

Asociación Comunitaria de Telecomunicaciones”

“Cableplus Televisión”

NIT 800.226.788-8 Resolución C.N.T.V. No. 115 del 14/02/2005 Registro TIC No. 96001929

PBX 551 27 95 Calle 46 # 49-31 (201) cableplustelevision@outlook.es

**ASOCIACIÓN COMUNITARIA DE
TELECOMUNICACIONES
CABLEPLUS TELEVISIÓN
NIT 800.226.788-8**

ESTADOS FINANCIEROS 2018

“Servicio sin ánimo de lucro y no constituye un servicio de televisión por suscripción”

ASOCIACION COMUNITARIA DE TELECOMUNICACIONES

NIT: 800.226.788-8

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2018

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota	31/12/2017	31/12/2018	PRESUPUEST O TOTAL	EJECUTA DO	POR EJECUTAR
	16	995.920.170	1.196.865.735	1.175.339.200	102%	-2%
Internet		254.003.942	405.525.539	360.360.000	113%	-13%
Cuotas de Sostenimiento		492.724.886	543.487.556	555.006.000	98%	2%
Afiliaciones		15.964.199	14.575.133	17.041.709	86%	14%
Sanciones por Reconexion		7.619.000	22.788.801	8.131.708	280%	-180%
Traslados		1.261.001	2.341.900	1.187.493	197%	-97%
Materiales		12.855.969	13.594.042	13.228.881	103%	-3%
Recargos por mora		1.322.200	2.476.050	1.117.527	222%	-122%
Mantenimiento		80.614.885	107.082.627	71.135.757	151%	-51%
Publicidad y Produccion de Comerciales:		130.836.588	92.244.287	148.650.446	62%	38%
Devoluciones en ventas		-1.282.500	-7.250.200	-520.322	1393%	-1293%
COSTOS DEL SERVICIO	17	104.785.460	89.913.392	165.215.338	54%	46%
GASTOS DE ADMINISTRACION	18	887.417.383	976.569.453	1.001.753.990	97%	3%
Gastos de Personal		295.892.333	304.015.731	322.828.201	94%	6%
Honorarios		30.144.000	33.665.356	37.922.496	89%	11%
Impuestos		7.919.465	10.607.254	9.336.624	114%	-14%
Contribuciones y Afiliaciones		224.975.376	233.185.779	243.713.044	96%	4%
Seguros		5.790.355	5.440.548	3.130.134	174%	-74%
Servicios		198.489.389	253.501.542	258.113.708	98%	2%
Gastos Legales		1.816.437	1.630.135	2.534.481	64%	36%
Mantenimiento y Reparaciones		19.828.451	22.468.585	17.331.920	130%	-30%
Adecuacion e Instalacion		2.323.320	1.699.479	3.019.054	56%	44%
Gastos de viaje		0	0	-		
Depreciaciones		51.329.387	65.851.613	53.724.907	123%	-23%
Diversos		48.908.870	44.503.431	50.099.421	89%	11%
EXCENTE O PERDIDA BRUTA		3.717.327	130.382.890	8.369.872		
INGRESOS FINANCIEROS	19	10.513.222	20.011.709	5.839.481	343%	-243%
Intereses		110.903	553.966	156.595	354%	-254%
Utilidad en venta de activos fijos		311.499	12.193.318	-	0%	0%
Descuentos Comerciales		2.850.726	0	433.422	0%	100%
Descuentos concedidos		1.496.528	6.353.452	1.945.557	327%	-227%
Reintegro de Costos y Gastos		4.727.199	910.973	2.036.156	45%	55%
Recuperaciones		1.016.367	0	1.267.751	0%	100%
GASTOS DE VENTA Y FINANCI	20	13.225.668	73.630.392	14.209.353	518%	-418%
Propaganda y Publicidad		1.340.000	2.706.034	1.468.480	184%	-84%
Perdida en Cartera			59.157.160	-	0%	0%
Gastos Bancarios		11.068.057	10.514.605	11.891.842	88%	12%
Gastos Extraordinarios		817.611	1.252.593	849.031	148%	-48%
Gastos diversos		0	0	-		
EXCEDENTE O PERDIDA NETA		1.004.881	76.764.207	0	-2	2

Francisco Javier Zuluaga Giraldo
Representante Legal
C.C. 3.447.724

Ana Carolina Restrepo M.
Contador Publico 147534-T
CC. 39.455.288

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

ASOCIACION COMUNITARIA DE TELECOMUNICACIONES

NIT: 800.226.788-8

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018

ACTIVOS

Activo Corriente	Nota	31/12/2017	31/12/2018
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1	26.827.824	38.014.621
Caja General		137.019	728.716
Bancolombia		26.682.435	37.277.535
Confiar		8.370	8.370
 Otros activos financieros, corrientes	 2	 598.320	 610.856
Aportes en cooperativas		598.320	610.856
 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	 3	 120.523.545	 91.869.076
Asociados		42.924.242	65.793.129
Clientes		10.284.003	5.477.747
Anticipo a Proveedores		3.661.413	24.513
Ingresos por cobrar por servicios		63.482.565	20.360.722
Retenciones por Cobrar		171.322	212.965
 Inventarios	 4	 51.183.895	 49.809.377
Materiales, Repuestos y Accesorios		51.183.895	49.809.377
 Activos No Corriente			
 Propiedad, Planta y Equipos	 5	 756.033.999	 860.476.643
Edificios		497.000.000	497.000.000
Equipos de Oficina		11.322.999	18.622.999
Equipo de telecomunicaciones		207.851.689	279.291.579
Satelites y Antenas		23.050.000	25.132.500
Autos, camionetas y camperos		20.600.000	74.900.000
Motocicletas		4.750.000	4.750.000
Redes de distribucion		118.821.286	138.199.835
Depreciacion acumulada Edificio		-17.540.136	-23.386.848
Depreciacion acumulada Equipo de Oficina		-1.990.274	-6.273.624
Depreciacion acumulada Equipo de telecomunicaciones		-62.740.144	-99.859.409
Depreciacion acumulada Flota de transporte		-15.364.998	-6.607.680
Depreciacion acumulada Redes		-29.726.423	-41.292.709
 TOTAL ACTIVO		 955.167.583	 1.040.780.573

ASOCIACION COMUNITARIA DE TELECOMUNICACIONES

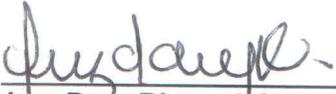
NIT: 800.226.788-8

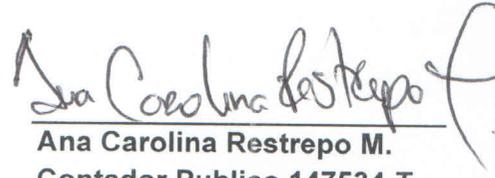
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018

PASIVO	Nota	31/12/2017	31/12/2018
Pasivo Corriente			
Proveedores		0	0
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar, corriente	6	12.254.414	19.622.052
Pasivos por impuestos corrientes	7	6.972.460	7.617.721
Otros pasivos no financiero corrientes	8	6.144.000	6.402.200
Pasivo no corriente			
Provisiones por beneficios a empleados, no corriente	9	12.387.949	12.965.633
TOTAL PASIVO		37.758.823	46.607.606
PATRIMONIO			
Aportes Sociales			
Cuotas y partes de Interes Social	10	232.459.402	232.459.402
		232.459.402	232.459.402
Excedentes			
Excedente del Ejercicio actual		1.004.881	76.764.207
Resultado de Ejercicios Anteriores		55.880.278	1.004.881
Excedentes Acumulados		628.064.199	683.944.477
TOTAL PATRIMONIO		917.408.760	994.172.967
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		955.167.583	1.040.780.573


 Francisco Javier Zuluaga Giraldo
 Representante Legal
 C.C. 3.447.724


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


 Ana Carolina Restrepo M.
 Contador Publico 147534-T
 CC. 39.455.288

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 y 2018

ACTIVOS

NOTA 1 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

Año	2017	2018	%
Caja general	\$137.019	\$728.716	431.84%
Bancolombia	\$26.682.435	\$37.277.535	39.71%
Confiar	\$8.370	\$8.370	0%
Total	\$26.827.824	\$38.014.621	41.7%

NOTA 2 – OTROS ACTIVOS FINANCIEROS, CORRIENTES

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

Año	2017	2018	%
Aportes	\$598.320	\$610.856	2.1%
Total	\$598.320	\$610.856	2.1%

NOTA 3 – DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

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:

Año	2017	2018	%
Asociados	\$42.924.242	\$65.793.129	53.28%
Clientes (a)	\$10.284.003	\$5.477.747	-46.74%
Anticipo a Proveedores (b)	\$3.661.413	\$24.513	-99.33%
Ingresos por cobrar servicios	\$63.482.565	\$20.360.722	-67.93%
Retenciones por Cobrar (c)	\$171.322	\$212.965	24.31%
Total	\$120.523.545	\$91.869.076	-23.77%

- a) Clientes deudores: Estrella Grupo empresarial, Parabólica Guatapé y San Rafael.
- b) Anticipo realizado a la Hernán Cano y Juan Miguel por concepto de reteicas.
- c) 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 4 – INVENTARIOS

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

NOTA 5 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

Año	2017	2018	%
Edificios	\$497.000.000	\$497.000.000	0%
Equipos de Oficina (a)	\$11.322.999	\$18.622.999	64.47%
Equipo de telecomunicaciones (b)	\$207.851.689	\$279.291.579	34.37%
Satélites y Antenas (c)	\$23.050.000	\$25.132.500	9.03%
Autos, camionetas y camperos (d)	\$20.600.000	\$74.900.000	263.59%
Motocicletas	\$4.750.000	\$4.750.000	0%
Redes de distribución (e)	\$118.821.286	\$138.199.835	16.31%
Depreciación acumulada Edificio	\$-17.540.136	\$-23.386.848	33.33%
Depreciación acumulada Equipo de Oficina	\$-1.990.274	\$-6.273.624	215.21%
Depreciación acumulada Equipo de telecomunicaciones	\$-62.740.144	\$-99.859.409	59.16%
Depreciación acumulada Flota de transporte	\$-15.364.998	\$-6.607.680	-57%
Depreciación acumulada Redes	\$-29.729.423	\$-41.292.709	38.9%
Total	\$756.033.999	\$860.476.643	13.81%

(a) En el 2018 se adquirió: Tarjeta de transferencia electrónica y software para producción.

(b) Se adquirió en el 2018: Un transmisor óptico, CMTS, Cabecera digital, medidor de campo, encoder y una cámara de grabación.

(c) Se compra dos receptores ópticos.

(d) Se adquiere un vehículo nuevo y se vende la Van.

(e) Para Redes de distribución se adquirió más fibra óptica y cable línea 0.500.

PASIVOS**NOTA 6 – CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR, CORRIENTE**

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

Año	2017	2018	%
Costos y gastos por pagar	\$12.254.414	\$19.622.052	60.12%
Total	\$12.254.414	\$19.622.052	60.12%

Para el 2018 se le debía a Win Sport de \$ 8.368.651, Media Commerce \$10.721.901, New NGP Colombia \$44.000 y al Proveedor de suministro de papelería Víctor Hernán Franco \$487.500

NOTA 7 –PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de impuestos por pagar a 31 de Diciembre, comprendía:

Año	2017	2018	%
Impuestos por pagar	\$6.972.460	\$7.617.721	9.25%
Total	\$6.972.460	\$7.617.721	9.25%

Para el 2018 se le debía a la Autoridad Nacional de televisión \$ 204.662, a la Comisión de regulación \$195.000, al Ministerio de las Tecnologías y la Información \$2.361.000, la retención en la fuente a la Dirección

de Impuestos y Aduanas Nacionales \$831.183, el Impuesto al valor Agregado \$4.011.104 y la retención de industria y comercio al Municipio de Guarne \$14.772.

NOTA 8– OTROS PASIVOS CORRIENTES

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, Salud \$2.069.700, Pensión \$2.524.000, Arl \$386.700 y Parafiscales \$1.421.800.

Año	2017	2018	%
Retenciones y aportes de nomina	\$6.144.000	\$6.402.200	4.2%
Total	\$6.144.000	\$6.402.200	4.2%

NOTA 9 – PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS, NO CORRIENTE

A 31 de diciembre de 2018, comprende el saldo de las cesantías por valor de \$9.707.137, intereses a las cesantías \$1.655.586 y vacaciones por pagar a los empleados por valor de \$1.602.910.

Año	2017	2018	%
Prestaciones sociales	\$12.387.949	\$12.965.633	4.66%
Total	\$12.387.949	\$12.965.633	4.66%

NOTA 10 – PATRIMONIO

Año	2017	2018	%
Cuotas y partes de Interés Social	\$232.459.402	232.459.402	0%
Excedente del Ejercicio actual	\$1.004.881	\$76.764.207	7539.13%
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$55.880.278	\$1.004.881	-98.2%
Excedentes Acumulados	\$628.064.199	\$683.944.477	8.9%
Total	\$917.408.760	\$994.172.967	8.37%

NOTA 16 – INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

El saldo de los ingresos operacionales a 31 de Diciembre de 2018, 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 Guatape.

Publicidad y producción de comerciales como principales clientes esta la Parroquia La Candelaria, Estrella Grupo Empresarial, entre otros.

NOTA 17 – COSTOS

Para este año se realizan la reposición de redes del barrio San Vicente, Centro y plaza del Municipio de Guarne.

NOTA 18 – GASTOS ADMINISTRATIVOS

El saldo de los gastos operacionales a 31 de Diciembre de 2018, comprendía:

GASTOS PERSONAL. En este concepto se agrupan, sueldo, horas extras, auxilio de transporte, incapacidades, indemnizaciones, 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, asesoría Jurídica 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	3.002.484
Autoridad Nacional de TV	13.919.958
MIN. TIC	10.595.000
CRC	449.000
Win Sport SAS	99.779.166
Tele VVD	48.370.909
Global Media	6.323.910
Cable Noticias	2.741.985
Royal Group	959.214
DCS Digital	47.044.153

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

SERVICIOS. Esta cuenta está compuesta por los siguientes conceptos:

CONCEPTO	VALOR
Aseo y Vigilancia	1.608.193
Prestadores de Servicios	10.367.797
Asistencia Técnica	23.082.670
Procesamiento de Datos	4.498.650
Acueducto y Alcantarillado	339.505
Energía Eléctrica	34.908.986
Teléfono	6.241.153
Internet para distribución	129.687.930
Correo y transportes	111.350
Transportes y Fletes	3.341.138
Fiesta 25 años	13.010.782
Ivas Asumidos Servicios	26.303.388

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, para este año se presentan dos robos y se queman los equipos en la transmisión de los disfraces.

ADECUACION E INSTALACION: Reparaciones Locativas y eléctricas.

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	5.370.971
Elementos de Aseo y Cafetería	3.093.993
Útiles y Papelería	3.100.641
Combustibles	3.317.036
Envases y empaques	7.521
Taxis y Buses	5.599.619
Estampillas	1.932.740
Casino y Restaurante	4.956.672
Parqueadero	2.763.529
Producción	12.382.789
Ivas Asumidos	1.977.919

NOTA 19 – INGRESOS FINANCIEROS

Ingreso diferencia en cambio (Dólar Compra canales codificados), descuentos con proveedores por pronto pago), Utilidad en venta del Vehículo Van, y por reintegro de costos y gastos del proveedor de servicios Alarmar.

NOTA 20 – GASTOS DE VENTAS Y FINANCIEROS

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

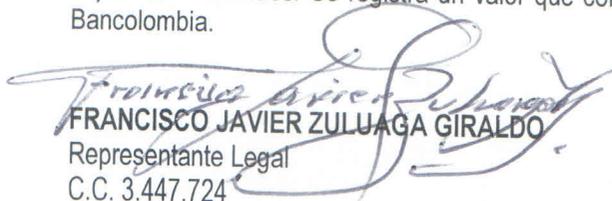
PERDIDA EN RETIRO DE CARTERA: Se deteriora la cartera incobrable de los Asociados.

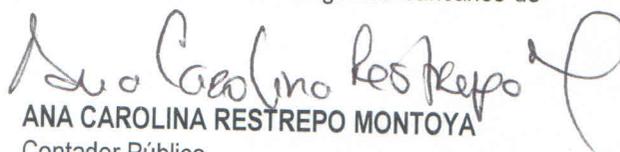
GASTOS BANCARIOS. Registra el valor de los gastos causados durante el período, en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de las actividades del ente económico. Incluye conceptos tales como: intereses, impuestos, gastos bancarios, gravámenes y comisiones.

GASTOS EXTRAORDINARIOS. En este ítem se detallan conceptos como:

Gastos de ejercicios anteriores: Pago de una factura de Oriente TV y un reajuste de Comfama del año 2017.

Impuestos Asumidos. Se registra un valor que corresponde a los ivas 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