

**ASOCIACION DE COPROPIETARIOS DE LA ANTENA
PARABÓLICA Y TELECOMUNICACIONES DE
MOGOTES “ASOPAMO TV”
NIT: 804.008.685-8**



**INFORME FINANCIERO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025**



JUNTA DIRECTIVA

PEDRO MURILLO JAIMES *Presidente*

SANDRA FIGUEROA FORERO *Vicepresidente*

DIANA MAYERLY RODRIGUEZ BARRERA *Tesorera*

YINA PAOLA PALOMINO GIL *Secretaria*

JORGE ELIECER MORALES GARCÍA *Vocal*

JUNTA DE VIGILANCIA

MARIELA BLANCO ARIAS

MARIA ANTONIA MEDINA BLANCO

MARIA DEL CARMEN ROJAS DE TORRES

FISCAL

MARÍA SMITH VARGAS CORZO

ASESOR CONTABLE

CLAUDIA FERNANDA PINTO FIGUEROA *Contadora Pública - Esp. Gerencia Financiera –
Mg. Dirección y Gestión de Proyectos*

**ASOCIACION DE COPROPIETARIOS DE LA ANTENA PARABÓLICA Y TELECOMUNICACIONES DE MOGOTES
"ASOPAMO TV"**

NIT: 804.008.685-8

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A:



(Expresado en pesos Colombianos)

Cuenta	Nota	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variacion Absoluta	Variacion %
ACTIVO		82.461.565	40.528.689	41.932.876	103,46%
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		59.143.239	26.359.310	32.783.929	124,37%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	45.221.453	15.424.985	29.796.468	193,17%
Caja		2.221.014	1.149.744	1.071.270	93,17%
Bancos Nacionales		40.233.205	12.588.976	27.644.229	219,59%
Cooperativas de Ahorro y Crédito		2.767.234	1.686.265	1.080.969	64,10%
INVERSIONES	2	5.580.293	4.832.233	748.060	15,48%
Aportes Servimcoop		5.580.293	4.832.233	748.060	15,48%
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	3	8.341.493	6.102.092	2.239.401	36,70%
Deudores Clientes		8.015.000	6.102.092	1.912.908	31,35%
Cuentas Por Cobrar a Proveedores		326.493	-	326.493	100,00%
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		23.318.326	14.169.379	9.148.947	64,57%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4	23.318.326	14.169.379	9.148.947	64,57%
Terrenos		3.577.000	3.577.000	-	0,00%
Maquinaria y Equipo		96.007.626	80.466.558	15.541.068	19,31%
Muebles y Enseres		2.250.000	2.250.000	-	0,00%
Equipo de Computación y Comunicación		35.776.074	35.776.074	-	0,00%
Depreciación Acumulada	-	114.292.374	107.900.253	6.392.121	5,92%
PASIVO		15.870.295	30.446.385	- 14.576.090	-47,87%
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		8.877.966	10.666.616	- 1.788.650	-16,77%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	5	8.877.966	10.666.616	- 1.788.650	-16,77%
Costos y Gastos Por Pagar		208.200	500.000	- 291.800	-58,36%
Retención en la Fuente		671.847	353.524	318.323	90,04%
Retenciones y Aportes de Nómina		1.322.900	1.122.700	200.200	17,83%
Obligaciones Laborales		6.675.019	8.690.392	- 2.015.373	-23,19%
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>		6.992.329	19.779.769	- 12.787.440	-64,65%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	6	6.992.329	19.779.769	- 12.787.440	-64,65%
Obligaciones Financieras		6.992.329	19.779.769	- 12.787.440	-64,65%
PATRIMONIO	7	66.591.270	10.082.304	56.508.966	560,48%
Capital Social		14.982.134	14.982.134	-	0,00%
Donaciones		7.076.000	7.076.000	-	0,00%
Reservas		45.213.428	45.213.428	-	0,00%
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	57.189.258	94.805.928	37.616.670	-39,68%
Resultados del Ejercicio		56.508.966	37.616.670	18.892.296	50,22%
PASIVO + PATRIMONIO		82.461.565	40.528.689	41.932.876	103,46%

PEDRO MURILLO JAIMES

Representante Legal
C.C. 91.477.795

CLAUDIA FERNANDA PINTO FIGUEROA

Contador Publico
T.P. 236720-T

**ASOCIACION DE COPROPIETARIOS DE LA ANTENA PARABÓLICA Y TELECOMUNICACIONES DE MOGOTES
"ASOPAMO TV"**

NIT: 804.008.685-8

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL:**



(Expresado en pesos Colombianos)

Cuenta	Nota	31 de diciembre de 2025	31 de diciembre de 2024	Variacion Absoluta	Variacion %
INGRESOS OPERACIONALES	8	317.453.000	294.063.400	23.389.600	7,95%
Servicio de Transmision de Datos		316.002.600	294.063.400	21.939.200	7,46%
Transmision de Sonido e Imágenes por Contrato		1.450.400	-	1.450.400	100,00%
COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN		257.579.586	250.651.726	6.927.860	2,76%
GASTOS DE ADMINISTRACION	9	53.585.312	45.890.699	7.694.613	16,77%
Gastos de Personal		26.017.898	20.883.565	5.134.333	24,59%
Honorarios y Comisiones		8.948.000	6.000.000	2.948.000	49,13%
Impuestos		125.300	121.600	3.700	3,04%
Arrendamientos		4.748.000	4.494.600	253.400	5,64%
Seguros		308.780	286.409	22.371	7,81%
Servicios		2.469.136	2.550.994 -	81.858	-3,21%
Gastos Legales		2.724.628	3.974.012 -	1.249.384	-31,44%
Mantenimiento y Reparaciones		410.000	587.500 -	177.500	-30,21%
Gastos de Viaje		110.000	-	110.000	100,00%
Depreciaciones		6.392.121	5.562.008	830.113	14,92%
Diversos		1.331.449	1.430.011 -	98.562	-6,89%
GASTOS DE VENTAS	10	203.994.275	204.761.027 -	766.752	-0,37%
Gastos de Personal		34.165.138	30.200.098	3.965.040	13,13%
Contribuciones y Afiliaciones		130.118.611	135.715.111 -	5.596.500	-4,12%
Servicios		16.075.644	17.057.593 -	981.949	-5,76%
Adecuación e Instalación		22.015.482	19.751.525	2.263.957	11,46%
Diversos		1.619.400	2.036.700 -	417.300	-20,49%
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL		59.873.414	43.411.674	16.461.740	37,92%
OTROS INGRESOS	11	830.035	3.032.570 -	2.202.535	-72,63%
Financieros		830.035	32.570	797.465	2448,46%
Otros Ingresos		-	3.000.000 -	3.000.000	-100,00%
OTROS GASTOS	12	4.194.483	8.827.574 -	4.633.091	-52,48%
Financieros		2.849.978	4.769.611 -	1.919.633	-40,25%
Pérdida Por Deterioro de Cartera		1.157.092	3.035.000 -	1.877.908	-61,88%
Gastos Extraordinarios		187.413	551.963 -	364.550	-66,05%
Diversos		-	471.000 -	471.000	-100,00%
RESULTADO NO OPERACIONAL	-	3.364.448 -	5.795.004	2.430.556	-41,94%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO		56.508.966	37.616.670	18.892.296	50,22%

Las notas de Revelación hacen parte Integral de los Estados Financieros

PEDRO MURILLO JAIMES
Representante Legal
C.C. 91.477.795


CLAUDIA FERNANDA PINTO FIGUEROA
 Contador Publico
 T.P. 236720-T



**ASOCIACION DE COPROPIETARIOS DE LA ANTENA PARABÓLICA Y
TELECOMUNICACIONES DE MOGOTES “ASOPAMO TV”
NIT: 804.008.685-8**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La **ASOCIACION DE COPROPIETARIOS DE LA ANTENA PARABÓLICA Y TELECOMUNICACIONES DE MOGOTES “ASOPAMO TV”** es una entidad jurídica sin ánimo de lucro, identificada fiscalmente con el NIT 804.008.685-8 registrada ante la cámara de comercio de Bucaramanga desde el 23 de noviembre de 1999 bajo el registro No. 05-502825-37, representada legalmente por el señor Pedro Murillo Jaimes, identificado con cédula de ciudadanía No. 91.477.795 expedida en Mogotes – Santander; la entidad tiene su domicilio principal en la calle 6 No. 8-51 del Municipio de Mogotes – Santander.

Su objeto social es distribuir las señales libres incidentales, legalmente adquiridas, igualmente producir programas para el canal comunitario sin ánimo de lucro, que se transmite por televisión cerrada vía cable, con el propósito de alcanzar beneficios cívicos, cooperativos, solidarios, académicos, deportivos, ecológicos, educativos, culturales o institucionales.

GOBIERNO CORPORATIVO:

En Asopamo TV la administración, vigilancia y control económico, financiero y social está a cargo de:

1. Asamblea General
2. Junta Directiva
3. Representante Legal

PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros de la Asociación fueron preparados sobre la base de la empresa en marcha; el periodo contable normal es del 1 de enero a 31 de diciembre y se presentan anualmente de forma comparativa, expresados en pesos colombianos.

NOTA: Pueden presentarse Estados Financieros intermedios cuando sean solicitados por organismos de control, entidades financieras, junta directiva u otros.

Los Estados Financieros que se presentan de manera anual comprenden:

- Estado de Situación Financiera Comparativo.
- Estado de Resultados Integral Comparativo
- Notas de Revelación

BASES DE PREPARACIÓN.

A. Marco técnico normativo.

Los Estados Financieros de ASOPAMO TV han sido elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de



Normas Internacionales de Contabilidad vigentes a la fecha de estos, en cumplimiento al decreto 2706 de 2012 donde se establecieron nuevos marcos normativos para microempresas del grupo 3, y cumplen en todo aspecto con el estándar internacional para Pymes emitido por el IASB en el año 2009.

B. Bases de medición

Las bases de medición, o determinación de los valores monetarios en los que se reconocen los elementos de los estados financieros son:

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizadas por la entidad para el registro de sus operaciones y la presentación de sus estados financieros es el peso (\$) colombiano.

Periodo Contable: En sujeción a las disposiciones estatutarias el periodo contable está comprendido entre el primero de enero y el 31 de diciembre, al final del cual se preparan los estados financieros básicos.

Importancia relativa y materialidad: la presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su materialidad e importancia relativa, permitiendo a los usuarios la toma de decisiones económicas a partir de los Estados Financieros.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar a los usuarios de la información contable.

Esencia sobre la forma: La presentación de los hechos económicos se realiza de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal, lo que estima que la información proporcionada en los Estados Financieros es fiable.

Prudencia: es la inclusión de un cierto grado de precaución al realizar los juicios necesarios para efectuar las estimaciones requeridas bajo condiciones de incertidumbre, de forma que los activos o los ingresos no se expresen en exceso y que los pasivos o los gastos no se expresen en defecto. En síntesis, la prudencia no permite sesgo.

Integridad: Para ser fiable, la información de los Estados Financieros debe ser completa dentro de los límites de la importancia relativa y el costo. Una omisión puede causar que la información sea falsa o equivoca y por lo tanto no fiable y deficiente en términos de relevancia.

Comparabilidad: la medida y presentación de los efectos financieros de transacciones similares y otros sucesos y condiciones deben ser llevadas a cabo de una forma uniforme por toda la entidad, a través del tiempo. Además, los usuarios deben estar informados de las políticas contables empleadas, de cualquier cambio habido en dichas políticas y de los efectos de estos cambios

Oportunidad: la oportunidad implica proporcionar información dentro del periodo de tiempo para la decisión. Si hay un retraso indebido en la presentación de la información, ésta puede perder su relevancia.

Beneficio sobre costo: los beneficios derivados de la información deben exceder a los costos de suministrarla. La evaluación de beneficios y costos es, sustancialmente, un proceso de juicio.

Además, los costos no son soportados necesariamente por, quienes disfrutan de los beneficios y con frecuencia disfrutan de los beneficios de la información una amplia gama de usuarios externos.

En la preparación de estos Estados Financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación, a menos que se indique lo contrario.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO: registra los recursos en caja y bancos que a la fecha de cierre no tiene restricciones para su utilización y que la Asociación tiene disponibles para su uso inmediato, los cuales se encuentran conciliados con los extractos bancarios correspondientes a la fecha de corte



CUENTAS POR COBRAR: Registra los importes pendientes de pago por parte de los clientes y otros deudores. Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los valores de las cuentas por cobrar no incluyen intereses; su medición inicial se da al precio de transacción, su medición posterior cuando el plazo se amplía más allá de las condiciones normales se da al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devenguen intereses se mantienen al costo original de la transacción.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: Registra los activos tangibles adquiridos que se utilizan en forma permanente en el desarrollo de la actividad económica. Se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce bajo el método de línea recta.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de éste de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las piezas de repuesto equipo auxiliar y equipo de mantenimiento permanente se reconocen como propiedades, planta y equipo cuando su uso se espera sea más de un año y su valor individual exceda de un SMLV (salario mínimo legal vigente), de lo contrario se trata como gasto.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del periodo.

OBLIGACIONES FINANCIERAS: su reconocimiento inicial se da al precio de transacción, posteriormente se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo y se reconocen los correspondientes gastos por intereses presentándolos en los resultados como gastos financieros.

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR: agrupan las obligaciones a cargo de la entidad originadas en el desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año; son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Incluye también los aportes al sistema de seguridad social integral, aportes parafiscales y retención en la fuente, los cuales a la fecha de cierre están pendientes de cancelación.

OBLIGACIONES LABORALES: Corresponde a las obligaciones consolidadas que la Asociación tiene por concepto de prestaciones sociales causadas a la fecha de corte de los estados financieros, a favor de los trabajadores, con base en las disposiciones legales vigentes.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS: Los hechos económicos que incrementan los beneficios económicos y aumentan el valor del patrimonio, son reconocidos en el periodo en el cual se realizan conforme a la contabilidad de causación.

RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS: Todos los costos y gastos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de causación.



NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVO

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.

Este rubro refleja la disponibilidad de recursos destinados para cubrir las necesidades de liquidez, y sobre los cuales no existe ninguna restricción ni limitación. Se compone por los dineros en caja, depósitos en cuentas de ahorro en bancos y entidades cooperativas; los saldos fueron conciliados a diciembre 31 de 2025 y 2024. Los saldos detallados disponibles a corte de vigencia son:

Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	45.221.453	15.424.985	29.796.468	193,17%
Caja	2.221.014	1.149.744	1.071.270	93,17%
Bancos Agrario	40.233.205	12.588.976	27.644.229	219,59%
Servimcoop	2.767.234	1.686.265	1.080.969	64,10%

NOTA 2. INVERSIONES

A la fecha las Inversiones de Asopamo TV corresponden a los aportes sociales en la cooperativa Servimcoop.

Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %
INVERSIONES	5.580.293	4.832.233	748.060	15,48%
Aportes Servimcoop	5.580.293	4.832.233	748.060	15,48%

NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS

La cuenta se compone de los valores a cargo de los terceros clientes y a favor de Asopamo TV por conceptos de contribuciones por servicios prestados y cuentas por cobrar a Proveedores así:

Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	8.341.493	6.102.092	2.239.401	36,70%
Deudores Clientes	8.015.000	6.102.092	1.912.908	31,35%
Servicio de Parabólica	4.132.000	763.892	3.368.108	440,91%
Traslados	15.000	-	15.000	100,00%
Multas	20.000	88.200	- 68.200	-77,32%
Matriculas	-	50.000	- 50.000	-100,00%
Servicio de Internet	3.848.000	5.200.000	- 1.352.000	-26,00%
Cartera Morosa	-	-	-	0,00%
Cartera de Difícil Cobro	1.157.092	12.148.200	- 10.991.108	-90,48%
Castigo de Cartera	- 1.157.092	- 12.148.200	10.991.108	-90,48%
Cuentas Por Cobrar a Proveedores	326.493	-	326.493	100,00%
Latic S.A.S.	326.493	-	326.493	100,00%

Por autorización de la junta directiva se ha terminado de depurar las cuentas por cobrar de años anteriores, castigando aquellos saldos incobrables. A partir de 2025 todas las cuentas por cobrar están registradas a cada tercero de forma individual lo cual permite un mejor manejo de cartera.



NOTA 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Está compuesta por los bienes muebles e inmuebles que posee la entidad para el desarrollo normal de su objeto social, reconocidos a costo histórico, supeditado a variaciones originadas por las erogaciones o adiciones necesarias para su normal funcionamiento. Hace parte de esta cuenta la depreciación que se calcula por el método de línea recta. A la fecha comprende:

Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	23.318.326	14.169.379	9.148.947	64,57%
Terrenos	3.577.000	3.577.000	-	0,00%
Lote Asopamo	3.577.000	3.577.000	-	0,00%
Maquinaria y Equipo	96.007.626	80.466.558	15.541.068	19,31%
Maquinaria y Equipos	88.918.797	73.377.729	15.541.068	21,18%
Equipo de Oficina	7.088.829	7.088.829	-	0,00%
Muebles y Enseres	2.250.000	2.250.000	-	0,00%
Televisor	850.000	850.000	-	0,00%
Muebles de madera	1.400.000	1.400.000	-	0,00%
Equipo de Computación y Comunicación	35.776.074	35.776.074	-	0,00%
Equipos de Procesamiento de datos	19.243.852	19.243.852	-	0,00%
Equipos de Radio	16.532.222	16.532.222	-	0,00%
Depreciación Acumulada	-114.292.374	-107.900.253	- 6.392.121	5,92%
Maquinaria y Equipo	- 72.353.165	- 68.757.187	- 3.595.979	5,23%
Equipo de Oficina	- 7.088.829	- 7.576.594	487.765	-6,44%
Muebles y enseres	- 930.000	- 620.000	- 310.000	50,00%
Equipo de Computación y Comunicación	- 33.920.380	- 30.946.473	- 2.973.907	9,61%

PASIVO

NOTA 5. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Registra las obligaciones causadas pendientes de pago, de corto plazo y se compone así:

Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	8.877.966	10.666.616	- 1.788.650	-16,77%
Costos y Gastos Por Pagar	208.200	500.000	- 291.800	-58,36%
Sayco y Acinpro	208.200	-	208.200	100,00%
Honorarios	-	500.000	- 500.000	-100,00%
Retención en la Fuente	671.847	353.524	318.323	90,04%
Compras	326.493	-	326.493	100,00%
Servicios	345.354	353.524	- 8.170	-2,31%
Retenciones y Aportes de Nómina	1.322.900	1.122.700	200.200	17,83%
Aportes Salud	420.200	358.600	61.600	17,18%
Aportes Pensión	537.800	459.000	78.800	17,17%
Aportes ARL	62.100	46.800	15.300	32,69%
Aportes ICBF	101.000	86.100	14.900	17,31%
Aportes Caja de Compensación Famili	134.500	114.800	19.700	17,16%
Aportes SENA	67.300	57.400	9.900	17,25%



Obligaciones Laborales	6.675.019	8.690.392	-	2.015.373	-23,19%
Salarios Por pagar	-	3.329.192	-	3.329.192	-100,00%
Vacaciones Consolidadas	3.463.005	2.274.459		1.188.546	52,26%
Cesantías Consolidadas	3.212.014	2.757.214		454.800	16,49%
Intereses de Cesantías	-	329.527	-	329.527	-100,00%

NOTA 6. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Registra las obligaciones de largo plazo con entidades financieras legalmente constituidas, para la fecha de corte el saldo corresponde a la obligación que se tienen con Servimcoop, contraída con el fin de instalar la fibra óptica y remodelar redes.

Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %	
OBLIGACIONES FINANCIERAS	6.992.329	19.779.769	-	12.787.440	-64,65%
Servimcoop	6.992.329	19.779.769	-	12.787.440	-64,65%

NOTA 7. PATRIMONIO

Se compone de los aportes sociales, donaciones, reservas, resultados acumulados y resultado del presente ejercicio así:

Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %
PATRIMONIO	66.591.270	10.082.304	56.508.966	560,48%
Capital Social	14.982.134	14.982.134	-	0,00%
Donaciones	7.076.000	7.076.000	-	0,00%
Reservas	45.213.428	45.213.428	-	0,00%
Resultados de Ejercicios Anteriores	- 57.189.258	- 94.805.928	37.616.670	-39,68%
Resultados del Ejercicio	56.508.966	37.616.670	18.892.296	50,22%

NOTA 8. INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a los ingresos recibidos por la Asociación por el desarrollo del objeto social, así:

Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %
INGRESOS OPERACIONALES	317.453.000	294.063.400	23.389.600	7,95%
Servicio de Transmisión de Datos	316.002.600	294.063.400	21.939.200	7,46%
Servicio de Parabólica	186.617.100	187.681.900	- 1.064.800	-0,57%
Matrículas	390.000	2.490.000	- 2.100.000	-84,34%
Reconexiones	25.000	20.000	5.000	25,00%
Multas	536.000	586.000	- 50.000	-8,53%
Servicio de Internet	127.084.500	88.393.000	38.691.500	43,77%
Instalación de Internet	-	12.085.000	- 12.085.000	-100,00%
Traslados TV e Internet	215.000	325.000	- 110.000	-33,85%
Cambio Coaxial a Fibra	1.135.000	2.482.500	- 1.347.500	-54,28%
Transmisión de Sonido e Imágenes	1.450.400	-	1.450.400	100,00%
Transmisiones y Publicidad	1.450.400	-	1.450.400	100,00%



NOTA 9. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a los gastos de carácter administrativo en que incurre la asociación en el desarrollo de las actividades propias de su objeto social; en este rubro se registran las erogaciones encaminadas a la dirección, planeación, organización y control de las políticas y procesos desarrollados por ASOPAMO TV, que para la fecha de corte se compone de:

Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %
GASTOS DE ADMINISTRACION	53.585.312	45.890.699	7.694.613	16,77%
9.1 Gastos de Personal	26.017.898	20.883.565	5.134.333	24,59%
Sueldos	11.755.171	10.701.077	1.054.094	9,85%
Horas Extras y Recargos	4.776.595	2.465.162	2.311.433	93,76%
Cesantías	1.394.250	1.121.819	272.431	24,28%
Intereses sobre las Cesantías	167.310	133.949	33.362	24,91%
Prima de Servicios	1.394.250	1.088.762	305.489	28,06%
Vacaciones	1.188.004	567.769	620.235	109,24%
Aportes ARL	174.643	156.935	17.708	11,28%
Aportes EPS	1.483.186	1.339.350	143.836	10,74%
Aportes AFP	2.085.999	1.890.380	195.619	10,35%
Aportes CCF	689.374	630.305	59.069	9,37%
Aportes ICBF	517.321	472.804	44.517	9,42%
Aportes SENA	344.795	315.255	29.540	9,37%
Exámenes Laborales	47.000	-	47.000	100,00%
9.2 Honorarios y Comisiones	8.948.000	6.000.000	2.948.000	49,13%
Asesoría Contable	6.600.000	6.000.000	600.000	10,00%
Comisiones Recaudo	2.348.000	-	2.348.000	100,00%
9.3 Impuestos	125.300	121.600	3.700	3,04%
Impuesto Predial	125.300	121.600	3.700	3,04%
9.4 Arrendamientos	4.748.000	4.494.600	253.400	5,64%
Arrendamiento Oficina	4.748.000	4.494.600	253.400	5,64%
9.5 Seguros	308.780	286.409	22.371	7,81%
Póliza cumplimiento MINTIC	308.780	286.409	22.371	7,81%
9.6 Servicios	2.469.136	2.550.994	- 81.858	-3,21%
Temporales	100.000	-	100.000	100,00%
Energía Eléctrica	1.084.371	455.290	629.081	138,17%
Publicidad y Propaganda	260.000	165.000	95.000	57,58%
Página Web y Licencias	1.024.765	1.930.704	- 905.939	-46,92%
9.7 Gastos Legales	2.724.628	3.974.012	- 1.249.384	-31,44%
Registro Mercantil	674.788	431.600	243.188	56,35%
Trámites y Licencias (Sayco)	2.049.840	3.542.412	- 1.492.572	-42,13%
9.8 Mantenimiento y Reparación	410.000	587.500	- 177.500	-30,21%
Maquinaria y Equipo	140.000	115.000	25.000	21,74%
Equipo de Oficina	270.000	472.500	- 202.500	-42,86%
9.9 Gastos de Viaje	110.000	-	110.000	100,00%
Pasajes Terrestres	110.000	-	110.000	100,00%



9.10 Depreciaciones	6.392.121	5.562.008	830.113	14,92%
Maquinaria y Equipo	3.108.214	513.394	2.594.820	505,42%
Equipo de Oficina	-	708.882	708.882	-100,00%
Muebles y enseres	310.000	310.000	-	0,00%
Equipo Computación y Comu	2.973.907	4.029.732	1.055.825	-26,20%
9.11 Diversos	1.331.449	1.430.011	98.562	-6,89%
Elementos de Aseo y cafetería	168.300	342.300	174.000	-50,83%
Útiles, papelería y fotocopias	791.500	497.800	293.700	59,00%
Varios	371.649	589.911	218.262	-37,00%

NOTA 10. GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

Corresponde a los gastos de carácter operativo en que incurre la entidad para el desarrollo de las actividades propias de su objeto social; en este rubro se registran las erogaciones encaminadas a la instalación, soporte, mantenimiento y servicio técnico así:

Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %
GASTOS DE VENTAS	203.994.275	204.761.027	- 766.752	-0,37%
10.1 Gastos de Personal	34.165.138	30.200.098	3.965.040	13,13%
Sueldos	20.611.044	18.606.933	2.004.111	10,77%
Horas Extras y Recargos	1.202.123	758.337	443.786	58,52%
Cesantías	1.817.764	1.635.395	182.369	11,15%
Intereses sobre las Cesantías	218.132	195.579	22.554	11,53%
Prima de Servicios	1.817.764	1.602.338	215.427	13,44%
Vacaciones	1.164.763	824.764	339.999	41,22%
Dotaciones	-	284.886	284.886	-100,00%
Aportes ARL	536.754	477.966	58.788	12,30%
Aportes EPS	1.961.447	1.676.647	284.800	16,99%
Aportes AFP	2.745.737	2.365.217	380.521	16,09%
Aportes CCF	896.925	787.495	109.430	13,90%
Aportes ICBF	673.079	590.696	82.383	13,95%
Aportes SENA	448.605	393.847	54.759	13,90%
Exámenes Laborales	71.000	-	71.000	100,00%
10.2 Contribuciones y Afiliación	130.118.611	135.715.111	- 5.596.500	-4,12%
Canales	74.690.191	71.504.034	3.186.157	4,46%
Mintic	5.864.000	5.562.000	302.000	5,43%
CRC	403.000	392.000	11.000	2,81%
Internet	49.161.420	58.257.077	9.095.657	-15,61%
10.3 Servicios	16.075.644	17.057.593	- 981.949	-5,76%
Servicio Técnico	1.529.500	1.882.000	352.500	-18,73%
Energía Eléctrica	13.468.244	13.838.093	369.849	-2,67%
Transporte, fletes y acarreos	1.032.900	1.287.500	254.600	-19,77%
Otros	45.000	50.000	5.000	-10,00%



10.4 Adecuación e Instalación	22.015.482	19.751.525	2.263.957	11,46%
Adecuación Locativa	-	86.000	86.000	-100,00%
Red Internet	22.015.482	19.665.525	2.349.957	11,95%
10.5 Diversos	1.619.400	2.036.700	417.300	-20,49%
Otros	1.619.400	2.036.700	417.300	-20,49%

NOTA 11. OTROS INGRESOS

Registra los ingresos recibidos por concepto de rendimientos financieros, revalorización de aportes y aprovechamientos en venta de activos fijos depreciados inutilizados.


Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %
OTROS INGRESOS	830.035	3.032.570	- 2.202.535	-72,63%
Financieros	830.035	32.570	797.465	2448,46%
Rendimientos Cuentas de Ahorros	223.655	32.570	191.085	586,69%
Revalorización de Aportes	606.380	-	606.380	100,00%
Utilidad en Venta de Propiedad, Planta y E	-	3.000.000	- 3.000.000	-100,00%
Equipo de computación y comunica	-	3.000.000	- 3.000.000	-100,00%

NOTA 12. OTROS GASTOS

Comprende los gastos no relacionados directamente con el objeto social de Asopamo, pero si, necesarios para el desarrollo de la Asociación. Este rubro se compone de gastos bancarios, gravamen a los movimientos financieros, comisiones, intereses, gastos por castigo de cartera, multas y gastos extraordinarios.

Cuenta	Diciembre 31 de 2025	Diciembre 31 de 2024	Variación Absoluta	variación %
OTROS GASTOS	4.194.483	8.827.574	- 4.633.091	-52,48%
Financieros	2.849.978	4.769.611	- 1.919.633	-40,25%
Gastos Bancarios	231.600	381.599	- 149.999	-39,31%
GMF	897.458	873.693	23.765	2,72%
Iva por comisiones Bancarias	42.674	40.606	2.068	5,09%
Intereses	1.678.246	3.473.713	- 1.795.467	-51,69%
Pérdida Por deterioro de Cartera	1.157.092	3.035.000	- 1.877.908	-61,88%
Castigo de Cartera	1.157.092	3.035.000	- 1.877.908	-61,88%
Gastos Extraordinarios	187.413	551.963	- 364.550	-66,05%
Retención en la Fuente Asumida	137.600	221.849	- 84.249	-37,98%
Otros	49.813	330.114	- 280.301	-84,91%
Diversos	-	471.000	- 471.000	-100,00%
Otros (Multas, Sanciones y Litigios)	-	471.000	- 471.000	-100,00%

PEDRO MURILLO JAIMES
Representante Legal
C.C. 91.477.795


CLAUDIA FERNANDA PINTO FIGUEROA
Contador Publico
C.C. 1100221987 de Mogotes
T.P. 236720-T