

TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE CANAL TRO LTDA

NIT 807.000.294- 6

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE DE 2015

DESCRIPCION	VALOR
ACTIVO	
CORRIENTE	
DISPONIBLE	
Caja	-
Bancos Cuenta Corriente	-
Bancos Cuenta Ahorros	414,826,877.59
Otros Depositos en Instituciones Financieras	141,495.00
TOTAL DISPONIBLE	414,968,372.59
INVERSIONES EN TITULOS DE DEUDA	
Bonos y títulos emitidos por el gobierno	-
TOTAL INVERSIONES	-
DEUDORES	
Servicio de telecomunicaciones	1,613,347,779.03
Anticipo para adquisicion de bienes y servicios	10,163,443.00
Anticipos saldos a favor impuestos	137,595,090.19
Otros deudores	4,041,488.00
Cartera de dificil cobro	305,718,137.32
Provision para deudas de dificil cobro	(305,718,137.32)
TOTAL DEUDORES	1,765,147,800.22
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,180,116,172.81
NO CORRIENTE	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Plantas, ductos y tuneles	210,205,220.34
Muebles enseres y equipos	1,326,068,425.58
Equipos de comunicación y computo	17,818,509,271.64
Equipo de transporte traccion	725,244,788.00
Depreciacion acumulada	(7,608,429,289.31)
Provision para Proteccion de Activos	(342,308,550.00)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	12,129,289,866.25
OTROS ACTIVOS	
Cargos Diferidos	-
Bienes recibidos en Dacion en pago	41,000,000.00
Intangibles	1,180,856,379.00
Amortizacion de intangibles	(163,478,126.00)
Valorizaciones	860,547,640.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	1,918,925,893.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	14,048,215,759.25
TOTAL ACTIVOS	16,228,331,932.05

CUENTAS DE ORDEN	
Obligaciones Potenciales	95,681,932.00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	95,681,932.00

TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE TRO LTDA
NIT 807.000.294- 6
BALANCE GENERAL A DICIEMBRE DE 2015

DESCRIPCION	VALOR
PASIVO	
CORRIENTE	
CUENTAS POR PAGAR	
Adquisicion de Bienes y Servicios	204,222,476.17
Acreedores	167,035,453.79
Retencion en la fuente	157,358,106.77
Iva po Pagar	(40,705,890.53)
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	165,409,251.53
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	653,319,397.73
OBLIGACIONES LABORALES	
Salarios y prestaciones sociales	52,232,458.00
Creditos Judiciales / Sentencias	-
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	52,232,458.00
PROVISIONES	
Provisiones Impuesto de Renta e ICA	-
Provision para obligaciones laborales	-
TOTAL PROVISIONES	-
OTROS PASIVOS	
Otros Recaudos a favor de terceros	23,953,686.09
Ingresos recibidos por anticipado	2,885,539.84
TOTAL OTROS PASIVOS	26,839,225.93
TOTAL PASIVO CORRIENTE	732,391,081.66
PASIVO NO CORRIENTE	
Creditos Diferidos - Ingresos Antv 2013 - 2014	4,555,457,968.66
Creditos Diferidos - Ingresos Antv 2015	2,069,884,324.31
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	6,625,342,292.97
TOTAL PASIVO	7,357,733,374.63
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
Aportes Sociales	3,736,329,000.00
Reservas	2,461,647,054.42
Resultado del ejercicio	(203,680,618.53)
Resultado de Ejercicios Anteriores	(299,054,458.45)
Superavit por donacion	201,680,000.00
Superavit por Valorizacion	860,547,640.00
Revalorizacion del Patrimonio	1,112,326,680.00
Patrimonio institucional Incorporado	1,644,856,022.98
Efecto de saneamiento contable	(644,052,763.00)
TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL	8,870,598,557.42
TOTAL PATRIMONIO	8,870,598,557.42
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	16,228,331,932.05


LUDY PAEZ ORTEGA
Gerente


ELVIA GOMEZ OTERO
Contador T.P. 115450-T


ELBER JAVIER SUAREZ C.
Revisor Fiscal T.P.44749-T

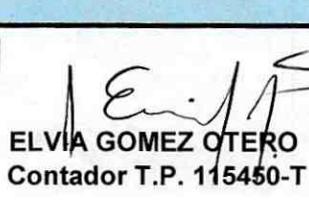
TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE LTDA.

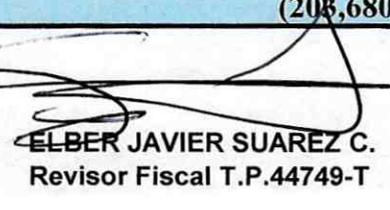
NIT: 807.000.294-6

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
ACUMULADO A DICIEMBRE DE 2015**

INGRESOS OPERACIONALES		
Cesion de Espacios	1,281,061,340.62	
Comercializacion	1,982,449,701.00	
Producciones	3,894,821,169.62	
Transfer	2,376,726.00	
Certificaciones	2,499,159.24	
Alquiler de Equipos	694,517,860.00	
Autoridad Nacional de Television	5,589,590,203.69	
Ministerios de Tecnologias de la Informacion	220,000,000.00	
Ley 14	85,007,011.44	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		13,752,323,171.61
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		
Servicio de comunicaciones - Recursos Propios	(4,542,724,190.70)	
Servicio de comunicaciones - Recursos ANTV	(4,724,175,173.80)	
TOTAL COSTO DE VENTA SERVICIOS		(9,266,899,364.50)
UTILIDAD BRUTA		4,485,423,807.11
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		
Sueldos del Personal y demás gastos personales	(297,927,505.00)	
Generales	(2,527,972,024.56)	
Impuestos	(145,417,024.23)	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		(2,971,316,553.79)
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPR. Y AMORTIZAC		
Provision para Proteccion de Activos	(282,047,255.00)	
Provisión para Deudores	(185,754,081.32)	
Depreciación y Amortización	(1,180,819,477.77)	
Litigios	0.00	
TOTAL PROVISIONES, AGOTAM, DEPR. Y AMORTIZACION		(1,648,620,814.09)
UTILIDAD Y/O PERDIDA OPERACIONAL		(134,513,560.77)
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Intereses de Cartera	5,593,308.00	
Rendimientos Financieros	8,631,409.62	
Ajuste al peso	377,259.03	
Reintegro Vigencias Anteriores	103,706,241.12	
Indemnizaciones	79,608,151.00	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		197,916,368.77
GASTOS NO OPERACIONALES		
Intereses	0.00	
Perdida en Siniestros	(9,594,228.00)	
Ajuste al peso	(25,668.66)	
Diferencia en Cambio	(27,800.00)	
Otros Gastos	(1,084,573.00)	
Descuentos Comerciales Condicionados	(124,006,333.37)	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		(134,738,603.03)
UTILIDAD Y/O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		(71,335,795.03)
IMPUESTO DE RENTA E ICA	(132,344,823.50)	
PERDIDA NETA		(203,680,618.53)


LUDY PAEZ ORTEGA
Gerente


ELVIA GOMEZ OTERO
Contador T.P. 115450-T


ELBER JAVIER SUAREZ C.
Revisor Fiscal T.P.44749-T

TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE CANAL TRO LTDA

NIT 807.000.294- 6

BALANCE GENERAL

DESCRIPCION	A DICIEMBRE DE 2014	A DICIEMBRE DE 2015	ANALISIS HORIZONTAL		ANALISIS VERTICAL	
			2015-2014	% VARIACION 2015-2014	A DICIEMBRE DE 2014	A DICIEMBRE DE 2015
ACTIVO						
CORRIENTE						
DISPONIBLE						
Caja	-	-	-	0%	0%	0%
Bancos Cuenta Corriente	-	-	-	0%	0%	0%
Bancos Cuenta Ahorros	335,042,224.49	414,826,877.59	79,784,653.10	24%	2%	3%
Otros Depositos en Instituciones Financieras	141,495.00	141,495.00	-	0%	0%	0%
TOTAL DISPONIBLE	335,183,719.49	414,968,372.59	79,784,653.10	24%	2%	3%
INVERSIONES EN TITULOS DE DEUDA						
Bonos y títulos emitidos por el gobierno	20,565,573.00	-	(20,565,573.00)	-100%	0%	0%
TOTAL INVERSIONES	20,565,573.00	-	(20,565,573.00)	-100%	0%	0%
DEUDORES						
Servicio de telecomunicaciones	1,513,363,895.68	1,613,347,779.03	99,983,883.35	7%	11%	10%
Anticipo para adquisicion de bienes y servicios	1,330,000.00	10,163,443.00	8,833,443.00	664%	0%	0%
Anticipos saldos a favor impuestos	196,963,053.27	137,595,090.19	(59,367,963.08)	-30%	1%	1%
Otros deudores	-	4,041,488.00	4,041,488.00	0%	0%	0%
Cartera de difícil cobro	119,964,056.00	305,718,137.32	185,754,081.32	155%	1%	2%
Provision para deudas de difícil cobro	(119,964,056.00)	(305,718,137.32)	185,754,081.32	155%	-1%	-2%
TOTAL DEUDORES	1,711,656,948.95	1,765,147,800.22	53,490,851.27	3%	12%	11%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,067,406,241.44	2,180,116,172.81	112,709,931.37	5%	15%	13%
NO CORRIENTE						
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO						
Plantas, ductos y tuneles	210,205,220.34	210,205,220.34	-	0%	1%	1%
Muebles enseres y equipos	1,273,054,407.18	1,326,068,425.58	53,014,018.40	4%	9%	8%
Equipos de comunicación y computo	15,246,020,050.12	17,818,509,271.64	2,572,489,221.52	17%	107%	110%
Equipo de transporte traccion	725,244,788.00	725,244,788.00	-	0%	5%	4%
Depreciacion acumulada	(6,427,609,811.55)	(7,608,429,289.31)	1,180,819,477.76	18%	-45%	-47%
Provision para Proteccion de Activos	(60,261,295.00)	(342,308,550.00)	282,047,255.00	468%	0%	-2%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10,966,653,359.09	12,129,289,866.25	1,162,636,507.16	11%	77%	75%
OTROS ACTIVOS						
Cargos Diferidos	-	-	-	0%	0%	0%
Bienes recibidos en Dacion en pago	41,000,000.00	41,000,000.00	-	0%	0%	0%
Intangibles	1,180,856,379.00	1,180,856,379.00	-	0%	8%	7%
Amortizacion de intangibles	(163,478,126.00)	(163,478,126.00)	-	0%	-1%	-1%
Valorizaciones	134,094,718.00	860,547,640.00	726,452,922.00	542%	1%	5%
TOTAL OTROS ACTIVOS	1,192,472,971.00	1,918,925,893.00	726,452,922.00	61%	8%	12%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	12,159,126,330.09	14,048,215,759.25	1,889,089,429.16	16%	85%	87%
TOTAL ACTIVOS	14,226,532,571.53	16,228,331,932.05	2,001,799,360.52	14%	100%	100%
CUENTAS DE ORDEN						
Obligaciones Potenciales	52,318,782.00	95,681,932.00	(43,363,150.00)			
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	52,318,782.00	95,681,932.00	43,363,150.00	83%		

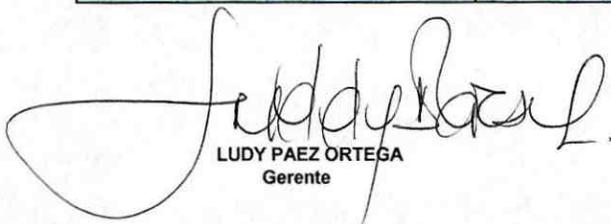
Seane

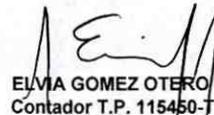
TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE CANAL TRO LTDA

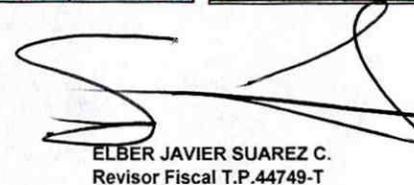
NIT 807.000.294- 6

BALANCE GENERAL

DESCRIPCION	A DICIEMBRE DE 2014	A DICIEMBRE DE 2015	ANALISIS HORIZONTAL		ANALISIS VERTICAL	
			2015-2014	% VARIACION 2015-2014	A DICIEMBRE DE 2014	A DICIEMBRE DE 2015
PASIVO						
CORRIENTE						
CUENTAS POR PAGAR						
Adquisicion de Bienes y Servicios	252,669,829.70	204,222,476.17	(48,447,353.53)	-19%	4%	3%
Acreedores	168,422,453.03	167,035,453.79	(1,386,999.24)	-1%	3%	2%
Retencion en la fuente	68,493,158.26	157,358,106.77	88,864,948.51	130%	1%	2%
Iva po Pagar	-	(40,705,890.53)	(40,705,890.53)	0%	0%	-1%
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	132,926,524.58	165,409,251.53	32,482,726.95	24%	2%	2%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	622,511,965.57	653,319,397.73	30,807,432.16	5%	11%	9%
OBLIGACIONES LABORALES						
Salarios y prestaciones sociales	50,329,395.00	52,232,458.00	1,903,063.00	4%	1%	1%
Creditos Judiciales / Sentencias	218,406,344.00	-	(218,406,344.00)	0%	4%	0%
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	268,735,739.00	52,232,458.00	(216,503,281.00)	-81%	5%	1%
PROVISIONES						
Provisiones Impuesto de Renta e ICA	-	-	-	0%	0%	0%
Provision para obligaciones laborales	-	-	-	0%	0%	0%
TOTAL PROVISIONES	-	-	-	0%	0%	0%
Otros Recaudos a favor de terceros	18,854,272.35	23,953,686.09	5,099,413.74	27%	0%	0%
Ingresos recibidos por anticipado	-	2,885,539.84	2,885,539.84	0%	0%	0%
TOTAL OTROS PASIVOS	18,854,272.35	26,839,225.93	7,984,953.58	42%	0%	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	910,101,976.92	732,391,081.66	(177,710,895.26)	-20%	15%	10%
PASIVO NO CORRIENTE						
Creditos Diferidos - Ingresos ANTV 2013 - 2014	4,968,604,340.66	4,555,457,968.66	(413,146,372.00)	-8%	85%	62%
Creditos Diferidos - Ingresos Antv 2015	-	2,069,884,324.31	2,069,884,324.31	100%	0%	28%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	4,968,604,340.66	6,625,342,292.97	1,656,737,952.31	0.33	0.85	90%
TOTAL PASIVO	5,878,706,317.58	7,357,733,374.63	1,479,027,057.05	0.25	1.00	100%
PATRIMONIO INSTITUCIONAL						
CAPITAL						
Aportes Sociales	3,736,329,000.00	3,736,329,000.00	-	0%	45%	42%
Reservas	2,461,647,054.42	2,461,647,054.42	-	0%	29%	28%
Utilidad o Perdida Ejercicios Anteriores	(405,040,406.12)	(299,054,458.45)	(105,985,947.67)	-26%	-5%	-3%
Resultado del ejercicio	105,985,947.67	(203,680,618.53)	309,666,566.20	-292%	1%	-2%
Superavit por donacion	201,680,000.00	201,680,000.00	-	0%	2%	2%
Superavit por valorizacion	134,094,718.00	860,547,640.00	726,452,922.00	542%	2%	10%
Revalorizacion del Patrimonio	1,112,326,680.00	1,112,326,680.00	-	0%	13%	13%
Efecto de saneamiento contable	1,644,856,022.98	1,644,856,022.98	-	0%	20%	19%
Patrimonio institucional Incorporado	(644,052,763.00)	(644,052,763.00)	-	0%	-8%	-7%
TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL	8,347,826,253.95	8,870,598,557.42	522,772,303.47	6%	100%	100%
TOTAL PATRIMONIO	8,347,826,253.95	8,870,598,557.42	522,772,303.47	6%	100%	100%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	14,226,532,571.53	16,228,331,932.05	2,001,799,360.52	14%	100%	100%

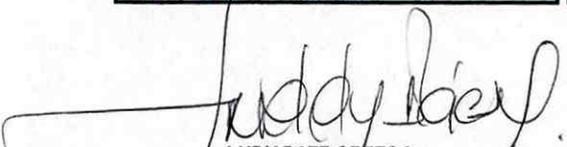

LUDY PAEZ ORTEGA
 Gerente


ELVIA GOMEZ OTERO
 Contador T.P. 115450-T


ELBER JAVIER SUAREZ C.
 Revisor Fiscal T.P.44749-T

TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE LTDA.
NIT: 807.000.294-6
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL

DESCRIPCION	A DICIEMBRE DE 2014	A DICIEMBRE DE 2015	ANALISIS HORIZONTAL		ANALISIS VERTICAL	
			2015-2014	% VARIACION 2015-2014	A DICIEMBRE DE 2015	A DICIEMBRE DE 2014
INGRESOS OPERACIONALES						
Cesion de Espacios	1,295,841,025.00	1,281,061,340.62	(14,779,684.38)	-1.1%	9%	12%
Comercializacion	1,289,739,428.00	1,982,449,701.00	692,710,273.00	53.7%	14%	12%
Producciones	1,418,782,054.80	3,894,821,169.62	2,476,039,114.82	174.5%	28%	13%
Transfer	2,534,475.66	2,376,726.00	(157,749.66)	-6.2%	0%	0%
Certificaciones	3,389,259.21	2,499,159.24	(890,099.97)	-26.3%	0%	0%
Alquiler de Equipos	394,894,942.44	694,517,860.00	299,622,917.56	75.9%	5%	4%
Autoridad Nacional de Television	6,407,323,738.00	5,589,590,203.69	(817,733,534.31)	-12.8%	41%	58%
Ministerios de Tecnologías de la Informacion	100,000,000.00	220,000,000.00	120,000,000.00	120.0%	2%	1%
Ley 14	110,685,045.68	85,007,011.44	(25,678,034.24)	-23.2%	1%	1%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	11,023,189,968.79	13,752,323,171.61	2,729,133,202.82	24.8%	100%	100%
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS						
Servicio de comunicaciones - Recursos Propios	(1,857,681,137.00)	(4,542,724,190.70)	2,685,043,053.70	144.5%	-33%	-17%
Servicio de comunicaciones - Recursos ANTV	(5,308,452,859.00)	(4,724,175,173.80)	(584,277,685.20)	-11.0%	-34%	-48%
TOTAL COSTO DE VENTA SERVICIOS	(7,166,133,996.00)	(9,266,899,364.50)	2,100,765,368.50	29%	-67%	-65%
UTILIDAD BRUTA	3,857,055,972.79	4,485,423,807.11	628,367,834.32	16%	33%	35%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION						
Sueldos del Personal y demás gastos personales	(277,032,393.00)	(297,927,505.00)	20,895,112.00	7.5%	-2%	-3%
Generales	(1,716,204,874.24)	(2,527,972,024.56)	811,767,150.32	47.3%	-18%	-16%
Impuestos	(102,142,035.62)	(145,417,024.23)	43,274,988.61	42.4%	-1%	-1%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	(2,095,379,302.86)	(2,971,316,553.79)	875,937,250.93	42%	-22%	-19%
GASTOS DE OPERACIÓN RECURSOS ANTV						
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPR. Y AMORTIZAC						
Provision para proteccion de Activos	0.00	(282,047,255.00)	282,047,255.00	100.0%	-2%	0%
Provisión para Deudores	(97,387,157.00)	(185,754,081.32)	88,366,924.32	0.0%	-1%	-1%
Depreciación y Amortización	(1,344,768,917.14)	(1,180,819,477.77)	(163,949,439.37)	-12.2%	-9%	-12%
TOTAL PROVISIONES, AGOTAM, DEPR. Y AMORTIZACION	(1,442,156,074.14)	(1,648,620,814.09)	206,464,739.95	14%	-12%	-13%
UTILIDAD Y/O PERDIDA OPERACIONAL	319,520,595.79	(134,513,560.77)	454,034,156.56	-142%	-1%	3%
INGRESOS NO OPERACIONALES						
Intereses de Cartera	0.00	5,593,308.00	5,593,308.00	100.0%	0%	0%
Rendimientos Financieros	3,932,436.97	8,631,409.62	4,698,972.65	119.5%	0%	0%
Ajuste a el Peso	0.00	377,259.03	377,259.03	100.0%	0%	0%
Ingresos Extraordinarios	18,356,414.14	103,706,241.12	85,349,826.98	465.0%	1%	0%
Indemnizaciones por Seguros	11,768,468.00	79,608,151.00	67,839,683.00	576.5%	1%	0%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	34,057,319.11	197,916,368.77	163,859,049.66	481%	1%	0%
GASTOS NO OPERACIONALES						
Intereses	0.00	0.00	0.00	0.0%	0%	0%
Perdida en Siniestros	(2,347,304.00)	(9,594,228.00)	7,246,924.00	308.7%	0%	0%
Ajuste a el Peso	(5,025.52)	(25,668.66)	20,643.14	410.8%	0%	0%
Diferencia en Cambio	0.00	(27,800.00)	27,800.00	100.0%	0%	0%
Otros Gastos	0.00	(1,084,573.00)	1,084,573.00	100.0%	0%	0%
Descuentos Comerciales Condicionados	(114,501,252.00)	(124,006,333.37)	9,505,081.37	8.3%	-1%	-1%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	(116,853,581.52)	(134,738,603.03)	17,885,021.51	15%	-159%	-1%
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	236,724,333.38	(71,335,795.03)	308,060,128.41	-130%	-84%	2%
IMPUESTO DE RENTA	(130,738,385.71)	(132,344,823.50)	1,606,437.79	1%	-156%	-1%
UTILIDAD O PERDIDA NETA	105,985,947.67	(203,680,618.53)	309,666,566.20	-292%	-1%	1%


LUDY PAEZ ORTEGA
Gerente


ELVIA GOMEZ OTERO
Contador T.P. 115450-T


ELBER JAVIER SUAREZ C.
Revisor Fiscal T.P.44749-T

TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE LTDA
NIT. 807.000.294-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(Valores expresados en millones de pesos)

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA JURIDICA

Televisión Regional del Oriente Ltda - TRO LTDA, es una Sociedad Industrial y Comercial del Estado. Constituida mediante escritura pública número 875 de junio 22 de 1995, de la notaría sexta de Cúcuta, que se encarga de la operación del servicio público de Televisión a través de la administración, operación, producción, realización, programación y emisión de programas educativos, culturales y de opinión regional, que propende por la difusión de los valores humanos orientados al Desarrollo Social y la Integración del Gran Santander. Con vigencia hasta el 31 de Diciembre de 2015.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, Televisión Regional del Oriente Ltda - TRO LTDA, está aplicando el Marco Conceptual de la Contaduría Pública y el Catalogo General de Cuentas del plan General de Contabilidad Pública, conforme al mandato de la resolución 4444 del 21 de Diciembre de 1995 y sus posteriores modificaciones, en particular la aplicación de la resolución 356 del 5 de septiembre de 2007, por la cual se adopta el manual de procedimientos del régimen de contabilidad pública, que está integrado por el Catalogo General de Cuentas, los Procedimientos Contables e Instructivos Contables. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas.

Televisión Regional del Oriente Ltda - TRO LTDA cuenta con un software Administrativo Contable integrado en las áreas de Contabilidad, Nomina, Presupuesto, Almacén, Tesorería, Facturación y Cartera.

EFFECTOS SIGNIFICATIVOS QUE AFECTAN LA SITUACION FINANCIERA

INGRESOS RECIBIDOS POR LA AUTORIDAD NACIONAL DE TELEVISION. En reunión realizada en la ciudad e Bogotá, a la cual participaron los Canales Regionales, la Autoridad Nacional de Televisión, la Contaduría General de la Nación, para definir el tratamiento contable que se le debía dar a los recursos que les transfiere el FONTV (Fondo para el Desarrollo de la televisión) a los Operadores del Servicio Público de Televisión, y llegando a un mutuo acuerdo la Contaduría General de la Nación expide el 11 de Septiembre de 2015 la Resolución 499, en la cual Resuelve que los recursos del FONTV girados a los operadores públicos de televisión tienen el carácter de transferencias dado que no exigen una contraprestación directa de estos.

Que el giro anual de los recursos debe ser tratado como Transferencias Condicionadas de la cuenta 2915 - Créditos Diferidos, por los Operadores del Servicio Público de Televisión, que debe ser amortizado en la medida en que se ejecuten estos recursos, reconociendo un ingreso por transferencia a la cuenta contable 4428 – OTRAS TRANSFERENCIAS. Si con la ejecución de los recursos se adquieren bienes correspondientes a propiedades, planta y equipo, el reconocimiento del ingreso por transferencia, así como la amortización del crédito diferido, se hará con base en la depreciación de dichos bienes.

Esta nueva política de contabilización afecta el estado de resultados debido a que los ingresos de transferencia para la adquisición de equipamiento hasta el año 2013 se contabilizaban directamente al ingreso, y la depreciación de estos quipos se sigue contabilizando a la fecha, afectando así el estado de resultados.

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

RELATIVAS A EL BALANCE GENERAL

NOTA 2.1 – DISPONIBLE

CAJA MENOR

Esta cuenta a Diciembre 31 de 2015, presenta saldo cero (\$0,00), por cuanto se encontraban debidamente consignados en la cuenta de la Entidad los valores y fondos manejados.

CUENTAS DE AHORRO

Estas cuentas representan los saldos en libros de bancos a Diciembre 31 de 2015, los cuales se encuentran debidamente conciliados con extractos bancarios y que corresponden a depósitos realizados para el desarrollo de proyectos, convenios, y dineros recaudados por actividades propias de la entidad. Los saldos se encuentran representados así:

CONCEPTO	2015	2014
IFINORTE	4,891,773.00	4,834,784.00
GANADERO IDESAN RECURSOS PROPIOS	200,349.68	195,778.68
BANCOLOMBIA R. PROPIOS 302-140369-80	190,464,728.36	281,337,941.89
BANCOLOMBIA LEY 14 302-140365-56	13,672,747.30	39,637,570.75
BANCOLOMBIA MINTIC 2013 - 2014	0.00	7,449,577.07
BANCOLOMBIA GRAMALOTE, ARCHIVO AUDIOV, VIDEO CLIPS	0.00	0.00
BANCOLOMBIA PROMOC Y DIFUS TURISMO SDER CONT 03931	0.00	799,532.09
BANCOLOMBIA CONTRATO 4795	0.00	156,958.30
BABANCOLOMBIA INVERSION ANT 2015	163,809,350.39	0.00
BANCOLOMBIA INVERSION ANTV 2014	0.00	630,081.71
PROYECTO SOY DIGITAL 2015	41,787,928.63	0.00
TOTAL CUENTAS DE AHORROS	414,826,877.59	335,042,224.49

OTROS DEPOSITOS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS

Esta cuenta representa los saldos en fondos especiales, a Diciembre 31 de 2015, por valor de \$141.495,00.

NOTA 2.2 – INVERSIONES

Esta cuenta representa los Bonos de Paz adquiridos con la Dirección de Impuestos Nacionales – DIAN -, y a Diciembre 31 de 2015 tienen un saldo de \$0.00, los cuales fueron redimidos en el año 2015.

NOTA 2.3 – DEUDORES

NOTA 2.3.1 – DEUDORES CORRIENTES

Esta cuenta representa los saldos por recaudar a Diciembre 31 de 2015, por la venta de servicios en desarrollo de sus funciones, los cuales se encuentran representados como se detallan a continuación.

CONCEPTO	2015	2014
CESION DE ESPACIOS	142.916.279,72	203,721,370.00
PAUTA PUBLICITARIA	631.296.949,40	331,790,064.00
SERVICIOS DE PRODUCCION	817.622.541,80	919,156,461.68
ALQUILER DE EQUIPOS	21.512.000,48	58,696,000.00
TOTAL CARTERA	1.613.347.779,03	1,513,363,895.68

NOTA 2.3.2 – DEUDORES DE DIFICIL COBRO

Esta cuenta representa los saldos a Diciembre 31 de Diciembre de 2015, por concepto de deudas de difícil cobro por prestación de servicios de la entidad, que por su morosidad han sido reclasificadas de la cuenta deudora principal, los cuales se encuentran representados así:

CONCEPTO	2015	2014
CARTERA DE DIFICIL COBRO	305.718.137,32	119,964,056.00
TOTAL CARTERA DIFICIL COBRO	305.718.137,32	119,964,056.00

NOTA 2.3.3 – PROVISION PARA DEUDAS DE DIFICIL COBRO

Esta cuenta representa los saldos a Diciembre 31 de 2015, por el valor estimado de las contingencias de pérdidas generadas como resultado del riesgo de incobrabilidad de la cartera, representados así:

CONCEPTO	2015	2014
PROVISION DE CARTERA	305,718,137.32	119,964,056.00
TOTAL PROVISION DE CARTERA	305,718,137.32	119,964,056.00

NOTA 2.3.4 – ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Esta cuenta representa el saldo a Diciembre 31 de 2015, por concepto de anticipos otorgados para la prestación de servicios el cual presenta un saldo de \$10.163.443,00

NOTA 2.3.5 – ANTICIPOS Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS

Esta cuenta representa los saldos a Diciembre 31 de 2015, por concepto de saldos a favor de impuestos con entidades, nacionales, y municipales, representados así:

CONCEPTO	2015	2014
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	37,512,00.00	32,021,000.00
RETENCION EN LA FUENTE	3,385,830.00	7,951,336.00
SALDO A FAVOR DE IVA	0.00	106,464,000.00
RET DE IMPTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)	61,764,058.19	30,520,473.27
INDUSTRIA Y COMERCIO	34,933,202.00	20,006,244.00
TOTAL SALDO A FAVOR DE IMPUESTOS	137,595,090.19	196,963,053.27

NOTA 2.4 – ACTIVOS FIJOS

NOTA 2.4.1 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta está representada por los activos adquiridos a partir de 1995 y cuyo registro se encuentra contabilizado al costo de adquisición, la depreciación se calcula por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos, Así: 20 Años Inmuebles; 10 Años Maquinaria, Equipos, Muebles; 5 Años Automotores, Computadores.

Las reparaciones y el mantenimiento de los activos se cargan a resultados del ejercicio en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos. Representados así:

CONCEPTO	2015	2014
PLANTAS DE ENERGIA	210,205,220.34	210,205,220.34
MUEBLES Y ENSERES	1,265,040,738.62	1,212,026,720.22
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	61,027,686.96	61,027,686.96
EQUIPO DE COMUNICACION	16,530,563,148.50	13,988,464,936.22
EQUIPO DE COMPUTACION	750,164,551.14	719,773,541.90
SATELITES Y ANTENAS	537,781,572.00	537,781,572.00
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	725,244,788 .00	725,244,788 .00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	20,080,027,705.56	17,454,524,465.64

NOTA 2.4.2 – DEPRECIACION ACUMULADA

Representa la depreciación de la propiedad planta y equipo, adquirida por la entidad, a Diciembre 31 de 2015, está representado así:

CONCEPTO	2015	2014
DEPRECIACION ACUMULADA	7,608,429,829.31	6,427,609,811.55
TOTAL DEPRECIACION	7,608,429,289.31	6,427,609,811.55

NOTA 2.4.3 – PROVISION PARA PROTECCION DE ACTIVOS

Representa el valor por la provisión para la protección de activos, a Diciembre 31 de 2015, tiene un saldo de \$342.308.550,00

NOTA 2.4.4 – OTROS ACTIVOS

Está cuenta representa los recursos tangibles e intangibles, que son complementarios para el cumplimiento de la prestación de servicio de entidad. Detallados así:

CONCEPTO	2015	2014
INMUEBLES - LOTE	41.000.000,00	41.000.000,00
DERECHOS	1.057.340.888,00	1.057.340.888,00
SOFTWARE	123.515.491,00	123.515.491,00
TOTAL OTROS ACTIVOS	1,221.856.378,60	1,221.856.378,60

El rubro de inmuebles corresponde a lote recibido en dación de pago ubicado en la mesa de los santos.

Intangibles y derechos corresponde al archivo filmico del canal. Y software corresponde al software Administrativo y Contable que tiene la entidad y nuevo software para la gestión de Archivo Documental.

NOTA 2.4.5 - AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES

Esta cuenta representa el valor acumulado por el reconocimiento de la pérdida de capacidad operacional de los Activos Intangibles, por el uso u otros factores normales, de conformidad con las normas técnicas. Las amortizaciones se realizaron hasta noviembre de 2009 ya que se determino que el archivo filmico de la entidad tiene una vida útil indefinida, debido a que no existe un límite previsible al periodo que se espera recibir beneficios económicos futuros. A Diciembre 31 de 2015 presentan un saldo de \$163.478.126,00.

NOTA 2.4.6 - VALORIZACIONES

Esta cuenta representa el valor correspondiente al aumento del valor en libros de los activos determinado como resultado de la actualización por avalúos practicados por Lonja Propiedad Finca Raíz de Santander de conformidad con las normas técnicas. A Diciembre 31 de 2015 tiene un saldo de \$860.547.640,00

NOTA 2.5 – PASIVO – CUENTAS POR PAGAR Y ACREEDORES

Este rubro representa el valor de las obligaciones originadas en la compra de bienes, prestación de servicios, gravámenes y contribuciones adquiridas con personas naturales o jurídicas en desarrollo de las actividades de la entidad.

NOTA 2.5.1 – CUENTAS POR PAGAR – ADQUISICION DE BIENES

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la entidad por concepto de adquisición de bienes y servicios: A Diciembre 31 de 2015 se encuentra representado así:

CONCEPTO	2015	2014
ADQUISICION DE BIENES	204.222.476,17	252,669,829.70
ADQUISICION DE BIENES	204,222,476.17	252,669,829.70

NOTA 2.5.2 – ACREEDORES

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la entidad por concepto de adquisición de Servicios, Seguridad Social y Parafiscales. A Diciembre 31 de 2015 se encuentra representado así:

CONCEPTO	2015	2014
SERVICIOS PUBLICOS	0,00	1,100,000.56
ARRENDAMIENTOS	0,00	10,703,701.00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	1.338.824,00	2,002,859.00
APORTES A FONDOS PENSIONALES	2.351.773,00	22,372,249.00
APORTES DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1.253.900,00	1,136,700.00
APORTES ICBF SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	985.700,00	888,600.00
APORTES RIESGOS PROFESIONALES	260.200,00	205,300.00

FONDO DE SOLIDARIDAD	113.227,00	105,800.00
HONORARIOS	136.710.987,56	123,582,779.57
SERVICIOS	24.020.810,43	6,324,463.90
TOTAL ACREEDORES	167.035.453,79	168,422,453.03

NOTA 2.5.3 – RETENCION EN LA FUENTE

Corresponde a los valores retenidos a los proveedores y prestadores de servicios durante el mes de Diciembre, por concepto de Retención en la Fuente, Reteiva y Auto Retención del CREE de las ventas, del mes de Diciembre, los cuales se deben cancelar en el mes de Enero de 2016, representados así:

CONCEPTO	2015	2014
RETENCION	107.862.715,51	29,710,473.84
RETEIVA	43.787.806,34	33,152,027.30
AUTORETENCION DEL CREE	5.707.584,92	5,630,657.12
TOTAL RETENCIONES	157.358.106,77	68,493,158.26

NOTA 2.5.4 – RETENCION DE ICA

Corresponde a los valores retenidos por concepto de retención de ICA, a los proveedores y prestadores de servicios durante el mes de Diciembre, los cuales se deben cancelar en el mes de Enero de 2016, representados así:

CONCEPTO	2015	2014
RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	7.983.000,03	7,358,565.87
TOTAL RETENCION DE ICA	7.983.000,03	7,358,565.87

NOTA 2.5.5 – IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS

Corresponde al valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Entidad, determinados con la base en las liquidaciones privadas generadas en el respectivo periodo fiscal. Representados así:

CONCEPTO	2015	2014
RENTA Y CREE	85.604.100,00	85,604,100.00
INDUSTRIA Y COMERCIO	71.822.151,50	39,963,858.71
TOTAL IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	157.426.251,50	125,567,958.71

NOTA 2.5.6 – OBLIGACIONES LABORALES

Este rubro representa el valor de las obligaciones laborales por concepto de salarios, y prestaciones sociales, a Diciembre 31 de 2015, presenta un saldo así:

CONCEPTO	2015	2014
INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	1.318.375,00	1,925,206,00
VACACIONES	17.610.324,00	17,680,293,00
PRIMA DE VACACIONES	27.038.785,00	14,680,508,00
CESANTIAS	4.286.146,00	16,043,388,00
BONIFICACIONES	1.978.828,00	0,00
TOTAL PRESTACIONES SOCIALES	52.232.458,00	50,329,395,00

NOTA 2.5.7 – OTROS PASIVOS

CONCEPTO	2015	2014
AVANCES Y ANTICIPOS	8.696.488,90	7,108,125.46
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	15.257.197,19	11,746,146.89
TOTAL SENTENCIAS Y CREDITOS JUDICIALES	23.953.686,09	18,854,272.35

Los anticipos corresponden a consignaciones en los bancos de las cuales a diciembre 31 de 2015 no se han identificado los clientes.

Los recaudos a favor de terceros corresponden a valor por pagar a Sayco, equivalentes al 2% sobre la venta de cesión de espacios y rendimientos financieros de la cuenta de recursos de la ANTV los cuales deben ser consignados al a ANTV.

NOTA 2.5.8 – CREDITOS DIFERIDOS

Representa el saldo por diferir por concepto de adquisición de activos fijos correspondiente a los años 2013, 2014 y 2015, el cual se va amortizando en la medida que se realiza la depreciación de estos activos de acuerdo como quedo establecido en la Resolución 499 del 11 de septiembre de 2013 de la Contaduría General de la Nación.

CONCEPTO	2015	2014
CREDITOS DIFERIDOS	6.625.342.292,97	4,968,604,340.66
TOTAL CREDITOS DIFERIDOS	6.625.342.292,97	4,968,604,340.66

NOTA 2.6 – CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS – RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

Representa hechos, condiciones o circunstancias existentes que implican incertidumbre en relación a una posible obligación. El valor corresponde a cobro por parte de CISA por concepto de recursos de Ley 14 del cual argumentan la entidad debe reembolsarles ya que no tenían la obligatoriedad para haberlos cancelado y cobro del MINCTI por saldo que según ellos quedo por fuera al momento de realizar acuerdo de pago, Multa de Min Trabajo a favor del sena, Multa de la Agencia Nacional del Espectro.

CONCEPTO	2015	2014
CUENTAS DE ORDEN	95.681.932,00	52,318,782.00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	95.681.932,00	52,318,782.00

RELATIVAS AL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL

NOTA 2.7 – INGRESOS

SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES

Representa el valor de los ingresos causados por la entidad, provenientes de la prestación de servicios de televisión.

CONCEPTO	2015	2014
CESION DE ESPACIOS	1.281.061.340,62	1,295,841,025.00
PAUTA PUBLICITARIA	1.982.449.701,00	1,289,739,428.00
SERVICIOS DE PRODUCCION	3.894.821.169,62	1,418,782,054.80
TRANSFER	2.187.070,00	2,534,475.66
CERTIFICACIONES	2.499.159,24	3,389,259.21
ALQUILER DE EQUIPOS	694.517.860,00	394,894,942.44
LEY 14	85.007.011,44	110,685,045.68
TOTAL INGRESOS DE TELECOMUNICACIONES	7.942.543.311,92	4,515,866,230.79

TRANSFERENCIAS

Representan el valor de los ingresos obtenidos por la entidad, que provienen de otras entidades, en cumplimiento de normas legales.

CONCEPTO	2015	2014
AUTORIDAD NACIONAL DE TELEVISION	5.589.590.203,69	6,407,323,738.00
MINISTERIOS DE LAS TECNOLOGIAS	220.000.000,00	100,000,000.00
TOTAL INGRESOS DE DE TRANSFERENCIAS	5.809.590.203,69	6,507,323,738.00

Representan los recursos recibidos con fundamento en un mandato legal por el ente público, sin carácter de contraprestación en bienes y servicios, para financiar la inversión social y los servicios que le asigne la ley.

La reforma tributaria, Ley 488 de 1998, en su artículo 40, determinó que los ingresos por transferencias de la Autoridad Nacional de Televisión, para el estímulo de la televisión pública, no constituyen renta ni ganancia ocasional.

De conformidad con lo previsto en la Resolución 499 del 11 de septiembre de 2013 de la Contaduría General de la Nación, el reconocimiento contable de las transferencias provenientes del Fondo para el Desarrollo de la Televisión y los Contenidos (FONTV) como una cuenta especial a cargo de la Autoridad Nacional de Televisión (ANTV) es el siguiente:

Con base en el acto administrativo de asignación de recursos, se debita la cuenta 1413-Transferencias por cobrar y se acredita la cuenta 2915-Creditos diferidos. Con el giro de los recursos del FONTV, se debita la cuenta 1110-Depósitos en instituciones financieras y se acredita la cuenta 1413-Transferencias por cobrar. Y finalmente, con la ejecución de los recursos, se amortiza el crédito diferido y se reconoce el ingreso por transferencias, debitando la cuenta 2915-Creditos diferidos y acreditando la cuenta 4428-Otras transferencias.

OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

Representa el valor de ingresos que no están relacionados con actividad normal de la entidad: Detallados así:

CONCEPTO	2015	2014
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	14.224.717,62	3,932,436.97
INGRESOS POR PERDIDA DE ACTIVOS	79.608.151,00	11,768,468.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	104.083.500,15	18,356,414.14
TOTAL OTROS INGRESOS	197.916.368,77	34,057,319.11

NOTA 2.8 – COSTOS POR VENTA DE SERVICIOS

Reflejan todas aquellas causaciones y erogaciones necesarias en que debe incurrir la entidad, para el cumplimiento cabal de las funciones propias relacionadas con el normal desarrollo del objeto social; el registro de las operaciones se efectúa de acuerdo con el marco conceptual de la contabilidad pública. La descripción se presenta de la siguiente manera:

CONCEPTO	2015	2014
MATERIALES Y SUMINISTROS	118.794.329,00	103,958,238.00
MANTENIMIENTO	686.528.409,00	331,033,175.00
PROGRAMACION Y PRODUCCION	7.524.274.387,08	5,909,585,187.00
ARRENDAMIENTOS	90.181073,00	40,763,480.00
SEGUROS GENERALES	94.619.439,48	65,405,952.00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	12.454.868,00	15,023,291.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	26,878,165.00
ALQUILER DE EQUIPOS	29.264.158,00	144,299,019.00
DERECHOS DE TELECOMUNICACIONES	123.987.843,00	121,999,999.00
SERVICIOS DE COMUNICACIONES	0,00	2,005,965.00
IVA ASUMIDO POR PRORRATEO	0,00	55,762.00
COMISIONES POR VENTAS	337.169.525,00	234,928,261.00
SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	219.419.906,79	150,124,390.00
SERVICIO TELEFONICO E INTERNET	17.570.647,15	20,073,112.00
OTROS GASTOS GENERALES	12.634.779,00	0,00
TOTAL COSTOS	9.266.899.364,50	7,166,133,996.00

NOTA 2.9 – GASTOS OPERACIONALES

Reflejan todas aquellas causaciones y erogaciones necesarias en que debe incurrir la entidad, para el cumplimiento cabal de las funciones propias relacionadas con el normal desarrollo del objeto social; el registro de las operaciones se efectúa de acuerdo con el marco conceptual de la contabilidad pública. Representados como se detallan a continuación.

CONCEPTO	2015	2014
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	254.543.042,00	236,627,074.00
SUELDOS DE PERSONAL	174.012.445,00	161,035,266.00
PRIMA DE VACACIONES	20.607.474,00	7,109,354.00
PRIMA DE NAVIDAD	14.662.717,00	14,807,633.00
VACACIONES	10.773.369,00	7,109,354.00

BONIFICACIONES	3.110.304,00	3,519,952.00
CESANTIAS	17.458.693,00	16,043,388.00
INTERESES A LAS CESANTIAS	1.856.985,00	1,925,206.00
CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL	4.568.924,00	14,186,391.00
VIATICOS	00.00	3,825,518.00
PRIMA DE SERVICIOS	7.492.131,00	7,065,012.00
SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCLAES	43.384.463,00	40,405,319.00
APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	7.320.900,00	6,646,400.00
COTIZACION A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	7.684.029,00	7,293,895.00
COTIZACION A RIESGOS PROFESIONALES	2.743.100,00	2,475,300.00
COTIZACION A PENSIONES	21.384.434,00	19,735,624.00
APORTES AL I.C.B.F	2.466.100,00	2,552,300.00
APORTES AL SENA	1.785.900,00	1,701,800.00
GASTOS GENERALES	2.527.972.024,56	1,716,204,874.24
COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	1.467.846.330,00	1,190,876,336.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	75.131.031,76	56,812,162.00
MANTENIMIENTO	189.652.479,00	74,569,917.38
SERVICIOS PUBLICOS	89.506.323,80	65,853,534.61
ARRENDAMIENTOS	38.500.883,00	29,927,654.00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	101.978.553,00	68,594,484.00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	176.879.363,00	30,255,394.00
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	22.168.754,00	10,474,594.00
COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	27.224.695,00	20,401,703.00
GASTOS LEGALES - ESPAMPILLAS	285.804.749,00	167,928,367.00
OTROS GASTOS GENERALES	53.278.863,00	510,728.25
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		102,142,035.62
CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	7.759.760,00	6,123,522.00
IMPUESTOS SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	2.377.950,00	2,033,950.00
GRAVAMENES A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	63.339.285,79	54,591,535.31
GASTOS BANCARIOS	8.762.794,15	8,579,863.31
OTROS IMPUESTOS	62.413.849,00	245,602.00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2.971.316.553,79	2,095,379,302.86

NOTA 2.10 – GASTOS NO OPERACIONALES

Representa el valor de otros gastos que no están relacionados con la actividad normal de la entidad, los cuales se detallan a continuación.

CONCEPTO	2015	2014
AJUSTE AL PESOS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS	1.138.041,66	5,025.52
DEDUCIBLE POR PERDIDA EN ACTIVOS	0.00	2,347,304.00
DESCUENTOS COMERCIALES	124.006.333,37	114,501,252.00
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	125.144.375,03	116,853,581.522

NOTA 2.11 – PROVISIONES Y DEPRECIACIONES

CONCEPTO	2015	2014
IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y CREE	60.522.672,00	130,738,385.71
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	71.822.151,50	39,963,858.71
PROVISION DE CARTERA	185.754.081,32	90,774,527.00
DEPRECIACION DE ACTIVOS	1.180.819.477,77	1,344,768,917.14
TOTAL OTROS INGRESOS	1.498.918.382,59	1,606,245,688.56

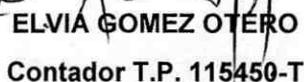
PROVISION PARA IMPUESTOS

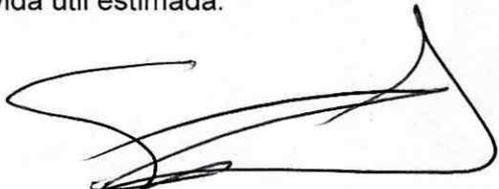
Representa el valor estimado para las obligaciones fiscales como Impuesto de renta, CREE e ICA proyectados para pago en el año 2016.

DEPRECIACION Y AMORTIZACION

Representa el valor calculado para reconocer la disminución gradual de la capacidad operacional de las propiedades, planta y equipos como resultado del uso, expresada en términos monetarios con base en el valor en libros y la vida útil estimada.


LUDY PAEZ ORTEGA
Gerente


ELVIA GOMEZ OTERO
Contador T.P. 115450-T


ELBER JAVIER SUAREZ C.
Revisor Fiscal T.P.44749-T