>
<b>NO CORRIENTE</b>					
Cuentas por Cobrar de Dificil Recaudo	2	96.287	73.713	22.574	31%
Propiedades, Planta y Equipo	5	43.613.179	45.168.945	-1.555.766	-3%
Activos Intangibles	6	1.182.980	1.127.458	55.522	5%
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	6	-584.272	-427.720	-156.552	37%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>44.308.174</b>	<b>45.942.396</b>	<b>-1.634.222</b>	<b>-4%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>54.603.478</b>	<b>56.487.750</b>	<b>-1.884.272</b>	<b>-3%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
Préstamos por pagar-Créditos Transitorios	7	13.799	8.230	5.569	68%
Cuentas por pagar	7	2.892.381	2.344.028	548.353	23%
Beneficios a los empleados	8	462.002	463.316	-1.314	0%
Otros pasivos	9	4.272.068	4.646.373	-374.305	-8%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>7.640.250</b>	<b>7.461.947</b>	<b>178.303</b>	<b>2%</b>
<b>NO CORRIENTE</b>					
Prima	10	6.928	18.558	-11.630	-63%
Cuentas por pagar a Largo Plazo	10	2.019.072	2.688.251	-669.179	-25%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>2.026.000</b>	<b>2.706.809</b>	<b>-680.809</b>	<b>-25%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>9.666.250</b>	<b>10.168.756</b>	<b>-502.506</b>	<b>-5%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>Patrimonio de las Empresas</b>					
Capital fiscal	11	37.770.994	37.770.994	0	0%
Utilidades acumuladas	11	9.318.776	10.267.749	-948.973	-9%
Utilidad del ejercicio	11	-2.152.542	-1.719.749	-432.792	25%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>44.937.228</b>	<b>46.318.994</b>	<b>-1.381.765</b>	<b>-3%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>54.603.478</b>	<b>56.487.750</b>	<b>-1.884.271</b>	<b>-3%</b>

Las notas son parte integral de los estados financieros

**DENINSON MENDOZA RAMOS**  
Gerente

**ERIKA CATÁÑO OCHOA**  
Contadora (E) TP 180369-T

**MARISELA TAMAYO HENAO**  
Directora Administrativa y Financiera



ASOCIACIÓN CANAL LOCAL DE TELEVISIÓN DE MEDELLÍN "TELEMEDELLÍN"

ESTADO RESULTADO COMPARATIVO

A FEBRERO 2022 - FEBRERO 2021

(Cifras en miles de pesos colombianos)

DESCRIPCION	NOTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021	Variación \$	Variación %
Bienes Comercializados	14	3.120	0	3.120	0%
Servicios de Comunicaciones	14	173.757	399.189	-225.432	-56%
Otros Servicios	14	237.710	202.241	35.470	18%
Comisiones		187.248	31.601	155.647	493%
<b>Total Ingresos Por Prestacion de Servicios</b>		<b>601.835</b>	<b>633.030</b>	<b>-31.195</b>	<b>-5%</b>
Transferencias	14	843.543	907.462	-63.919	-7%
<b>Total Transferencias</b>		<b>843.543</b>	<b>907.462</b>	<b>-63.919</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>1.445.378</b>	<b>1.540.492</b>	<b>-95.114</b>	<b>-6%</b>
<b>COSTOS</b>					
Costos Generales	15	550.787	586.904	-36.117	-6%
Sueldos y Salarios	15	217.569	189.244	28.325	15%
Contribuciones Efectivas	15	62.749	55.919	6.830	12%
Aportes Sobre la Nómina	15	11.927	9.439	2.487	26%
Depreciación y Amortización	15	293.609	299.864	-6.255	-2%
Impuestos	15	3.303	3.635	-332	-9%
Prestaciones Sociales	15	101.562	86.714	14.848	17%
Gastos de Personal Diversos	15	1.345.435	1.280.548	64.887	5%
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		<b>2.586.942</b>	<b>2.512.268</b>	<b>74.674</b>	<b>3%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>-1.141.564</b>	<b>-971.775</b>	<b>-169.788</b>	<b>17%</b>
<b>GASTOS</b>					
Sueldos y Salarios	16	209.568	204.808	4.760	2%
Contribuciones imputadas	16	487	0	487	0%
Contribuciones Efectivas	16	55.378	57.800	-2.422	-4%
Aportes Sobre la Nómina	16	11.011	11.576	-565	-5%
Prestaciones Sociales	16	83.368	81.603	1.765	2%
Gastos de Personal Diversos	16	428.901	169.837	259.064	153%
Generales	16	150.552	204.070	-53.518	-26%
Impuesto Contribuciones y Tasas	16	106.955	95.577	11.379	12%
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>1.046.220</b>	<b>825.270</b>	<b>220.950</b>	<b>27%</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-2.187.783</b>	<b>-1.797.045</b>	<b>-390.738</b>	<b>22%</b>
Financieros	14	5.462	4.837	625	13%
Ingresos Diversos	14	36.501	75.532	-39.031	-52%
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>41.963</b>	<b>80.369</b>	<b>-38.407</b>	<b>-48%</b>
Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo del Área Administrativa	16	1.439	1.452	-13	-1%
Comisiones		3.283	0	3.283	0%
Financieros	16	2.000	1.622	378	23%
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>		<b>6.721</b>	<b>3.074</b>	<b>3.648</b>	<b>119%</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>-2.152.542</b>	<b>-1.719.749</b>	<b>-432.792</b>	<b>25%</b>

Las notas son parte integral de los estados financieros

DENINSON MENDOZA RAMOS  
Gerente

ERIKA CATAÑO OCHOA  
Contadora (E) TP 180369-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 2021 Y FEBRERO 28 DE 2022**  
 (Cifras en miles de pesos colombianos)

INDIRECTO	2022	2021	VARIACION	
			\$	%
<b>Excedente del Ejercicio</b>	-2.152.542	-948.972	-1.203.569	127%
<b>flujos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>303.381</b>	<b>1.804.503</b>	<b>-1.501.121</b>	<b>-83%</b>
Deterioro para Cuentas de Difícil Cobro	0	23.574	-23.574	-100%
Recuperaciones	0	-1.435	1.435	-100%
Depreciación	276.014	1.629.555	-1.353.541	-83%
Amortización de Activos Intangibles	27.367	152.808	-125.441	-82%
<b>Efectivo generado en la operación</b>	<b>-1.849.160</b>	<b>855.530</b>	<b>-2.704.691</b>	<b>-316%</b>
<b>Cambios en efectivos y pasivos operacionales</b>	<b>-1.978.817</b>	<b>-55.000</b>	<b>-1.923.817</b>	<b>3498%</b>
Aumento (Disminución) Cuentas por Cobrar Servicios de Comunicaciones	892.270	-1.366.016	2.258.287	-165%
Transferencias y Subvenciones por Cobrar	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) cuentas por cobrar en administración	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) Aportes de Capital por Cobrar	-126.602	236.694	-363.295	-153%
Aumento (Disminución) Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	0	-22.154	22.154	-100%
Aumento (Disminución) Inventarios (Mercancía en existencia)	0	2.813	-2.813	-100%
Aumento (Disminución) Inventarios (Elementos y Accesorios de Telecomunic)	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) Bienes y Servicios Pagados por Anticipado (seguros)	76.383	19.217	57.165	297%
Aumento (Disminución) Avances y anticipos	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) Recursos Entregados en Administración	57.126	-29.705	86.831	-292%
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar (Proveedores)	-2.735.643	-1.380.766	-1.354.877	98%
Aumento (Disminución) Recursos a Favor de Terceros	-29.179	-5.879	-23.300	396%
Aumento (Disminución) Descuentos de Nómina	-383	8.941	-9.324	-104%
Aumento (Disminución) Acreedores	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) Descuentos de Nómina	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-583.767	-183.605	-400.162	218%
Aumento (Disminución) impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-138	0	-138	0%
Aumento (Disminución) otras cuentas por pagar	-293.522	319.673	-613.195	-192%
Aumento (Disminución) Beneficios a los empleados	-138.846	43.991	-182.837	-416%
Aumento (Disminución) Pasivos estimados	-2.901	-8.729	5.827	-67%
Aumento (Disminución) Recursos en administración	904.626	2.100.275	-1.195.649	-57%
Aumento (Disminución) Ingresos recibidos por anticipado	1.759	210.251	-208.492	-99%
<b>Efectivo neto derivado por actividades de operación</b>	<b>-3.827.978</b>	<b>800.530</b>	<b>-4.628.508</b>	<b>-578%</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión</b>	<b>0</b>	<b>-119.286</b>	<b>119.286</b>	<b>-100%</b>
Aumento (Disminución) Préstamos concedidos	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) redes, líneas y cables	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) maquinaria y equipo	0	4.174	-4.174	-100%
Aumento (Disminución) muebles, enseres y equipos de oficina	0	8.725	-8.725	-100%
Aumento (Disminución) equipos de comunicación y computación	0	-76.664	76.664	-100%
Aumento (Disminución) equipo de comedor cocina, despensa y hotelería	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) Activos Intangibles	0	-55.522	55.522	-100%
<b>Efectivo neto derivado en actividades de financiación</b>	<b>-98.501</b>	<b>-637.983</b>	<b>539.482</b>	<b>-85%</b>
Aumento (Disminución) de capital	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) Préstamos por pagar	2.488	1.441	1.047	73%
Aumento (Disminución) Cuentas por pagar a Largo Plazo (EPM)	-100.989	-639.424	538.435	-84%
<b>Aumento o disminución del efectivo y sus equivalentes</b>	<b>-3.926.479</b>	<b>43.261</b>	<b>-3.969.740</b>	<b>-9176%</b>
<b>Efectivo y equivalentes al inicio del periodo</b>	<b>12.102.400</b>	<b>12.059.139</b>	<b>43.261</b>	<b>0%</b>
<b>Efectivo y equivalentes al final del periodo</b>	<b>8.175.921</b>	<b>12.102.400</b>	<b>- 3.926.479</b>	<b>-32%</b>

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

DENINSON MENDOZA RAMOS  
Gerente

ERIKA CATÁÑO OCHOA  
Contadora (E) TP 180369-T

MARISELA TAMAYO HENAO  
Directora Administrativa y Financiera

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

Por el periodo comprendido entre Enero 1 de 2021 y 28 de Febrero de 2022

(Cifras en miles de pesos colombianos)



Concepto	Capital Fiscal	Resultado de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Total patrimonio
<b>Saldo a 01 de enero de 2021</b>	<b>37.770.994</b>	<b>14.090.045</b>	<b>-3.822.297</b>	<b>48.038.743</b>
Cambios en el patrimonio para 2021	0	-3.822.297	3.822.297	0
Resultado del ejercicio año 2021			-948.972	-948.972
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2021</b>	<b>37.770.994</b>	<b>10.267.748</b>	<b>-948.972</b>	<b>47.089.771</b>
Cambios en el patrimonio en 2022	0	-948.972	948.972	0
Resultado del ejercicio año 2022			-2.152.542	-2.152.542
<b>Saldo al 28 de febrero de 2022</b>	<b>37.770.994</b>	<b>9.318.776</b>	<b>-2.152.541</b>	<b>44.937.229</b>

Las notas son parte integral de los estados financieros

  
**DENINSON MENDOZA RAMOS**  
 Gerente

  
**ERIKA CAÑANO OCHOA**  
 Contadora (E) TP 180369-T

  
**MARISELA TAMAYO HENAO**  
 Directora Administrativa y Financiera

**ASOCIACIÓN CANAL LOCAL DE TELEVISIÓN DE MEDELLÍN "TELEMEDELLÍN"**  
**INDICADORES FINANCIEROS A FEBRERO DE 2022**  
 (Cifras en miles de pesos colombianos)



NOMBRE DEL INDICADOR	RESULTADO FEBRERO 2022	INTERPRETACIÓN Y ANÁLISIS DEL RESULTADO DE FEBRERO 2022
<b>SITUACIÓN DE TESORERÍA</b>		
Capital de Trabajo		Indica, que a enero 31 de 2021, el Canal tenía \$2,655,054 miles de pesos de su activo corriente disponibles de forma inmediata para el Canal operar. Es decir, es lo que le quedaría al Canal después de liquidar sus pasivos en caso de que tuviera que hacerlo.
Activo Corriente - Pasivo Corriente	2.655.054	
<b>ESTRUCTURA DE LA INVERSIÓN</b>		
Activo Corriente / Activo Total	19%	El activo corriente o activo a corto plazo del Canal, representa el 19% del total de los activos. lo que indica una buena participación de disponibilidad de recurso
Activo no Corriente / Activo Total	81%	El activo no corriente o activo a largo plazo, representa el 81%
Propiedad y Planta y Equipo / Activo Total	80%	El valor de la propiedad planta y equipo descontada la depreciación, representa el 80% del total de los activos.
Deudores corto plazo / Capital de Trabajo	193%	Los deudores representan el 193% del total del Capital de Trabajo.
Inventarios / Capital de Trabajo	0,27%	Los inventarios representaban el 0,27 % del total del capital de trabajo.
<b>LIQUIDEZ</b>		
Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,35	El Canal tiene una razón corriente de 1,35 a 1,00. Esto quiere decir, en principio, que por cada \$1 que el Canal debe a corto plazo, cuenta con \$1,35, para respaldar esa obligación. lo cual es positivo para el Canal toda vez que demuestra su capacidad financiera y buen manejo financiero.
Activo Corriente - Inventarios / Pasivo Corriente	1,35	Por cada peso de deuda a cubrir en un periodo menor de un año, el Canal cuenta con \$1,35 pesos de los activos corrientes sin tener que recurrir a la venta de bienes. lo cual es positivo para el Canal, porque se demuestra buena liquidez que permite cumplir con sus obligaciones a corto plazo .
<b>ENDEUDAMIENTO</b>		
Pasivo Total / Activo Total	17,70%	El Canal está financiando el 17,70% del total de sus activos, con recursos de terceros
Pasivo Corriente / Activo Total	13,99%	El Canal está financiando el 13,99% del total de sus activos con pasivos a corto plazo
Pasivo a Largo Plazo / Activo Total	3,71%	El pasivo a largo plazo representa el 3,71% del total de sus activos.
<b>SOLVENCIA</b>		
Patrimonio / Activo Total	82,30%	El Patrimonio neto del Canal, representa un 82,30% del total de los Activos.
<b>INDICADORES DE ACTIVIDAD</b>		
Excedente Operacional / Ingresos Operacionales	-151,36%	El excedente operacional generado por los ingresos operacionales representa el -151,36%.
Excedente Neto / Ingresos Totales	-144,72%	El excedente neto generado por los ingresos totales representa el -144,72%

DENINSON MENDOZA RAMOS  
Gerente

  
ERIKA CAÑANO OCHOA  
Contadora (E) TP 180369-T

  
MARISELA TAMAYO HENAO  
Directora Administrativa y Financiera