

COMPAÑIA CHILENA DE TELEVISION S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 30 de junio de 2024

ANALISIS RAZONADO

Durante el periodo de seis meses terminado el 30 de junio de 2024, la Sociedad presenta utilidad del periodo por M\$497.652 y pérdidas acumuladas por M\$(71.241.942), no obstante, a lo anterior y conforme a las proyecciones efectuadas por la Administración se espera revertir la situación patrimonial a futuro, objetivo que se basa en el logro y aumento en las metas de ventas fijadas por la administración de la Sociedad en el área Comercial.

Ratios financieros		30.06.2024	31.12.2023
Liquidez			
Razón corriente	Veces	$\frac{\text{Activo corriente}}{\text{Pasivo corriente}}$	1,72 1,76
Endeudamiento			
Deuda actual	%	$\frac{\text{Pasivo corriente} + \text{pasivo no corriente}}{\text{Activo total}}$	2,5 3,01
Deuda corto plazo	%	$\frac{\text{Pasivo corriente}}{\text{Pasivo corriente} + \text{pasivo no corriente}}$	0,16 0,16
Deuda largo plazo	%	$\frac{\text{Pasivo no corriente}}{\text{Pasivo corriente} + \text{pasivo no corriente}}$	0,84 0,84
Rentabilidad			
Margen de ventas	%	$\frac{\text{Utilidad}}{\text{Ventas}}$	0,57 -4,82
Rentabilidad negativa del patrimonio	%	$\frac{\text{Utilidad}}{\text{Patrimonio} - \text{Resultado del ejercicio}}$	-0,01 0,24
Margen explotación	%	$\frac{\text{Margen de explotación}}{\text{Ventas}}$	-1,43 -1,09

COMPAÑIA CHILENA DE TELEVISION S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de junio de 2024

COMENTARIOS DE LA SOCIEDAD

Los accionistas de la Sociedad han comprometido su apoyo financiero hasta que la misma consolide sus operaciones y su situación financiera respectiva.

COMPAÑÍA CHILENA DE TELEVISION S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de junio de 2024

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FINANCIEROS

▪ **Riesgo de cuentas por cobrar clientes**

El riesgo en cuentas por cobrar de clientes actualmente es relativamente bajo, debido a las condiciones particulares de los clientes y a la política de la Compañía de evaluar continuamente la historia de crédito de los clientes y su condición financiera para cumplir con las obligaciones. Antes de consolidar un contrato se realizan evaluación de clientes mediante consulta en Dicom y se revisa la historia del cliente todo lo cual se resume en un formulario de riesgo del cliente para análisis del área comercial, todo esto para mitigar este riesgo.

▪ **Riesgo de tipo de cambio**

La Compañía se encuentra expuesta al riesgo de variación en el tipo de cambio. En junio de 2024 en el 71,49% (M\$19.856.080) y 84,74% (M\$69.938.802) de sus activos y pasivos, respectivamente, se encuentran en dólar estadounidense. En diciembre de 2023 en el 73,58% (M\$20.243.820) y 84,21% (M\$69.697.653) de sus activos y pasivos, respectivamente, se encuentran en dólar estadounidense.

Periódicamente se evalúa el riesgo del tipo de cambio, analizando sus montos y plazos en moneda extranjera con el fin de administrar las posiciones de cobertura económicas.

▪ **Riesgo de tasa de interés**

Las deudas de la Compañía con sociedades relacionadas se encuentran asociadas a tasas de interés variables, situación que se puede traducir en un riesgo asociado a las fluctuaciones de las tasas en el mercado. Periódicamente se evalúa el riesgo de la tasa de interés, analizando sus montos y plazos en moneda extranjera con el fin de administrar las posiciones de cobertura económicas.

▪ **Riesgo de Liquidez**

Este riesgo corresponde a la capacidad de cumplir con las obligaciones de deuda al momento del vencimiento.

La exposición al riesgo de liquidez por parte de la Compañía se encuentra presente en las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, y se relaciona con la capacidad de responder a aquellos requerimientos netos de efectivo que sustentan las operaciones.

Administración y Finanzas, monitorea constantemente las proyecciones de la caja de la empresa basándose en las proyecciones de corto y largo plazo y de las alternativas de financiamiento disponibles.

COMPAÑIA CHILENA DE TELEVISION S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 30 de junio de 2024

NOTA 30 - HECHOS POSTERIORES

Al 30 de junio de 2024 la Sociedad no registra hechos posteriores que pudieran afectar la emisión de los presentes Estados Financieros.

NOTA 31 - HECHOS RELEVANTES

Desde julio 2022, La Red ha venido desarrollando un reordenamiento de sus procesos y estructura internos, acompañado de una reformulación de su grilla programática. Ambas tareas con el propósito de racionalizar los costos ajustándolos de mejor manera a la situación global de la Industria. En lo sustantivo, se apunta a un modelo de prestación de servicios, recibiendo producciones externas para ser emitidas y poniendo el uso de infraestructura y capacidad instalada de la empresa a disposición de productoras independientes. Todo ello, sin renunciar a la fuente de ingresos tradicional de la industria, que es la venta de publicidad.

Con las proyecciones esperadas, la organización y sus accionistas en su conjunto se encuentran comprometidos en la implementación de estos planes.

La Compañía no considerará los efectos de la capitalización del 4 de febrero de 2022 por no haberse cumplido con ciertas formalidades en la convocatoria a la Junta Extraordinaria de Accionistas según los estatutos de la misma.

Al 30 de junio de 2024 la Sociedad no registra otros hechos relevantes que pudieran afectar la emisión de los presentes Estados Financieros.