

ASOCIACION COMUNITARIA DE TELECOMUNICACIONES

NIT: 800,226,788-9

ESTADO DE RESULTADOS

DE 1 DE ENERO A 31 DICIEMBRE 2017

INGRESOS		PRESUPUESTO TOTAL	EJECUTADO	POR EJECUTAR
OPERACIONALES (16)	995.920.170	1.124.125.782	89%	11%
Internet	254.003.942	279.000.000	91%	9%
Cuotas de Sostenimiento	492.724.886	503.712.000	98%	2%
Afiliaciones	15.964.199	27.628.481	58%	42%
Sanciones por Reconexion	7.619.000	42.282.120	18%	82%
Traslados	1.261.001	445.120	283%	-183%
Materiales	12.855.969	5.810.578	221%	-121%
Recargos por mora	1.322.200	3.564.491	37%	63%
Mantenimiento	82.439.885	84.041.061	98%	2%
Publicidad y Produccion de Comerciales	129.011.588	177.851.116	73%	27%
Devoluciones en ventas	-1.282.500	-209.185	613%	-513%
COSTOS	104.785.460	156.981.017	67%	33%
GASTOS				
OPERACIONALES (17)	887.417.383	958.700.351	93%	7%
Gastos de Personal	295.892.333	307.525.888	96%	4%
Honorarios	30.144.000	35.933.170	84%	16%
Impuestos	7.919.465	7.498.349	106%	-6%
Arrendamientos	0	-		
Contribuciones y Afiliaciones	224.975.376	231.250.400	97%	3%
Seguros	5.790.355	7.466.213	78%	22%
Servicios	198.489.389	203.744.801	97%	3%
Gastos Legales	1.816.437	2.731.375	67%	33%
Mantenimiento y Reparaciones	19.828.451	27.814.900	71%	29%
Adecuacion e Instalacion	2.323.320	3.337.770	70%	30%
Gastos de viaje	0	-		
Depreciaciones	51.329.387	84.135.744	61%	39%
Diversos	48.908.870	47.261.241	103%	-3%
UTILIDAD OPERACIONAL	3.717.327	8.444.414		
INGRESOS NO OPERACIONALES (18)	10.513.222	4.578.384	230%	-130%
Intereses	110.903	299.223	37%	63%
Descuentos Comerciales	311.499	789.482	39%	61%
Descuentos concedidos	2.850.726	-		
Reintegro de Costos y Gastos	1.496.528	-		
Indemnizacion seguro	4.727.199	-		
Recuperaciones	1.016.367	3.489.679	29%	71%
GASTOS NO OPERACIONALES (19)	13.225.668	13.022.798	102%	-2%
Propaganda y Publicidad	1.340.000	1.744.100	77%	23%
Gastos Bancarios	11.068.057	10.197.055	109%	-9%
Gastos Extraordinarios	817.611	1.081.643	76%	24%
Gastos diversos	0	-		
EXCEDENTE O PERDIDA NETA	1.004.881	0	1	

Francisco Javier Zuluaga Giraldo
Representante Legal
C.C. 3.447.724

Luz Dary Rivera Lopez
Revisor Fiscal 154616-T
CC. 1.035.910.656

ASOCIACION COMUNITARIA DE TELECOMUNICACIONES

NIT: 800,226,788-8

BALANCE GENERAL

A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVOS**Activo Corriente**

Disponible	26.827.824
Caja General (1)	137.019
Bancolombia (2)	26.682.435
Banco Agrario	0
Confiar (2)	8.370

Inversiones

Aportes (3)	598.320
--------------------	----------------

Cuentas por Cobrar

Asociados (4)	42.924.242
Cientes (4)	10.284.003
Anticipo a Proveedores (4)	3.661.413
Cuentas por cobrar a trabajadores	0
Cuentas por cobrar a particulares	0
Ingresos por cobrar por servicios (5)	63.482.565
Retenciones por Cobrar (6)	171.322

Inventarios

Materiales, Repuestos y Accesorios (7)	51.183.895
---	-------------------

Activos No Corriente

Propiedad, Planta y Equipos (8)	756.033.999
Edificios	497.000.000
Equipos de Oficina	11.322.999
Equipo de telecomunicaciones	207.851.689
Satelites y Antenas	23.050.000
Autos, camionetas y camperos	20.600.000
Motocicletas	4.750.000
Redes de distribucion	118.821.286
Depreciacion acumulada Edificio	-17.540.136
Depreciacion acumulada Equipo de Oficina	-1.990.274
Depreciacion acumulada Equipo de telecomunicacio	-62.740.144
Depreciacion acumulada Flota de transporte	-15.364.998
Depreciacion acumulada Redes	-29.726.423

TOTAL ACTIVO**955.167.583**

ASOCIACION COMUNITARIA DE TELECOMUNICACIONES

NIT: 800,226,780-8

BALANCE GENERAL

A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PASIVO

Proveedores (9)	0
Costos y Gastos por pagar (10)	12.254.414
Compensaciones por pagar (11)	2.998.227
Retencion en la Fuente (12)	153.010
Retencion de industria y Comercio por pagar (12)	22.555
Iva por pagar (12)	3.798.668
Retenciones y aportes de Nomina (13)	6.144.000
Pasivos Estimados y Provisiones (14)	12.387.949

TOTAL PASIVO 37.758.823

PATRIMONIO (15)

Aportes Sociales	232.459.402
Cuotas y partes de Interes Social	232.459.402
Utilidades	684.949.358
Utilidad del Ejercicio actual	1.004.881
Resultado de Ejercicios Anteriores	55.880.278
Utilidad Acumuladas	628.064.199

TOTAL PATRIMONIO 917.408.760

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 955.167.583


Francisco Javier Zuluaga Giraldo
Representante Legal
C.C. 3.447.724


Luz Dary Rivera Lopez
Revisor Fiscal 154616-T
CC. 1.035.910.656

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ASOCIACIÓN COMUNITARIA DE TELECOMUNICACIONES CABLE PLUS

NIT. 800.226.788-8

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVOS

NOTA 1 – CAJA

Registra la existencia en dinero-efectivo con que cuenta el ente económico, disponible en forma inmediata.

El saldo de caja a 31 de Diciembre, comprendía:

Total	\$137.019
Caja general	\$137.019

NOTA 2 –BANCOS Y CUENTAS DE AHORRO

El saldo de cuentas de ahorro a 31 de Diciembre, comprendía:

Total	\$26.690.805
Bancolombia	\$26.682.435
CONFIAR	\$8.370

NOTA 3 – APORTES EN COOPERATIVAS

El saldo de las inversiones a 31 de Diciembre, comprendía aportes así:

APORTES	\$598.320
Confiar	\$598.320

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR

Son las deudas que tienen a cargo los terceros con la empresa, incluidas las actividades comerciales y no comerciales. De acuerdo a la actividad económica de la empresa se presentan varios ítems que representan un efectivo por recuperar:

El saldo de las cuentas por cobrar a 31 de Diciembre, comprendía:

Total	\$56.869.658
Asociados	\$42.924.242
Clientes (1)	\$10.284.003
Anticipo a proveedores (2)	\$3.661.413

(1) Clientes deudoras: Estrella Grupo empresarial, Parabólica Guatapé y Sneyder Quiceno Marin.

(2) Anticipo realizado a la persona de la Planta Diesel.

NOTA 5 - INGRESOS POR COBRAR

El saldo de los ingresos por cobrar por servicios a 31 de Diciembre, comprendía:

Servicios	\$63.482.565
------------------	---------------------

NOTA 6 - RETENCIONES POR COBRAR

Corresponde a las retenciones de Ivas que nos ha practicado el Municipio de Guarne a 31 de Diciembre que se cruza con el pago del IVAS de la Asociación cuatrimestral.

NOTA 7 – INVENTARIOS

En este ítem se registran los materiales e insumos para la venta. Para la prestación del servicio de televisión e internet

Inventario	\$51.183.895
------------	--------------

NOTA 8 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de Propiedad, Planta y Equipo a 31 de Diciembre, comprendía:

Propiedad, Planta y Equipos	NIIF
Edificios	497.000.000
Equipos de Oficina (1)	11.322.999
Equipo de telecomunicaciones (2)	207.851.689
Satélites y Antenas	23.050.000
Autos, camionetas y camperos	20.600.000
Motocicletas	4.750.000
Redes de distribución (3)	118.821.286
Depreciación acumulada Edificio	-17.540.136
Depreciación acumulada Equipo de Oficina	-1.990.274
Depreciación acumulada Equipo de telecomunicaciones	-62.740.144
Depreciación acumulada Flota de transporte	-15.364.998
Depreciación acumulada Redes	-29.726.423
TOTAL	756.025.999

(1) En el 2017 se adquirió: Dos Tripode y Generador a Diesel.

(2) Se adquirió en el 2017 Dos Computadores y un Router Board.

(3) Para Redes de distribución se adquirió más fibra óptica, Receptor Óptico y cable línea a 0.500.

PASIVOS

NOTA 9 - PROVEEDORES

El saldo de los proveedores a 31 de Diciembre, comprendía:

Total	\$0
	\$0

NOTA 10 - COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

El saldo de los costos y gastos por pagar a 31 de Diciembre, comprendía un saldo:

Total	\$12.254.414
Municipio de Guarne (Ind y Cio)	\$4.59.729
Media Commerce	\$11.794.685

NOTA 11 –COMPENSACIONES POR PAGAR

Compensaciones por pagar

Autoridad Nacional TV (ANTV)	\$ 2.998.414
------------------------------	--------------

NOTA 12 – RETENCIONES E IMPUESTOS

Corresponde a lo que por impuesto se cancela a la DIAN a 31 de Diciembre:

CONCEPTO	VALOR
----------	-------

Retención en la Fuente	\$153.010
Retención de industria y comercio	\$22.555
IVA	\$3.798.668

NOTA 13– RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA, OBLIGACIONES LABORALES, Y PROVISIONES

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA. Registra las obligaciones del ente económico a favor de entidades oficiales y privadas por concepto de aportes parciales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral.

Total	\$6.144.000
EPS	\$1.985.500
AFP	\$2.423.200
ARL	\$370.300
Parafiscales	\$1.365.000

NOTA 14 – PROVISIONES LABORALES

Comprende un saldo de \$12.387.949, el cual comprende el valor de las cesantías, intereses a las cesantías, prima de servicios y vacaciones por pagar a los empleados.

NOTA 15 - PATRIMONIO

PATRIMONIO	\$ 917.408.760
Cuotas de interés social	\$232.459.402
Utilidad (+) Perdida (-) Ej. Anteriores	\$55.880.278
Utilidades Acumulada	\$628.064.199
Utilidad del Ejercicio	\$1.004.881

NOTA 16 – INGRESOS OPERACIONALES

El saldo de los ingresos operacionales a 31 de Diciembre, comprendía:

Servicio de Internet, Cuotas de asociados, afiliaciones, sanciones por reconexión, traslados, materiales y recargos por mora.

En el rubro de mantenimientos se encuentra las transmisiones de sesiones del concejo, el internet compartido con el Canal de San Rafael y Guatapé.

Publicidad y producción de comerciales.

NOTA 17 – GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

El saldo de los gastos operacionales a 31 de Diciembre, comprendía:

GASTOS PERSONAL. En este concepto se agrupan, sueldo, horas extras, auxilio de transporte, incapacidades, bonificaciones, capacitaciones, gastos deportivos y culturales, suministro de dotación, provisión a: cesantías, intereses a las cesantías, prima de servicios, vacaciones, y aportes a: salud, riesgos profesionales, CCF, ICBF y SENA, etc.

HONORARIOS. Equivale a los pagos realizados a la Revisoría fiscal y Contador

IMPUESTOS. Corresponde al saldo generado por industria y comercio, impuesto predial e impuesto de vehículos.

CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES. Se registra el pago por contribución a: ANTV y Oriente TV y por afiliación a: Fundación Medios en Común, DCS digital, Tele VVD y Win Sport.

EMPRESA	VALOR
Corporación Oriente TV	3.175.436
Autoridad Nacional de TV	18.945.604
Fundación Medios en común	714.000
Win Sport SAS	94.475.135
Tele VVD	47.699.608
Ministerio de las TIC	3.653.000
Global Media	8.723.995
DCS Digital	47.588.597

SEGUROS. Corresponde a pólizas de cumplimiento, manejo y flota y equipo de transporte.

SERVICIOS. Esta cuenta está compuesta por los siguientes conceptos:

CONCEPTO	VALOR
Aseo y Vigilancia	782.054
Prestadores de Servicios	3.791.450
Asistencia Técnica	26.129.994
Procesamiento de Datos	433.047
Acueducto y Alcantarillado	292.433
Energía Eléctrica	38.334.882
Teléfono	5.678.208
Internet para distribución	106.490.400
Correo y transportes	121.090
Transportes y Fletes	226.260
Ivas Asumidos Servicios	16.209.571

GASTOS LEGALES. En este concepto se detallan los gastos notariales, certificados, registro mercantil y establecimiento, paz y salvos con alcaldía.

MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES. Son los gastos por reparaciones y mantenimientos en que se incurren a la propiedad planta y equipo, mantenimiento de computadores y mantenimiento del vehículo.

ADECUACION E INSTALACION: Reparaciones Locativas y electricas.

DEPRECIACIONES: Es el mecanismo mediante el cual se reconoce el desgaste que sufre un bien por el uso que se haga de él. Cuando un activo es utilizado para generar ingresos, este sufre un desgaste normal durante su vida útil que al final lo lleva a ser inutilizable.

DIVERSOS. Esta cuenta está compuesta por los siguientes gastos que se detallan a continuación:

CONCEPTO	VALOR
Gastos de Representación	4.077.616
Elementos de Aseo y Cafetería	2.335.791
Útiles y Papelería	3.524.631
Combustibles	3.285.448
Taxis y Buses	5.707.760

Estampillas	687.750
Casino y Restaurante	4.896.993
Parquadero	2.510.000
Producción	16.316.532
Ivas Asumidos	5.566.340

NOTA 18 – INGRESOS NO OPERACIONALES

Ingreso por intereses de las entidades bancarias, descuentos con proveedores por pronto pago, diferencia en cambio (Dólar Compra canales codificados). Por recuperaciones por Seguros (Daño Cabecera) e Incapacidades (Empleados).

NOTA 19 – GASTOS DE VENTAS Y NO OPERACIONALES

PROPAGANDA Y PUBLICIDAD: En este rubro se consignan los valores por publicidad en que incurre la Asociación.

GASTOS BANCARIOS. Registra el valor de los gastos causados durante el período, en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de las actividades del ente económico. Incluye conceptos tales como: intereses, impuestos, gastos bancarios, gravámenes y comisiones.

GASTOS EXTRAORDINARIOS. En este ítem se detallan conceptos como:

Impuestos Asumidos. Se registra un valor que corresponde a los ívas asumidos de los gastos bancarios de Bancolombia.


FRANCISCO JAVIER ZULUAGA GIRALDO
Representante Legal
C.C. 3.447.724


ANA CAROLINA RESTREPO MONTOYA
Contador Público
TP.147534-T


LUZ DARY RIVERA LOPEZ
Revisor Fiscal
TP. 154616 -T