



ASOCIACIÓN CANAL LOCAL DE TELEVISIÓN DE MEDELLÍN "TELEMEDELLÍN"

ESTADO RESULTADO COMPARATIVO
A SEPTIEMBRE 2022 -SEPTIEMBRE 2021
(Cifras en miles de pesos colombianos)

DESCRIPCION	NOTA	SEPT 2022	SEPT 2021	Variación \$	Variación %
Bienes Comercializados	14	4.971	675	4.296	637%
Servicios de Comunicaciones	14	2.902.767	3.536.116	-633.349	-18%
Otros Servicios	14	2.825.521	2.379.996	445.525	19%
Comisiones		1.093.746	808.421	285.326	35%
Total Ingresos Por Prestacion de Servicios		6.827.006	6.725.207	101.798	2%
Transferencias	14	8.000.000	6.444.772	1.555.228	24%
Total Transferencias		8.000.000	6.444.772	1.555.228	24%
TOTAL INGRESOS		14.827.006	13.169.979	1.657.026	13%
COSTOS					
Costos Generales	15	5.515.320	4.368.612	1.146.708	26%
Sueldos y Salarios	15	1.011.237	899.028	112.209	12%
Contribuciones Efectivas	15	300.913	272.851	28.062	10%
Aportes Sobre la Nómina	15	57.696	55.956	1.741	3%
Depreciación y Amortización	15	1.325.517	1.339.746	-14.230	-1%
Impuestos	15	10.251	5.815	4.436	76%
Prestaciones Sociales	15	445.105	393.891	51.214	13%
Gastos de Personal Diversos	15	8.381.904	7.943.546	438.359	6%
TOTAL COSTO DE VENTAS		17.047.944	15.279.445	1.768.499	12%
DEFICIT BRUTA		-2.220.938	-2.109.465	-111.472	5%
GASTOS					
Sueldos y Salarios	16	1.005.638	938.516	67.122	7%
Contribuciones imputadas	16	1.772	1.808	-36	-2%
Contribuciones Efectivas	16	268.564	266.203	2.361	1%
Aportes Sobre la Nómina	16	54.713	62.259	-7.546	-12%
Prestaciones Sociales	16	388.667	366.589	22.078	6%
Gastos de Personal Diversos	16	2.365.384	1.622.798	742.587	46%
Generales	16	1.275.930	536.548	739.382	138%
Impuesto Contribuciones y Tasas	16	333.935	307.519	26.415	9%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		5.694.603	4.102.239	1.592.364	39%
DÉFICIT OPERACIONAL		-7.915.541	-6.211.705	-1.703.836	27%
Financieros	14	30.591	18.371	12.220	67%
Ingresos Diversos	14	400.293	324.409	75.883	23%
TOTAL OTROS INGRESOS		430.883	342.780	88.103	26%
Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo del Área Administrativa	16	7.215	6.405	810	13%
Comisiones		11.414	5.393	6.021	112%
Financieros	16	21.679	31.761	-10.082	-32%
TOTAL OTROS GASTOS		40.308	43.559	-3.251	-7%
DÉFICIT DEL EJERCICIO		-7.524.966	-5.912.484	-1.612.482	27,27%

Las notas son parte integral de los estados financieros

DENINSON MENDOZA RAMOS
Gerente

ALBA LUCÍA LOPEZ MIRANDA
Contadora TP 47763-T

MARISELA TAMAYO HENAO
Directora Administrativa y Financiera



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

DESCRIPCIÓN	NOTA	SEPT 2022	SEPT 2021	Variación \$	Variación %
ACTIVO					
CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1	12.562.260	5.925.274	6.636.986	112%
Cuentas por Cobrar	2	2.044.706	3.008.946	-964.240	-32%
Inventarios	3	17.349	4.459	12.890	289%
OTROS ACTIVOS					
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	4	160.229	109.625	50.604	46%
Recursos Entregados en Administración	4	32.410	1.602	30.808	1923%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		14.816.954	9.049.906	5.767.048	64%
NO CORRIENTE					
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	2	96.255	73.713	22.542	31%
Propiedades, Planta y Equipo	5	42.856.211	44.308.706	-1.452.495	-3%
Activos Intangibles	6	1.373.858	1.156.632	217.226	19%
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	6	-673.997	-514.102	-159.895	31%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		43.652.327	45.024.949	-1.372.622	-3%
TOTAL ACTIVO		58.469.281	54.074.855	4.394.426	8%
PASIVO					
CORRIENTE					
Préstamos por pagar-Créditos Transitorios	7	5.009	12.954	-7.945	-61%
Cuentas por pagar	7	6.273.117	4.369.273	1.903.844	44%
Beneficios a los empleados	8	806.140	677.533	128.607	19%
Otros pasivos	9	10.086.631	4.672.174	5.414.457	116%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		17.170.897	9.731.934	7.438.963	76%
NO CORRIENTE					
Prima	10		8.980	-8.980	-100%
Cuentas por pagar a Largo Plazo	10	1.733.581	2.207.682	-474.101	-21%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1.733.581	2.216.662	-483.081	-22%
TOTAL PASIVO		18.904.478	11.948.596	6.955.882	58%
PATRIMONIO					
Patrimonio de las Empresas					
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	-7.524.966	-5.912.484	-1.612.482	27%
TOTAL PATRIMONIO		39.564.804	42.126.259	-2.561.455	-6%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		58.469.282	54.074.855	4.394.427	8%

Las notas son parte integral de los estados financieros


DENINSON MÉNDEZ RAMOS
 Gerente


ALBA LUCÍA LOPEZ MIRANDA
 Contadora TP/47763-T


MARISELA TAMAYO HENAO
 Directora Administrativa y Financiera



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

NOMBRE DEL INDICADOR	RESULTADO SEPTIEMBRE 2022	INTERPRETACIÓN Y ANÁLISIS DEL RESULTADO DE SEPTIEMBRE 2022
SITUACIÓN DE TESORERÍA		
Capital de Trabajo		Indica, que a sept 30 de 2022, el Canal tenía - \$2.353.943 miles de pesos de su activo corriente faltante de forma inmediata para el Canal operar. Es decir, es lo que le faltaría al Canal después de liquidar sus pasivos en caso de que tuviera que hacerlo.
Activo Corriente - Pasivo Corriente	-2.353.943	
ESTRUCTURA DE LA INVERSIÓN		
Activo Corriente / Activo Total	25%	El activo corriente o activo a corto plazo del Canal, representa el 25% del total de los activos. lo que indica una buena participación de disponibilidad de recurso
Activo no Corriente / Activo Total	75%	El activo no corriente o activo a largo plazo, representa el 75%
Propiedad y Planta y Equipo / Activo Total	73%	El valor de la propiedad planta y equipo descontada la depreciación, representa el 73% del total de los activos.
Deudores corto plazo / Capital de Trabajo	-128%	Los deudores representan el -128% del total del Capital de Trabajo.
Inventarios / Capital de Trabajo	-0,19%	Los inventarios representaban el -0.19 % del total del capital de trabajo.
LIQUIDEZ		
Activo Corriente / Pasivo Corriente	0,86	El Canal tiene una razón corriente de 0.86 a 1,00. Esto quiere decir, en principio, que por cada \$1 que el Canal debe a corto plazo, cuenta con \$0.86 para respaldar esa obligación.
Activo Corriente - Inventarios / Pasivo Corriente	0,86	Por cada \$1 en deuda a cubrir en un periodo menor de un año, el Canal cuenta con \$0.86 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 .
ENDEUDAMIENTO		
Pasivo Total / Activo Total	32,33%	El Canal está financiando el 32.33% del total de sus activos, con recursos de terceros
Pasivo Corriente / Activo Total	29,37%	El Canal está financiando el 29.37% del total de sus activos con pasivos a corto plazo
Pasivo a Largo Plazo / Activo Total	2,96%	El pasivo a largo plazo representa el 2.96% del total de sus activos.
SOLVENCIA		
Patrimonio / Activo Total	67,67%	El Patrimonio neto del Canal, representa un 67.67% del total de los Activos.
INDICADORES DE ACTIVIDAD		
Excedente Operacional / Ingresos Operacionales	-53,39%	El excedente o pérdida operacional generado por los ingresos operacionales representa el -53.39%.
Excedente Neto / Ingresos Totales	-49,32%	El excedente o pérdida neto generado por los ingresos totales representa el -49.32%


 DENINSON MENDOZA RAMOS
 Gerente


 ALBA LUCIA LOPEZ MIRANDA
 Contadora TR 47763-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 SEPTIEMBRE 30 DE 2022
 (Cifras en miles de pesos colombianos)

INDIRECTO	2022	2021	VARIACION	
			\$	%
Excedente del Ejercicio	-7.524.966	-948.972	-6.575.993	693%
flujos de Efectivo por Actividades de Inversión	1.252.798	1.804.503	-551.704	-31%
Deterioro para Cuentas de Difícil Cobro	0	23.574	-23.574	-100%
Recuperaciones	-457	-1.435	978	-68%
Depreciación	1.136.164	1.629.555	-493.391	-30%
Amortización de Activos Intangibles	117.090	152.808	-35.717	-23%
Efectivo generado en la operación	-6.272.167	855.530	-7.127.698	-833%
Cambios en efectivos y pasivos operacionales	7.418.869	-55.000	7.473.870	-13589%
Aumento (Disminución) Cuentas por Cobrar Servicios de Comunicaciones	993.873	-1.366.016	2.359.890	-173%
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	-197.616	236.694	-434.309	-183%
Aumento (Disminución) Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	32	-22.154	22.186	-100%
Aumento (Disminución) Inventarios (Mercancía en existencia)	0	2.813	-2.813	-100%
Aumento (Disminución) Inventarios (Elementos y Accesorios de Telecomunic)	-12.890	0	-12.890	0%
Aumento (Disminución) Bienes y Servicios Pagados por Anticipado (seguros)	-44.184	19.217	-63.401	-330%
Aumento (Disminución) Recursos Entregados en Administración	24.717	-29.705	54.421	-183%
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar (Proveedores)	288.481	-1.380.766	1.669.247	-121%
Aumento (Disminución) Recursos a Favor de Terceros	-18.052	-5.879	-12.173	207%
Aumento (Disminución) Descuentos de Nómina	8.273	8.941	-668	-7%
Aumento (Disminución) Descuentos de Nómina	1.901	0	1.901	0%
Aumento (Disminución) impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-556.744	-183.605	-373.139	203%
Aumento (Disminución) impuestos, contribuciones y tasas por pagar	35.896	0	35.896	0%
Aumento (Disminución) otras cuentas por pagar	-21.652	319.673	-341.325	-107%
Aumento (Disminución) Beneficios a los empleados	205.715	43.991	161.725	368%
Aumento (Disminución) Pasivos estimados	-9.829	-8.729	-1.100	13%
Aumento (Disminución) Recursos en administración	6.692.159	2.100.275	4.591.884	219%
Aumento (Disminución) Ingresos recibidos por anticipado	28.788	210.251	-181.462	-86%
Efectivo neto derivado por actividades de operación	1.146.702	800.530	346.172	43%
Flujos de efectivo por actividades de inversión	-294.060	-119.286	-174.774	147%
Aumento (Disminución) maquinaria y equipo	-8.068	4.174	-12.242	-293%
Aumento (Disminución) muebles, enseres y equipos de oficina	0	8.725	-8.725	-100%
Aumento (Disminución) equipos de comunicación y computación	-95.114	-76.664	-18.450	24%
Aumento (Disminución) equipo de comedor cocina, despensa y hotelería	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) Activos Intangibles	-190.878	-55.522	-135.356	244%
Efectivo neto derivado en actividades de financiación	-392.782	-637.983	245.201	-38%
Aumento (Disminución) de capital	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) Préstamos por pagar	-6.303	1.441	-7.743	-537%
Aumento (Disminución) Cuentas por pagar a Largo Plazo (EPM)	-386.480	-639.424	252.944	-40%
Aumento o disminución del efectivo y sus equivalentes	459.860	43.261	416.598	963%
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo	12.102.400	12.059.139	43.261	0%
Efectivo y equivalentes al final del periodo	12.562.260	12.102.400	459.860	4%

Las notas son parte integral de los Estados Financieros


DENINSON MENDOZA RAMOS
 Gerente


MARISELA TAMAYO HENAO
 Directora Administrativa y Financiera


ALBA LUCÍA LOPEZ MIRANDA
 Contadora TP 47763-T

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

Por el periodo comprendido entre Enero 1 de 2021 y 30 de septiembre de 2022
 (Cifras en miles de pesos colombianos)



Concepto	Capital Fiscal	Resultado de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Total patrimonio
Saldo a 01 de enero de 2021	37.770.994	14.090.045	-3.822.297	48.038.743
Cambios en el patrimonio para 2021	0	-3.822.297	3.822.297	0
Resultado del ejercicio año 2021			-948.972	-948.972
Saldo a 31 de diciembre de 2021	37.770.994	10.267.748	-948.972	47.089.771
Cambios en el patrimonio en 2022	0	-948.972	948.972	0
Resultado del ejercicio año 2022			-7.524.966	-7.524.966
Saldo al 30 de septiembre de 2022	37.770.994	9.318.776	-7.524.965	39.564.805

Las notas son parte integral de los estados financieros


DENINSON MENDOZA RAMOS
 Gefente


MARISELA TAMAYO HENAO
 Directora Administrativa y Financiera


ALBA LUCIA LOPEZ MIRANDA
 Contadora TP 47763-T