

**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 2024**



JUNTA DIRECTIVA

PEDRO MURILLO JAIMES *Presidente*

SANDRA FIGUEROA FORERO *Vicepresidente*

DIANA MAYERLY RODRIGUEZ BARRERA *Tesorera*

MARIA DEL CARMEN ROJAS DE TORRES *Secretaria*

JUNTA DE VIGILANCIA

MARIA ANTONIA MEDINA BLANCO

JUAN BECERRA VERGARA

FISCAL

YINA PAOLA PALOMINO GIL

GERENTE

PEDRO MURILLO JAIMES

ASESOR CONTABLE

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

ASOCIACION DE COPROPIETARIOS DE LA ANTENA PARABOLICA 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 2024	Diciembre 31 de 2023	Variacion Absoluta	Variacion %
ACTIVO		40,528,689	33,742,629	6,786,060	20.11%
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		26,359,310	25,182,180	1,177,130	4.67%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	15,424,985	12,464,415	2,960,570	23.75%
Caja		1,149,744	2,290,690	- 1,140,946	-49.81%
Bancos Nacionales		12,588,976	8,730,842	3,858,134	44.19%
Cooperativas de Ahorro y Crédito		1,686,265	1,442,883	243,382	16.87%
INVERSIONES	2	4,832,233	4,623,673	208,560	4.51%
Aportes Servimcoop		4,832,233	4,623,673	208,560	4.51%
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	3	6,102,092	8,094,092	- 1,992,000	-24.61%
Deudores Clientes		6,102,092	5,059,092	1,043,000	20.62%
Cartera Morosa		-	3,035,000	- 3,035,000	-100.00%
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		14,169,379	8,560,449	5,608,930	65.52%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4	14,169,379	8,560,449	5,608,930	65.52%
Terrenos		3,577,000	3,577,000	-	0.00%
Maquinaria y Equipo		80,466,558	75,332,622	5,133,936	6.82%
Muebles y Enseres		2,250,000	2,250,000	-	0.00%
Equipo de Computación y Comunicación		35,776,074	29,739,072	6,037,002	20.30%
Depreciación Acumulada	-	107,900,253	102,338,245	- 5,562,008	5.43%
INTANGIBLES	5	-	-	-	0.00%
Licencias		2,780,000	2,780,000	-	0.00%
Amortización	-	2,780,000	2,780,000	-	0.00%
PASIVO		30,446,385	61,276,995	- 30,830,610	-50.31%
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		10,666,616	23,973,670	- 13,307,054	-55.51%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	6	10,666,616	23,973,670	- 13,307,054	-55.51%
Obligaciones Con Terceros		-	10,809,015	- 10,809,015	-100.00%
Proveedores		-	859,775	- 859,775	-100.00%
Costos y Gastos Por Pagar		500,000	1,898,620	- 1,398,620	-73.67%
Retención en la Fuente		353,524	389,030	- 35,506	-9.13%
Retenciones y Aportes de Nómina		1,122,700	1,032,900	89,800	8.69%
Obligaciones Laborales		8,690,392	8,984,330	- 293,938	-3.27%
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>		19,779,769	37,303,325	- 17,523,556	-46.98%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	7	19,779,769	37,303,325	- 17,523,556	-46.98%
Obligaciones Financieras		19,779,769	37,303,325	- 17,523,556	-46.98%
PATRIMONIO	8	10,082,304	- 27,534,366	37,616,670	-136.62%
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	-	94,805,928	115,628,044	- 20,822,116	-18.01%
Resultados del Ejercicio		37,616,670	20,822,116	16,794,554	80.66%
PASIVO + PATRIMONIO		40,528,689	33,742,629	6,786,060	20.11%

Pedro Murillo J.
PEDRO MURILLO JAIMES
Representante Legal
C.C. 91.477.795

Claudia Fernanda Pinto Figueroa
CLAUDIA FERNANDA PINTO FIGUEROA
Contador Publico
T.P. 236720-T

**ASOCIACION DE COPROPIETARIOS DE LA ANTENA PARABOLICA 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	30 de diciembre de 2024	31 de diciembre de 2023	Variacion Absoluta	Variacion %
INGRESOS OPERACIONALES	9	294,063,400	281,433,600	12,629,800	4.49%
Servicio de Transmision de Datos		294,063,400	280,533,600	13,529,800	4.82%
Transmision de Sonido e Imágenes por Contrato		-	900,000	900,000	-100.00%
COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN		250,651,726	243,946,661	6,705,065	2.75%
GASTOS DE ADMINISTRACION	10	45,890,699	40,065,816	5,824,883	14.54%
Gastos de Personal		20,883,565	18,626,342	2,257,223	12.12%
Honorarios		6,000,000	9,200,000	3,200,000	-34.78%
Impuestos		121,600	116,400	5,200	4.47%
Arrendamientos		4,494,600	4,384,000	110,600	2.52%
Seguros		286,409	274,331	12,078	4.40%
Servicios		2,550,994	1,528,894	1,022,100	66.85%
Gastos Legales		3,974,012	712,200	3,261,812	457.99%
Mantenimiento y Reparaciones		587,500	169,260	418,240	247.10%
Gastos de Viaje		-	139,000	139,000	-100.00%
Depreciaciones		5,562,008	3,992,789	1,569,219	39.30%
Diversos		1,430,011	922,600	507,411	55.00%
GASTOS DE VENTAS	11	204,761,027	203,880,845	880,182	0.43%
Gastos de Personal		30,200,098	28,141,094	2,059,004	7.32%
Contribuciones y Afiliaciones		135,715,111	141,856,660	6,141,549	-4.33%
Servicios		17,057,593	16,027,329	1,030,264	6.43%
Adecuación e Instalación		19,751,525	16,395,662	3,355,863	20.47%
Diversos		2,036,700	1,460,100	576,600	39.49%
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL		43,411,674	37,486,939	5,924,735	15.80%
OTROS INGRESOS	12	3,032,570	19,141	3,013,429	15743.32%
Financieros		32,570	19,754	12,816	64.88%
Otros Ingresos		3,000,000	-	3,000,000	100.00%
Diversos		-	613	613	-100.00%
OTROS GASTOS	13	8,827,574	16,683,964	7,856,390	-47.09%
Financieros		4,769,611	6,788,498	2,018,887	-29.74%
Pérdida Por Deterioro de Cartera		3,035,000	9,113,200	6,078,200	-66.70%
Gastos Extraordinarios		551,963	-	551,963	100.00%
Diversos		471,000	782,266	311,266	-39.79%
RESULTADO NO OPERACIONAL	-	5,795,004	16,664,823	10,869,819	-65.23%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO		37,616,670	20,822,116	16,794,554	80.66%

Las notas de Revelación hacen parte Integral de los Estados Financieros

Pedro Murillo J.

PEDRO MURILLO JAIMES

Representante Legal

C.C. 91.477.795

Claudia Fernanda Pinto Figueroa

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 2024**

(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 2024 y 2023. Los saldos detallados disponibles a corte de vigencia son:

Cuenta	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	15,424,985	12,464,415	2,960,570	23.75%
Caja	1,149,744	2,290,690	- 1,140,946	-49.81%
Bancos Agrario	12,588,976	8,730,842	3,858,134	44.19%
Servimcoop	1,686,265	1,442,883	243,382	16.87%

NOTA 2. INVERSIONES

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

Cuenta	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
INVERSIONES	4,832,233	4,623,673	208,560	4.51%
Aportes Servimcoop	4,832,233	4,623,673	208,560	4.51%

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 así:

Cuenta	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	6,102,092	8,094,092	- 1,992,000	-24.61%
Deudores Clientes	6,102,092	5,059,092	1,043,000	20.62%
Servicio de Parabólica	763,892	622,451	141,441	22.72%
Instalación de Internet	-	131,500	- 131,500	-100.00%
Multas	88,200	135,600	- 47,400	-34.96%
Matriculas	50,000	-	50,000	100.00%
Servicio de Internet	5,200,000	4,169,541	1,030,459	24.71%
Cartera Morosa	-	3,035,000	- 3,035,000	-100.00%
Cartera de Difícil Cobro	12,148,200	12,148,200	-	0.00%
Castigo de Cartera	- 12,148,200	- 9,113,200	- 3,035,000	33.30%

Por autorización de la junta directiva se han llevado los valores adeudados de años anteriores que se considera irrecuperable al rubro de cartera de difícil cobro y se castigaron los valores históricos pendientes hasta 2023. Se mantiene en cartera activa las deudas de 2024 las cuales en su mayoría son deudas corrientes que se recuperaron el mes de enero de 2025.



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 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	14,169,379	8,560,449	5,608,930	65.52%
Terrenos	3,577,000	3,577,000	-	0.00%
Lote Asopamo	3,577,000	3,577,000	-	0.00%
Maquinaria y Equipo	80,466,558	75,332,622	5,133,936	6.82%
Maquinaria y Equipos	73,377,729	68,243,793	5,133,936	7.52%
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	29,739,072	6,037,002	20.30%
Equipos de Procesamiento de datos	19,243,852	13,206,850	6,037,002	45.71%
Equipos de Radio	16,532,222	16,532,222	-	0.00%
Depreciación Acumulada	- 107,900,253	- 102,338,245	- 5,562,008	5.43%
Maquinaria y Equipo	- 68,757,187	- 68,243,793	- 513,394	0.75%
Equipo de Oficina	- 7,576,594	- 6,867,711	- 708,883	10.32%
Muebles y enseres	- 620,000	- 310,000	- 310,000	100.00%
Equipo de Computación y Comunicación	- 30,946,473	- 26,916,741	- 4,029,732	14.97%

NOTA 5. INTANGIBLES:

Registra el valor de las licencias de software contable y software de facturación los cuales se encuentran amortizados al 100%.

Cuenta	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
INTANGIBLES	-	-	-	0.00%
Licencias	2,780,000	2,780,000	-	0.00%
Amortización	- 2,780,000	- 2,780,000	-	0.00%

PASIVO

NOTA 6. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

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

Cuenta	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	10,666,616	23,973,670	- 13,307,054	-55.51%
Obligaciones Con Terceros	-	10,809,015	- 10,809,015	-100.00%
Asociados	-	10,809,015	- 10,809,015	-100.00%



Proveedores	-	859,775	-	859,775	-100.00%
El Palacio de las Antenas	-	859,775	-	859,775	100.00%
Costos y Gastos Por Pagar	500,000	1,898,620	-	1,398,620	-73.67%
Servicio de energía	-	946,420	-	946,420	-100.00%
Servicios de Mantenimiento	-	452,200	-	452,200	100.00%
Honorarios	500,000	500,000	-	-	0.00%
Retención en la Fuente	353,524	389,030	-	35,506	-9.13%
Servicios	353,524	389,030	-	35,506	-9.13%
Retenciones y Aportes de Nómina	1,122,700	1,032,900		89,800	8.69%
Aportes Salud	358,600	328,300		30,300	9.23%
Aportes Pensión	459,000	420,100		38,900	9.26%
Aportes ARL	46,800	48,000	-	1,200	-2.50%
Aportes ICBF	86,100	78,800		7,300	9.26%
Aportes Caja de Compensación Famili	114,800	105,100		9,700	9.23%
Aportes SENA	57,400	52,600		4,800	9.13%
Obligaciones Laborales	8,690,392	8,984,330	-	293,938	-3.27%
Salarios Por pagar	3,329,192	4,542,583	-	1,213,391	-26.71%
Vacaciones Consolidadas	2,274,459	1,414,949		859,510	60.74%
Cesantías Consolidadas	2,757,214	2,747,926		9,288	0.34%
Intereses de Cesantías	329,527	278,872		50,655	18.16%

NOTA 7. OBLIGACIONES FINANCIERAS

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

Cuenta	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
OBLIGACIONES FINANCIERAS	19,779,769	37,303,325	- 17,523,556	-46.98%
Servimcoop	19,779,769	37,303,325	- 17,523,556	-46.98%

NOTA 8. PATRIMONIO

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

Cuenta	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
PATRIMONIO	10,092,418	27,534,366	37,626,784	-136.65%
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	- 94,805,928	- 115,628,044	20,822,116	-18.01%
Resultados del Ejercicio	37,626,784	20,822,116	16,804,668	80.71%

NOTA 9. INGRESOS OPERACIONALES

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



Cuenta	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
INGRESOS OPERACIONALES	294,063,400	281,433,600	12,629,800	4.49%
Servicio de Transmisión de Datos	294,063,400	280,533,600	13,529,800	4.82%
Servicio de Parabólica	187,681,900	189,302,000	- 1,620,100	-0.86%
Matrículas	2,490,000	1,420,000	1,070,000	75.35%
Reconexiones	20,000	75,000	- 55,000	-73.33%
Multas	586,000	536,600	49,400	9.21%
Servicio de Internet	88,393,000	82,601,000	5,792,000	7.01%
Instalación de Internet	12,085,000	3,589,000	8,496,000	100.00%
Traslados TV e Internet	325,000	265,000	60,000	100.00%
Cambio Coaxial a Fibra	2,482,500	2,745,000	- 262,500	100.00%
Transmisión de Sonido e Imágenes	-	900,000	- 900,000	-100.00%
Transmisiones y Publicidad	-	900,000	- 900,000	-100.00%

NOTA 10. 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 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
GASTOS DE ADMINISTRACION	45,890,699	40,065,816	5,824,883	14.54%
10.1 Gastos de Personal	20,883,565	18,626,342	2,257,223	12.12%
Sueldos	10,701,077	9,744,000	957,077	9.82%
Horas Extras y Recargos	2,465,162	1,649,376	815,786	49.46%
Cesantías	1,121,819	949,441	172,378	18.16%
Intereses sobre las Cesantías	133,949	113,934	20,015	17.57%
Prima de Servicios	1,088,762	949,441	139,321	14.67%
Vacaciones	567,769	563,102	4,667	0.83%
Aportes ARL	156,935	148,914	8,021	5.39%
Aportes EPS	1,339,350	1,329,302	10,048	0.76%
Aportes AFP	1,890,380	1,829,001	61,379	3.36%
Aportes CCF	630,305	570,954	59,351	10.40%
Aportes ICBF	472,804	428,316	44,488	10.39%
Aportes SENA	315,255	285,561	29,694	10.40%
Exámenes Laborales	-	65,000	- 65,000	100.00%
10.2 Honorarios	6,000,000	9,200,000	- 3,200,000	-34.78%
Asesoría Contable	6,000,000	6,000,000	-	0.00%
Asesoría Jurídica	-	3,200,000	- 3,200,000	100.00%
10.3 Impuestos	121,600	116,400	5,200	4.47%
Impuesto Predial	121,600	116,400	5,200	4.47%
10.4 Arrendamientos	4,494,600	4,384,000	110,600	2.52%



Arrendamiento Oficina	4,494,600	4,384,000	110,600	2.52%
10.5 Seguros	286,409	274,331	12,078	4.40%
Póliza cumplimiento MINTIC	286,409	274,331	12,078	4.40%
10.6 Servicios	2,550,994	1,528,894	1,022,100	66.85%
Energía Eléctrica	455,290	424,126	31,164	7.35%
Publicidad y Propaganda	165,000	-	-	
Página Web y Licencias	1,930,704	1,014,768	15,936	100.00%
Otros	-	90,000	90,000	-100.00%
10.7 Gastos Legales	3,974,012	712,200	3,261,812	457.99%
Registro Mercantil	431,600	712,200	280,600	-39.40%
Trámites y Licencias (Sayco)	3,542,412	-	3,542,412	100.00%
10.8 Mantenimiento y Reparacio	587,500	169,260	418,240	247.10%
Maquinaria y Equipo	115,000	75,000	40,000	53.33%
Equipo de Oficina	472,500	30,000	442,500	1475.00%
Equipo Computación y Comu	-	64,260	64,260	-100.00%
10.9 Gastos de Viaje	-	139,000	139,000	-100.00%
Pasajes Terrestres	-	139,000	139,000	-100.00%
10.10 Depreciaciones	5,562,008	3,992,789	1,569,219	39.30%
Maquinaria y Equipo	513,394	-	513,394	100.00%
Equipo de Oficina	708,883	708,882	1	0.00%
Muebles y enseres	310,000	310,000	-	100.00%
Equipo Computación y Comu	4,029,732	2,973,907	1,055,825	35.50%
10.11 Diversos	1,430,011	922,600	507,411	55.00%
Elementos de Aseo y cafetería	342,300	131,300	211,000	160.70%
Útiles, papelería y fotocopias	497,800	787,300	289,500	-36.77%
Varios	589,911	4,000	585,911	14647.78%

NOTA 11. GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

Corresponde a los gastos de carácter operativo en que incurre la entidad 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 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
GASTOS DE VENTAS	204,761,027	203,880,845	880,182	0.43%
11.1 Gastos de Personal	30,200,098	28,141,094	2,059,004	7.32%
Sueldos	18,606,933	17,197,157	1,409,776	8.20%
Horas Extras y Recargos	758,337	500,414	257,923	51.54%
Cesantías	1,635,395	1,477,839	157,556	10.66%
Intereses sobre las Cesantías	195,579	176,975	18,604	10.51%
Prima de Servicios	1,602,338	1,477,838	124,500	8.42%
Vacaciones	824,764	825,990	1,226	-0.15%
Dotaciones	284,886	637,000	352,114	-55.28%
Aportes ARL	477,966	435,754	42,212	9.69%
Aportes EPS	1,676,647	1,547,192	129,455	8.37%



Aportes AFP	2,365,217	2,178,218	186,999	8.58%
Aportes CCF	787,495	720,185	67,310	9.35%
Aportes ICBF	590,696	540,784	49,912	9.23%
Aportes SENA	393,847	360,748	33,099	9.17%
Exámenes Laborales	-	65,000	- 65,000	100.00%
11.2 Contribuciones y Afiliación	135,715,111	141,856,660	- 6,141,549	-4.33%
Canales	71,504,034	65,579,336	5,924,698	9.03%
Mintic	5,562,000	5,114,000	448,000	8.76%
CRC	392,000	376,000	16,000	4.26%
Internet	58,257,077	70,787,324	- 12,530,247	-17.70%
11.3 Servicios	17,057,593	16,027,329	1,030,264	6.43%
Servicio Técnico	1,882,000	4,718,000	- 2,836,000	-60.11%
Energía Eléctrica	13,838,093	10,587,329	3,250,764	30.70%
Transporte, fletes y acarreos	1,287,500	552,000	735,500	133.24%
Publicidad y Propaganda	-	120,000	- 120,000	100.00%
Otros	50,000	50,000	-	100.00%
11.4 Adecuación e Instalación	19,751,525	16,395,662	3,355,863	20.47%
Instalaciones Electricas	-	520,000	- 520,000	-100.00%
Adecuación Locativa	86,000	330,000	- 244,000	100.00%
Red Asopamo	-	8,472,625	- 8,472,625	-100.00%
Red Internet	19,665,525	7,073,037	12,592,488	178.04%
11.5 Diversos	2,036,700	1,460,100	576,600	39.49%
Otros	2,036,700	1,460,100	576,600	39.49%

NOTA 12. OTROS INGRESOS

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

Cuenta	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
OTROS INGRESOS	3,032,570	19,141	3,013,429	15743.32%
Financieros	32,570	19,754	12,816	64.88%
Rendimientos Cuentas de Ahorros	32,570	19,754	12,816	64.88%
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%
Diversos	- -	613	613	-100.00%
Ajustes al peso	- -	613	613	-100.00%

NOTA 13. 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 comprende los gastos bancarios, gravamen a los movimientos financieros, comisiones, intereses, gastos por castigo de cartera, multas y gastos extraordinarios.



Cuenta	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023	Variación Absoluta	variación %
OTROS GASTOS	8,827,574	16,683,964	- 7,856,390	-47.09%
Financieros	4,769,611	6,788,498	- 2,018,887	-29.74%
Gastos Bancarios	381,599	257,700	123,899	48.08%
GMF	873,693	785,234	88,459	11.27%
Iva por comisiones Bancarias	40,606	33,080	7,526	22.75%
Intereses	3,473,713	5,712,484	- 2,238,771	-39.19%
Pérdida Por deterioro de Cartera	3,035,000	9,113,200	- 6,078,200	100.00%
Castigo de Cartera	3,035,000	9,113,200	- 6,078,200	100.00%
Gastos Extraordinarios	551,963	-	551,963	100.00%
Retención en la Fuente Asumida	221,849	-	221,849	100.00%
Otros	330,114	-	330,114	100.00%
Diversos	471,000	782,266	- 311,266	-39.79%
Otros (Multas, Sanciones y Litigios)	471,000	782,266	- 311,266	-39.79%


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