

TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2016 CUENTAS RELEVANTES

Estado de Situación Financiera.

Activo Circulante

Bancos/tesorería

El saldo de \$8,060.4 miles al cierre del mes es para afrontar los compromisos inmediatos de la Entidad y mantener el promedio requerido en cumplimiento al convenio de reciprocidad de prestación de servicios bancarios.

Inversiones temporales

En este rubro está registrada la disponibilidad de \$64,364.3 miles, que se encuentra invertida en cuentas con mayor productividad en rendimientos, en instrumentos gubernamentales conforme lo dispuesto en los lineamientos para el manejo de las disponibilidades financieras de las Entidades Paraestatales.

Cuentas por cobrar a corto plazo: está integrada por:

-Clientes

-Efectivo

Del total de \$4,332.2 miles, \$2,516.3 corresponden de ventas de transmisión de spots (tiempo aire) a clientes pendientes de cobro al 30 de septiembre de 2016, además de los otros ingresos que corresponden a \$1,815.9 miles, por regalías por derechos de transmisión y por uso de infraestructura para transmisión de señal.

-Intercambios

En este rubro existe un saldo de \$52,784.8 miles por concepto de los tiempos en pantalla pendientes de ejercer derivado de los contratos de intercambio, de los cuales ya se expidieron las facturas respectivas y se van amortizando conforme los clientes hacen uso del tiempo en pantalla que corresponde.

- Responsabilidades.-

Refleja un saldo de \$55.3 miles, pliego de responsabilidades determinado por el Órgano Interno de Control a funcionario de mando en el año 2001.

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo

El saldo se integra de cuentas por cobrar con antigüedad mayor a un año que suman \$186.8 miles, de esta cantidad se creó la estimación por considerarse cuenta incobrable; de gastos pendientes de comprobar por \$205.7 miles, de viáticos por comisiones oficiales por \$1,273.3 miles y primas de antigüedad de Grupo Bursátil Mexicano.

Estimación para cuentas incobrables

En este rubro están registradas las estimaciones por el resultado del análisis realizado a las cuentas por cobrar, determinando las cuentas de cobro dudoso que suman \$2,329.6 miles, principalmente está formado por la retención de impuesto de varios ejercicios realizadas por los clientes extranjeros a la televisora, mismos que se provisionaron como gastos no deducibles por ser impuestos retenidos que solo son acreditables contra el Impuesto Sobre la Renta (ISR) a cargo de la Televisora.

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

El saldo de \$63,072.5 miles está integrada por:

-Impuestos pagados por anticipado

El saldo a la fecha de \$6,353.9 miles, se integra principalmente de \$6,236.1 miles por las retenciones de ISR efectuadas por clientes a la televisora, derivado de la facturación por la transmisión de la señal internacional (USA).

-IVA por Acreditar

El saldo de \$56,716.6 miles, se integra con el Impuesto al Valor Agregado (IVA) a favor declarado de diciembre 2013 parcial, 2014 parcial, 2015 y de enero a septiembre 2016, además incluye el IVA a favor que no se ha podido recuperar por ser remanentes de saldos acreditados, los cuales solo se acreditan contra IVA a cargo, en caso de que las ventas fueran superiores a los gastos; más el IVA que no ha sido efectivamente pagado al periodo de las notas, derivado de los efectos fiscales al pago.

Anticipos a Proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios

El saldo de \$1,675.1 miles se forman principalmente de anticipos para realización de producciones en el presente ejercicio que se asignarán con la SOP que se registrarán con la orden de compra.

Almacén de materiales y suministros de consumo

Corresponde a la valuación de las existencias en los almacenes de bienes de consumo por un total de \$4,209.2 miles, que incluye los materiales de oficina, las cintas vírgenes para grabación y las refacciones para el equipo técnico de transmisión.

Inversiones a Largo Plazo

La Entidad cuenta con una inversión a largo plazo por \$11,841.8 miles contratada con Grupo Bursátil Mexicano (GBM) a efecto de obtener rendimientos para hacer frente a la contingencia en la Entidad por las prestaciones de pensión por jubilación y primas de antigüedad del personal de la Entidad.

Activos Fijos

Se integra de la siguiente manera:

Miles de Pesos			
Inversión	Costo de Adquisición	Actualización	Valor Actualizado
Equipo de Comunicación	323,306.6	55,822.5	379,129.1
Mobiliario y Eq. de Oficina y Eléctrico	41,767.6	11,373.2	53,140.8
Equipo de Transporte	5,690.3	1,121.1	6,811.4
Equipo de Cómputo y Herramienta	3,799.0	537.5	4,336.5
Totales	374,563.5	68,854.3	443,417.8

Activos Diferidos

Este rubro lo integran los Gastos de Instalación, los Gastos de Organización que se erogaron como gastos preoperativos y las Mejoras a Locales Arrendados realizadas hasta el ejercicio 2009, que se están amortizando al 5% anual.

Patentes, Marcas y Derechos

El saldo representa los gastos de Investigación y desarrollo que se hicieron durante el inicio de actividades de la Televisora, por un importe de \$175.9 miles cuya revaluación al 31 de diciembre del 2007, es de \$634.6 miles, además de las obras en proceso por la

realización de programas propios de la Televisora que importan \$7,008.0 miles que al finiquito del contrato se traspasara el saldo a Licencias y Derechos propiedad de Canal 22.

Licencias

Miles de Pesos			
Inversión	Costo de Adquisición	Actualización	Valor Actualizado
Licencias y Derechos Contratados	389,175.2	239,907.0	629,082.2
Licencias y Derechos propiedad del canal y coproducciones	311,325.4	94,209.5	405,534.9
Totales	700,500.6	334,116.5	1,034,617.1

Pasivo a Corto Plazo

Servicios personales por pagar a corto plazo

El saldo de \$54.6 miles corresponde a los pasivos creados por finiquitos y liquidaciones al personal que dejó de prestar sus servicios a la televisora y que están pendientes de pago al cierre del periodo.

Proveedores por pagar a corto plazo

Los compromisos registrados en esta cuenta son adquisiciones o servicios devengados y contratados que importan \$54,380.8 miles, de los cuales \$38,994.0 son intercambios por aplicar y \$15,386.8 son servicios devengados de la Entidad registrados en forma oportuna en el presente ejercicio.

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

El saldo de \$13,718.6 miles de esta cuenta se integra por el IVA de la facturación de ventas no cobradas, las retenciones de ISR y de IVA realizadas a los distintos prestadores de servicios y trabajadores de la Entidad que se enterarán a la Tesorería de la Federación al mes siguiente de su retención.

Otras cuentas por pagar a corto plazo

El saldo en esta cuenta se integra principalmente por distintos conceptos pendientes de pago, como son retenciones realizadas en nómina a los empleados por concepto de sus deudas al INFONAVIT, STIRT, fondo de ahorro, así como la estimación de pasivo por demandas laborales.

Otros pasivos circulantes

El Saldo de \$28,858.9 miles en esta cuenta está integrado de la siguiente manera:

-Transmisión Tiempo Aire y Guía por Consumir

En este saldo se refleja el importe de \$4,408.1 miles de las ventas de tiempo aire en efectivo, pendientes de transmitirse en pantalla, que se origina a la expedición de la factura, generalmente por el total de la negociación y se disminuye por el tiempo aire consumido de los clientes, ya que el ingreso se registra hasta que se otorga el servicio.

-Intercambios por Aplicar

El saldo de \$24,450.7 miles es una cuenta puente que se usa para el control de los consumos de intercambios tanto de los clientes como de la televisora, se carga y abona por el total de la facturación (registrada generalmente por el compromiso de cada contrato), se abona por los consumos del Canal 22 en difusión, bienes y servicios convirtiéndose en gasto o activo fijo según sea el caso y se carga cuando el cliente

consume tiempo en pantalla y éste se convierte en un ingreso; su saldo representa los consumos de intercambios pendientes de registro a la fecha de corte de la información.

Pasivo a largo plazo

Provisión para Pensiones a Largo Plazo

Es el registro de la contingencia en la Entidad por las prestaciones de pensión por jubilación y primas de antigüedad del personal de la Entidad que importan \$ 11,841 8 miles, de acuerdo al estudio actuarial realizado en base la NIFGG SP 05, Norma de Información sobre el Reconocimiento de las Obligaciones Laborales al retiro de los Trabajadores de las Entidades del Sector Paraestatal.

Capital

Capital Social

Está integrado por las aportaciones de los accionistas para constituir el patrimonio de la Entidad que a la fecha importan \$431,142.6 miles, el cual se incrementa anualmente por la capitalización de los apoyos fiscales para gasto de inversión del Gobierno Federal recibidos en ejercicios anteriores.

Donación de capital

Se recibieron donaciones de Activos Fijos por un importe de \$625.0 miles en el ejercicio 2004.

Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores

Corresponde a las ministraciones de la Federación por aportaciones de \$10,621.8 miles del ejercicio.

Resultado del Ejercicio de Años Anteriores

Este saldo de \$169,351.4 miles, se integra por los resultados de ejercicios anteriores de la Entidad.

Pérdida del Ejercicio

La pérdida se analiza en las notas al Estado de Resultados.

TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2016 CUENTAS RELEVANTES

Estado de Actividades.

Ingresos de operaciones de entidades paraestatales empresariales

Que a la fecha suman \$37,322.9 miles, se integran de:

-Efectivo \$8,505.0 miles.- El total de ventas en efectivo está integrado por la amortización de la venta de tiempo aire, la parte no amortizada de estas ventas se encuentra en el pasivo del balance general en la cuenta de transmisión de tiempo aire y guía por consumir.

-La subcuenta de ventas por intercambio por \$14,741.1 miles, contiene las amortizaciones del tiempo aire consumido por nuestros clientes, mediante sus órdenes de servicio.

-Derechos de transmisión \$14,076.8 miles. Corresponden a los derechos de transmisión y retransmisión de la Señal Internacional de Canal 22.

Otros Ingresos

En esta cuenta se refleja los rendimientos bancarios, la actualización de IVA a favor devuelto del ejercicio 2013 y 2014, renta de unidad móvil, regalías de películas y renta de infraestructura, que suman \$9,729.2 miles.

Transferencia gasto corriente por subsidio federal

Corresponde al presupuesto modificado autorizado de los apoyos fiscales conforme al calendario de gasto que suman a la fecha \$142,554.0 miles, los cuales se registran acorde con las cuentas por liquidar certificadas del pago a los prestadores de bienes y servicios que la Tesorería de la Federación realiza a nombre de la Televisora.

Costo de Producción

En el costo de \$132,064.5 miles, se encuentran los gastos directos e indirectos ejercidos por las áreas sustantivas de la Entidad, Subdirección General Técnica y Operativa, la Subdirección General de Producción y Programación y la Dirección General, con excepción de la Dirección de Asuntos Jurídicos.

Gastos de Administración

Se integra con los gastos realizados por las diversas áreas con funciones administrativas, y/o adjetivas que importan \$21,467.2 miles, tales como Subdirección General de Administración y Finanzas, Órgano Interno de Control y Dirección de Asuntos Jurídicos.

Gastos de Venta

Se encuentran registrados dentro de este concepto los gastos directos e indirectos de las áreas que integran la Subdirección General Comercial que suman \$5,022.0 miles a la fecha.

Resultado neto del Ejercicio

La pérdida financiera en los resultados de la Entidad al 30 de Septiembre de 2016 por \$43,577.4 miles se debe principalmente a que los recursos que se reciben siempre se aplican a las actividades prioritarias de la Entidad, absorbiendo en los resultados los gastos por depreciaciones y amortizaciones que se generan año con año, que en el presente ejercicio suman \$73,607.2 miles integrados por las Depreciaciones de Activos Fijos que ascienden a \$15,973.6 miles y las Amortizaciones de Activos Diferidos por \$57,633.6 miles.