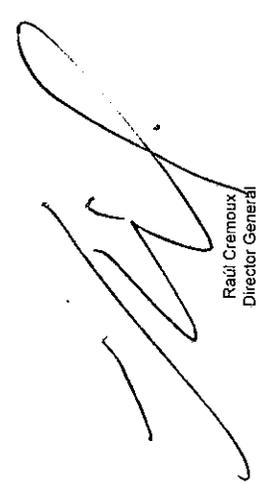


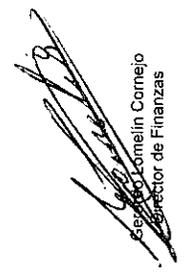


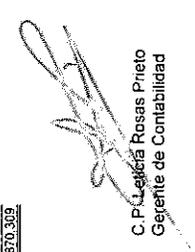
TELEVISIÓN METROPOLITANA S.A. DE C.V.
ATLETAS NO. 2 EDIF. PEDRO INFANTE COL. COUNTRY CLUB
BALANCE GENERAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013
(REEXPRESADO)
(PESOS)

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO A CORTO PLAZO	
EFFECTIVO	9,924	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	23,252
BANCOS/TESORERÍA	7,991,619	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO (2)	38,722,188
INVERSIONES TEMPORALES	81,301,260	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,910,834
DEUDORES POR ANTICIPOS TESORERÍA A CORTO PLAZO	68,500	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	962,327
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (1)	18,291,626	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	(4,791,431)
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES	(215,569)	TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	37,827,170
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	681,436		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	41,502,020	PASIVO A LARGO PLAZO	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,389,046	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	2,209,462
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,047,319	TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	2,209,462
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	155,067,181	TOTAL PASIVO	40,036,632
ACTIVO FIJO			
ACTIVOS FIJOS	383,558,653	CAPITAL SOCIAL	319,837,713
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	(266,211,673)	DONACIÓN DE CAPITAL	625,011
TOTAL ACTIVO FIJO	117,346,980	APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DEL AÑO EN CURSO	51,880,349
ACTIVO DIFERIDO		APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DE AÑOS ANTERIORES	48,254,719
BIENES EN GARANTÍA	11,366	CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO	-
TERRENOS	-	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	83,024,114
INFRAESTRUCTURA	33,042,498	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(153,466,239)
PATENTES MARCAS Y DERECHOS	810,489	RESULTADO DEL EJERCICIO	(33,159,251)
LICENCIAS	748,815,232	TOTAL CAPITAL	316,976,416
AMORT. ACUM. ACTIVOS INTANGIBLES	(698,080,699)	TOTAL PASIVO Y CAPITAL	357,013,048
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	84,598,887		
TOTAL ACTIVO	357,013,048		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
CLIENTES	18,236,291	EFFECTIVO	15,884,504
EFFECTIVO	1,030,624	INTERCAMBIOS	20,837,684
INTERCAMBIO	17,205,667	TOTAL	36,722,188
RESPONSABILIDADES	55,335		
TOTAL	19,291,626		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES	
		PRESUPUESTO POR EJERCER	80,586,378
		FONDOS POR COMPROBAR	0
		MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO APROBADO	0
		PRESUPUESTO COMPROMETIDO	96,714,015
		PRESUPUESTO DEVENGADO NO PAGADO	48,344,177
		PRESUPUESTO EJERCIDO	165,225,739
			390,670,309


Raúl Cremoux
Director General


C.P. Enrique Herrera Corpeo
Subdirector Gen. de Admón. y Finanzas


Sergio Tomélin Cornejo
Subdirector de Finanzas


C.P. Cecilia Rosas Prieto
Gerente de Contabilidad

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2013 CUENTAS RELEVANTES

Balance General

Activo Circulante

Efectivo

Importe en moneda nacional de las divisas devueltas en efectivo de remanentes de viáticos asignados a servidores públicos en comisión oficial al extranjero.

Bancos/tesorería

El saldo de \$7,991.6 miles al cierre del mes es para afrontar los compromisos inmediatos de la Entidad y mantener el promedio requerido según el convenio de reciprocidad de prestación de servicios bancarios.

Inversiones temporales

En este rubro está registrada la disponibilidad de \$81,301.3 miles, que se encuentra invertida en cuentas con mayor productividad en rendimientos, en instrumentos gubernamentales conforme a los lineamientos para el manejo de las disponibilidades financieras de las Entidades Paraestatales, normatividad emitida por la SHCP.

Deudores por anticipos Tesorería a corto plazo

En esta cuenta están registrados los fondos fijos de caja asignados a las diferentes áreas de la Entidad para solventar gastos menores, mismos que ascienden a \$68.5 miles.

Cuentas por cobrar a corto plazo: está integrada por:

-Clientes

Efectivo.-\$1,030.6 miles, corresponden principalmente a ventas de transmisión de spots (tiempo aire) y ventas de otros servicios a diversos clientes, pendientes de cobro al 30 de septiembre del 2013. Es importante hacer notar que \$37.0 miles tiene una antigüedad superior a 2 años por concepto de la facturación de las ventas de bases de licitación que no fueron recuperadas por la Entidad, ya que los clientes las pagaron en Compranet.

Intercambios.- En este rubro existe un saldo de \$17,205.7 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.

- 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.

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, principalmente lo forma la retención de impuesto por la cantidad de \$180.1 que realizó Educ.Ar. Sociedad del Estado (Argentina) a la Televisora en el mes de diciembre del 2008, mismo que se provisionó como gasto no deducible por ser impuesto retenido que solo es acreditable contra Impuesto Sobre la Renta a cargo de la Televisora; en los cálculos de este impuesto a la fecha no se ha determinado impuesto a pagar, respecto a esta retención, en este ejercicio prescribe el término de cinco años que estipula el artículo 146 del Código Fiscal de la Federación para créditos fiscales, por lo que se cancelará la estimación de cuentas incobrables de conformidad con la norma NIFGG SP 03. Estimación de Cuentas Incobrables.

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo

El saldo de \$681.4 miles, se integra de nueve expedientes de cuentas por cobrar con antigüedad mayor a un año que suman \$191.5 miles; de gastos pendientes de comprobar por \$195.0 miles y de viáticos por comisiones oficiales otorgados para la operación de los programas de la Entidad por \$477.9 miles.

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

El saldo de \$41.502.0 está integrada por:

-Impuestos pagados por anticipado

El saldo a la fecha de \$2,329.0 miles, se integra principalmente de \$2,307.8 miles por las retenciones de Impuesto Sobre la Renta efectuadas por Alterna TV a la televisora, derivado de la facturación por la transmisión de la señal internacional (USA), de estos \$394.7 miles corresponden al ejercicio 2010, \$652.9 miles al periodo de enero a diciembre del 2011, \$702.4 miles a las retenciones realizadas en el 2012, \$362.1 en el 2013, además se integra de \$180.2 miles retenido por Educ.Ar. Sociedad del Estado (Argentina); cabe señalar que en ambos casos este impuesto solo puede compensarse contra el Impuesto Sobre la Renta, el artículo 146 del Código Fiscal de la Federación menciona que los créditos fiscales se extinguen por prescripción en el término de cinco años, el término de la prescripción se inicia a partir de la fecha en que el pago pudo ser legalmente exigido; la Entidad no paga ISR por tener pérdida fiscal, por lo tanto el impuesto retenido en el extranjero presumiblemente no será posible recuperarlo, por lo que al término de la prescripción se pedirá al área Jurídica de la Entidad dictaminar la procedencia de la cancelación del saldo de esta cuenta.

-IVA por Acreditar

El saldo de \$39,171.0 miles, se integra con el IVA a favor del ejercicio 2012, además incluye el Impuesto al Valor Agregado a favor que no ha podido recuperarse 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, mas el IVA que no ha sido efectivamente pagado al periodo de las notas, derivado de los efectos fiscales al pago.

-5 al millar por recuperar

Derechos enterados, pendientes de recuperar \$2.0 miles, proceso en trámite.

Anticipos a Proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios

El saldo de \$1,389.0 miles se forma principalmente del anticipo a los proveedores por el pago de las pólizas de seguro de riesgos profesionales por enfermedad y accidentes en la realización de la producción televisiva y de la póliza de seguro de bienes patrimoniales, las cuales se van amortizando en el periodo de vigencia de las pólizas, además del anticipo del mes de septiembre para la gasolina y el diesel que se usa en equipo para la operación de la Entidad y el anticipo para la realización de programas para la serie historias sabrosas y México milenario.

Almacén de materiales y suministros de consumo

Corresponde a la valuación de las existencias en los almacenes de bienes de consumo, materiales de oficina, cintas vírgenes para grabación y refacciones para el equipo técnico de transmisión.

Activos Fijos

Se integra de la siguiente manera:

Miles de Pesos			
Inversión	Costo de Adquisición	Actualización	Valor Actualizado
Equipo de Comunicación	267,628.7	57,289.0	324,917.7
Mobiliario y Eq. de Oficina y Eléctrico	36,740.6	11,409.3	48,149.9
Equipo de Transporte	5,212.3	1,138.1	6,350.4
Equipo de Cómputo y Herramienta	3,518.7	621.9	4,140.6
Totales	313,100.3	70,458.3	383,558.6

Depreciación acumulada activos fijos

Miles de Pesos			
Depreciación	Histórica	Actualizada	Valor Actualizado
Dep. Equipo de Comunicación	161,777.0	57,413.3	219,190.3
Dep. Mobiliario y Eq. De Oficina y Equipo Eléctrico.	26,194.8	11,157.2	37,352.0
Dep. Equipo de Transporte	4,408.5	1,138.1	5,546.6
Dep. Equipo de Cómputo y Herramientas	3,500.8	621.9	4,122.7
Totales	195,881.1	70,330.5	266,211.6

La actualización de los activos fijos y de su depreciación se realiza conforme a la NIFGG SP 04. Norma de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal, Reexpresión. emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental.

El cargo a resultados a valor histórico acumulado por concepto de depreciación de activos fijos del ejercicio importa \$29,485.9 miles y se refleja en la depreciación acumulada histórica de activos fijos en la balanza de comprobación.

Activos Diferidos

Dentro de este rubro se encuentran registrados los gastos pre-operativos (Infraestructura) de la Entidad, así como los derechos contratados, las producciones y coproducciones que forman parte del acervo cultural de la Entidad.

Miles de Pesos			
Inversión	Costo de Adquisición	Actualización	Valor Actualizado
Bienes en Garantía	11.3		11.3
Infraestructura	18,541.5	14,501.0	33,042.5
Investigación	175.9	634.6	810.5
Licencias y Derechos Contratados	322,957.3	237,583.6	560,540.9
Licencias y Derechos propiedad del canal y coproducciones	94,064.8	94,209.5	188,274.3
Totales	435,450.8	346,928.7	782,668.2

Amortización Acumulada

Amortización	Histórica	Actualización	Valor Actualizado
Investigación	175.9	634.6	810.5
Licencias y Derechos Contratados	293,877.2	238,993.8	532,871.0
Licencias y Derechos propiedad del canal coproducciones	64,812.8	72,046.6	136,859.4
Infraestructura	18,296.6	9,243.2	27,539.8
Totales	377,162.5	320,918.2	698,080.7

Las licencias y Derechos al igual que el activo fijo se actualizan de conformidad con la NIFGG SP 04 Norma de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal, Reexpresión. emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental.

El cargo a resultados acumulado de las amortizaciones del ejercicio es de \$16,955.3 miles, reflejándose en la amortización acumulada histórica de Activos Diferidos.

En los Activos Diferidos el principal renglón lo forman las Licencias y Derechos contratados por tiempo limitado, que importan a valor histórico \$322,957.3 miles, de los cuales \$274,256.7 miles están totalmente amortizados; otro renglón importante es el de

Licencias y Derechos propiedad del Canal, donde se registran también las obras realizadas en coproducción que importan \$ 94,064.8 miles a valor histórico, formado por 167 obras que se están amortizando al 5% anual (20 años).

Pasivo a Corto Plazo

Servicios personales por pagar a corto plazo

El saldo de \$23.2 miles corresponde a pasivos por liquidaciones al personal, pendientes de pago.

Proveedores por pagar a corto plazo

Los compromisos registrados en esta cuenta son adquisiciones o servicios devengados y contratados que importan \$36,722.2 miles del presente ejercicio, de los cuales \$20,837.7 miles representan el saldo pendiente de consumir de la Entidad por intercambio realizados con diversos proveedores.

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

El saldo de \$4,910.8 miles de esta cuenta se debe al IVA de la facturación de ventas no cobradas y de las retenciones de ISR e IVA realizadas a los distintos prestadores de servicios y trabajadores de la Entidad que se enterarán a la Tesorería de la Federación, al IMSS, al INFONAVIT y a la Tesorería del DF al siguiente mes de su retención.

Otras cuentas por pagar a corto plazo

Esta cuenta se integra por distintos conceptos pendientes de pago como son retenciones realizadas en nómina a los empleados por concepto de sus deudas al FONACOT y al INFONAVIT, las cuotas sindicales STIRT retenidas a los empleados, las retenciones por concepto de Fondo de Ahorro que se liquidan en el siguiente mes de su retención.

Otros pasivos circulantes

-Transmisión Tiempo Aire y Guía por Consumir

En este saldo se refleja el importe de las ventas de tiempo aire en efectivo, pendientes de transmitirse en pantalla, se origina a la expedición de nuestra 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 el otorgamiento del tiempo aire.

-Intercambios por Aplicar

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 a la fecha de corte de la información.

Pasivo a largo plazo

Otros pasivos diferidos 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, de acuerdo al estudio actuarial realizado en base la Norma 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, el cual se incrementa anualmente por la capitalización de los apoyos fiscales para 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 para del Año en Curso

Corresponde a las ministraciones de la Federación en atención al calendario del ejercicio presupuestal para gasto de inversión en bienes muebles por parte del Gobierno Federal, los recursos recibidos en 2013 suman a la fecha \$51,880.3 miles.

Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores

Corresponde a las ministraciones de la Federación en atención al calendario del ejercicio presupuestal para gasto de inversión en bienes muebles por parte del Gobierno Federal recibidos en 2012, aportaciones en trámite de capitalización.

Resultado del Ejercicio de Años Anteriores

Este saldo se integra por los resultados de ejercicios anteriores de la Entidad, en el cual se refleja el traspaso del resultado del ejercicio 2012.

Pérdida del Ejercicio

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