INGETTEL SAS

INGETTEL SAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2023 Y 2022

		Dic.31/2023	Dic.31/2022
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	Nota 4	221.861.660	375.279.628
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Nota 5	1.213.218.553	658.201.590
ACTIVOS POR IMPUESTOS	Nota 6	327.572.030	367.970.560
OTROS ACTIVOS	Nota 8	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**1.762.652.242**	**1.401.451.778**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		400.686.211	400.686.213
Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA		(89.055.481)	(48.469.850)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Nota 7	311.630.730	352.216.363
INVERSIONES		237.500.000	237.500.000
TOTAL INVERSIONES		237.500.000	237.500.000
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
OTROS ACTIVOS		0	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**549.130.730**	**589.716.363**
TOTAL ACTIVO		**2.311.782.972**	**1.991.168.141**

PASIVO		Dic.31/2023	Dic.31/2022
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES FINANCIERAS Y/O TERCEROS	Nota 9	0	139.353.128
PROVEEDORES	Nota 10	461.044.307	142.269.490
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota 11	74.471.269	248.687.389
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	Nota 12	381.204.393	404.400.997
BENEFICIOS A EMPLEADOS	Nota 13	59.404.282	71.133.429
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	Nota 14	0	110.129
OTROS PASIVOS CORRIENTES	Nota 15	4.635.851	4.258.902
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**980.760.102**	**1.010.213.464**
PASIVO NO CORRIENTE			
OBLIGACIONES FINANCIERAS Y/O TERCEROS	Nota 9	0	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota 11	67.992.440	71.959.106
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**67.992.440**	**71.959.106**
TOTAL PASIVO		**1.048.752.542**	**1.082.172.570**

PATRIMONIO		Dic.31/2023	Dic.31/2022
CAPITAL	Nota 16	300.000.001	300.000.001
APORTES EXTRAORDINARIOS	Nota 16	0	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO	Nota 17	354.034.863	362.865.388
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Nota 18	362.865.385	0
RESERVAS	Nota 19	246.130.182	246.130.182
TOTAL PATRIMONIO		**1.263.030.431**	**908.995.571**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**2.311.782.972**	**1.991.168.141**

Las Notas que se acompañan hacen parte integral de estos Estados Financieros.

JUAN CARLOS CAMPOS RODRIGUEZ
Gerente

LINA PAOLA OVIEDO REYES
Contador
Tarjeta Profesional Nº 158713-T

Véase Informe Adjunto

CINDY LORENA MENESES PIEDRAHITA
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional Nº 245608-T

INGETTEL SAS

INGETTEL SAS
ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
DEL 1º ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022

		Ene. 1º - Dic.31/2023	*%*	*Ene. 1º - Dic.31/2022*	*%*	Increm.
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS						
Ingresos		2.809.238.079	103,8%	3.473.402.143	102,4%	-19%
Devoluciones en Ventas		(101.813.554)	-3,8%	(66.796.751)	-2,0%	52%
Descuentos en Ventas		(1.466.348)		(15.438.152)		
VENTAS NETAS	Nota 20	**2.705.958.177**	**100,1%**	**3.391.167.240**	**100,5%**	**-20,2%**
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS						
Otros Ingresos de Actvidades Ordinarias		0	0,0%	0	0,0%	
TOTAL OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota 20	**0**	**0,0%**	**0**	**0,0%**	
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		**2.705.958.177**	**100,0%**	**3.391.167.240**	**100,0%**	**-20%**
COSTO DE VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Nota 21	**1.619.592.413**	59,9%	**2.133.916.860**	62,9%	-24%
EXCEDENTE BRUTO EN ACTIVIDADES ORDINARIAS		**1.086.365.764**	**40,1%**	**1.257.250.381**	**37,1%**	**-14%**
GASTOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS		-				
Gastos en Actividades Ordinarias	Nota 22	(528.684.265)	-19,5%	(522.067.556)	-15,4%	1%
EXCEDENTE (PÉRDIDA) OPERACIONAL		**557.681.499**	**20,6%**	**735.182.825**	**21,7%**	**-24%**
INGRESOS POR OTRAS ACTIVIDADES						
Ingresos financieros	Nota 23	293.034	0,0%	3	0,0%	9933241%
Otros Ingresos	Nota 23	50.055.968	1,8%	22.209.990	0,7%	125%
Gastos Financieros	Nota 24	(5.940.599)	0,2%	(10.805.853)	-0,3%	-45%
Otros Gastos	Nota 24	(34.128.038)	1,3%	(162.264.577)	-4,8%	-79%
EXCEDENTE (O PÉRDIDA) NETO DEL EJERCICIO		**567.961.863**	**21,0%**	**584.322.388**	**17,2%**	**-3%**
OTRO RESULTADO INTEGRAL	Nota 25					
Impuesto de renta		(213.927.000)		(221.457.000)		
Otros resultados		0	0,0%	0		0%
TOTAL DE OTRO RESULTADO INTEGRAL		**(213.927.000)**	**-7,9%**	**(221.457.000)**	**-6,5%**	
EXCEDENTES DEL EJERCICIO MAS OTRO RESULTADO INTEGRAL		**354.034.863**	**13,1%**	**362.865.388**	**10,7%**	**-2%**

Las Notas que se acompañan hacen parte integral de estos Estados Financieros.

Véase Informe Adjunto

JUAN CARLOS CAMPOS RODRIGUEZ
Gerente

LINA PAOLA OVIEDO REYES
Contador
Tarjeta Profesional Nº 158713-T

CINDY LORENA MENESES PIEDRAHITA
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional Nº 245608-T

INGETTEL SAS

INGETTEL SAS
Notas a los Estados Financieros
A Diciembre 31 de 2023

Nota 1. Entidad Reportante:

INGETTEL SAS, inscrito el 17 de noviembre de 2007 bajo matricula número 00186707 en la cámara de comercio de Ibagué

Ingettel SAS , con Nit. 900.184.559 -9 , tiene su domicilio principal en la ciudad de Ibagué, departamento del Tolima, en la CR 7 57 129 ED CENTRO DE NEGOCIOS AV 60 OF 205 y su actividad principal es Otras Actividades de Telecomunicaciones, codigo CIIU 6190.

Teniendo en cuenta los criterios de clasificación de NIIF estipulados en la Ley 1314 de 2009, Decretos Nacionales 2420 de 2015 y 2496 de 2015, Ingettel SAS , se encuentra catalogada como nivel 2 de supervisión.

Nota 2. Declaración de cumplimiento de las NIIF para Pymes:

Los Estados Financieros de Ingettel SAS , del periodo en mención, han sido preparados de conformidad con las normas internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas entidades PYMES (IFRs, por sus siglas en inglés) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés). Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la entidad. Lo anterior dando cumplimiento a la Ley 1314 del 13 de junio de 2009.

Nota 3. Resumen de las políticas contables

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:
Se preparan los Estados Financieros de acuerdo con las normas legales vigentes, y los divulga en forma oportuna, permitiendo

con ello reflejar fielmente su situación financiera, económica y satisfacer, por tanto, las necesidades de los usuarios.
Se prepararon al cierre del período en mención para ser conocidos por los usuarios, con el ánimo principal de satisfacer el interés común del público en evaluar la capacidad de la compañia y para generar flujos favorables de fondos. Para ambos propósitos se prepararon los siguientes Estados Financieros:

a) Estado de situación Financiera
b) Estado de Resultados
c) Estado de Cambios en el patrimonio
d) Estado de Flujo de Efectivo

Cada uno de los Estados Financieros enunciados anteriormente se acompañan de las correspondientes notas revelatorias que amplían y explican las cifras que los componen.

HIPÓTESIS FUNDAMENTALES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE:
a) Base de acumulación o devengo: Con el fin de cumplir sus objetivos, los Estados Financieros se prepararán sobre la base de la acumulación o del devengo contable. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo), así mismo se registran en los libros contables y se informa sobre ellos en los Estados Financieros de los períodos con los cuales se relacionan. Los Estados Financieros elaborados sobre la base de acumulación o del devengo contable informan a los usuarios, no sólo de las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, sino también de las obligaciones de pago en el futuro y de los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro. Por todo lo anterior, tales estados suministran el tipo de información, acerca de las transacciones y otros sucesos pasados, que resulta más útil a los usuarios al tomar decisiones económicas.

b) Negocio en marcha: Los Estados Financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que una entidad está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se supone que la entidad no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones. Si tal intención o necesidad existiera, los Estados Financieros pueden tener que prepararse sobre una base diferente, en cuyo caso debería revelársela.

REQUISITOS PARA EL RECONOCIMIENTO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS:
Debe ser objeto de reconocimiento toda partida que cumpla dos de las siguientes características, a saber:
a) Que sea probable que cualquier beneficio económico (o ahorro en costos) asociado con la partida llegue o salga de la compañía
b) Que la partida tenga un costo o valor que pueda ser medido confiablemente (cuantificado).
c) Que sea probable obtener beneficios (o hacer sacrificios) económicos futuros.

RECONOCIMIENTO DE ELEMENTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:
Los Estados Financieros reflejan los efectos financieros de las transacciones y otros sucesos, agrupándolos en grandes categorías, de acuerdo con sus características económicas. Estas grandes categorías son los *elementos* de los Estados Financieros. Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera en el balance son los activos, los pasivos y el patrimonio neto. Los elementos directamente relacionados con la medida del desempeño en el Estado de Resultados son los ingresos y los egresos. A continuación se establecen las políticas a considerar para el reconocimiento de cada uno de los *elementos* de los Estados Financieros:

a) Activos: Se reconoce un activo en el balance general cuando: i) es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la compañía, y, ii) Que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente. Si el hecho económico no cumple este requisito, es tratado como un gasto del período.

b) Pasivos: Se reconoce un pasivo en el balance general cuando: i) es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos, y, además ii) que la cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente.

c) Patrimonio: Corresponde al valor neto, después de deducirle a los activos, el valor de los pasivos.

d) Ingresos: Se reconoce un ingreso en el Estado de Resultados, cuando: i) se ha percibido un incremento en los beneficios económicos futuros, que tienen relación con un incremento en los activos o una disminución de los pasivos, y, además ii) el valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

e) Costos y gastos: Se reconoce un costo o un gasto en el Estado de Resultados cuando i) surge una disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con la disminución en los activos o el incremento en los pasivos, y, además ii) el costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

IMPORTANCIA RELATIVA
La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. 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 los usuarios de la información contable.

Nota 4. Efectivo y Equivalente de Efectivo

Se incluye dentro de este grupo los dineros disponibles para su uso inmediato en caja y bancos al igual que aquellos con disponibilidad máxima de 90 días.

a) Efectivo

	31/12/2023	31/12/2022
Caja		
Caja General	107.388	1.993.944

b) Bancos, Entidades de Crédito y Ahorro

Representa el valor que tiene la empresa a su disposición en entidades financieras como Bancos y Entidades de Crédito y Ahorro.

Bancos Comerciales		
Cuenta Cte Bancolombia	221.715.256	373.246.702
Cheques Girados por Cobrar	0	
Cuenta de Ahorros Bancolombia	39.015	38.982
Total Bancos	**221.754.271**	**373.285.683**
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	**221.861.660**	**375.279.628**

Nota 5. Cuentas Comerciales por cobrar y Otras cuentas por cobrar

	31/12/2023	31/12/2022

Todos los montos son a corto plazo. Los valores netos en libros de las cuentas por cobrar se reconocen a valor razonable; El saldo comprende:

Clientes Nacionales	1.098.171.668	622.549.909
Otras cuentas por cobrar	10.280.000	31.100.000
Cuentas por cobrar a Socios	0	0
Prestamos a particulares	25.138.622	0
Anticipos y Avances	79.628.263	4.551.681
Total Cuentas Comerciales por cobrar y Otras cuentas por cobrar	**1.213.218.553**	**658.201.590**

Nota 6. Activos por Impuestos

Retención en la fuente	111.281.163	133.937.056
Anticipo de impuestos de industria y comercio	785.000	0
Impuesto a las ventas retenido	39.628.689	35.685.736
Impuesto de industria y comercio retenido- Reteica	5.507.269	7.202.341
Sobrantes en liquidación privada de impuestos	111.324.000	136.551.424
Otros (Autorrenta, sobretasas retenidas ICA)	59.045.909	54.594.004
Total Activos por Impuestos	**327.572.030**	**367.970.560**

Nota 7. Propiedad Planta y equipo

Los elementos de propiedades, planta y equipo se registran a su costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor.

Maquinaria y Equipo

Corresponde a bienes que utiliza la compañía para el desarrollo de su objeto tales como Nodos (Antenas , Plantas electricas), ubicados en los diferentes municipios en donde se prestan los servicios

	31/12/2023	31/12/2022
Maquinaria y equipo	154.558.307	154.558.307
menos: Depreciación acumulada	-51.123.138	-35.667.307
Total Maquinaria y equipo	**103.435.169**	**118.891.000**

Equipo de Oficina
Corresponde a muebles para el uso de la oficina.

Equipo de Oficina	1.315.902	1.315.902
menos: Depreciación acumulada	-416.708	-285.116
Total Equipo de Oficina	**899.194**	**1.030.786**

Equipo de Computación y Comunicación
Corresponde a equipos de computo para el uso de la oficina.

Equipo de Computación y comunicación	5.170.000	5.170.000
menos: Depreciación acumulada	-3.566.346	-2.532.342
Total Equipo de Computación y Comunicación	**1.603.654**	**2.637.658**

Vehiculos
Corresponde a vehiculos utilizados para el desarrollo de las actividades de la compañía

Vehiculos	239.642.000	239.642.000
menos: Depreciación acumulada	-33.949.289	-9.985.085
Total Vehiculos	**205.692.711**	**229.656.915**
Total Propiedad Planta y Equipo	**311.630.728**	**352.216.359**

Inversiones

	31/12/2023	**31/12/2022**

Corresponde a Inversiones realizadas por la compañía

Inversiones	237.500.000	237.500.000
Total Inversiones	**237.500.000**	**237.500.000**

Nota 8. Otros Activos
Corresponde a gastos pagados por anticipado como dominio y hosting y pagos al proveedor tecnologico contable y licencias de firma digital

	31/12/2023	**31/12/2022**
Gastos Pagados por Anticipado	0	0
Cargos Diferidos	0	0
Total Otros Activos	**0**	**0**
TOTAL ACTIVOS	**2.311.782.971**	**1.991.168.137**
	0	0

PASIVOS

Nota 9.Obligaciones Bancarias y/o Terceros

	31/12/2023	**31/12/2022**

Corresponde a obligaciones contraidas con terceros a corto plazo ; A corto plazo están representados los compromisos inferiores a un año, y a largo plazo están representados los compromisos cuyo vencimiento es superior a un año.

Bancos Comerciales	0	139.353.128
Créditos con particulares	0	0
Total Obligaciones Bancarias y/o Terceros	**0**	**139.353.128**

Nota 10. Proveedores

Representa el saldo a cargo de la entidad y a favor de los proveedores que suministran los servicios y/o insumos que la Compañía necesita para el desarrollo de su objeto social .

Proveedores	461.044.307	142.269.490
Total Obligaciones Bancarias y/o Terceros	**461.044.307**	**142.269.490**

Nota 11. Costos y Gastos por Pagar	**31/12/2023**	**31/12/2022**

Corresponde a las cuentas por pagar que tiene la compañía , en el curso normal de sus operaciones, el rubro de acredores varios corresponde a cruces de cuentas que se va realizando un acreedor.

Arrendamientos	0	0
Honorarios	0	400.000
Servicios Públicos	113.000	0
Otros	22.461.760	203.647.755
Seguros	0	0
Dividendos o participaciones por pagar	10.535.370	18.100.000
Retención en la fuente	30.644.000	23.542.377
Impuesto a las ventas Retenido -Reteiva Regimen Simple	-1	5.700
Impuesto de Industria y Comercio Retenido -Reteica	-10	914.560
Aportes a entidades promotoras de salud, EPS	3.790.000	300.720
Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARP	357.749	269.077
Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	910.700	301.400
Aportes Fondos de pensiones	5.658.700	1.205.800
Otros (Accionistas)	10.312.000	10.312.000
Acreedores varios (Anditel SAS) (Cruces de cuentas)	57.680.440	61.647.106
Total Costos y Gastos por Pagar	**142.463.709**	**320.646.495**

Nota 12. Impuestos Gravamenes y Tasas	**31/12/2023**	**31/12/2022**
Renta y complementarios	213.927.000	221.457.000
Impuesto sobre las Ventas por Pagar -IVA	138.464.393	147.381.997
Impuesto de Industria y Comercio por pagar	28.813.000	35.562.000
Total Impuestos, Gravamenes y Tasas	**381.204.393**	**404.400.997**

Nota 13.Beneficios a empleados	**31/12/2023**	**31/12/2022**

Corresponde al Saldo a favor de los trabajadores de la empresa por cada concepto consolidado de Prestaciones sociales por pagar al final de cada periodo, de acuerdo con la legislación laboral vigente.

Salarios por pagar	39.883.370	48.863.636
Cesantías Consolidadas	12.598.382	10.603.652
Intereses de Cesantías Por Pagar	1.448.503	1.254.054
Vacaciones Consolidadas Acumuladas	5.474.027	8.805.635
Primas de Servicio por Pagar	0	1.606.452
Total Obligaciones Laborales	**59.404.282**	**71.133.429**

Nota 14. Provisiones para Prestaciones Sociales **31/12/2023** **31/12/2022**

Corresponde a las provisiones realizadas en el año vigente

Cesantías	0	67.335
Intereses de Cesantías	0	11.366
Vacaciones	0	31.428
Primas de Servicio	0	0
Total Provisiones para prestaciones sociales	**0**	**110.129**

Nota 15. Otros Pasivos **31/12/2023** **31/12/2022**

Corresponde a ingresos recibidos por anticipado de clientes y consignaciones por identificar

Anticipos y Avances recibidos	4.635.851	4.258.902
Total Otros Pasivos	**4.635.851**	**4.258.902**
TOTAL PASIVOS	**1.048.752.542**	**1.082.172.570**
	0	0

PATRIMONIO

Nota 16. Capital **31/12/2023** **31/12/2022**

Representa el valor del capital aportado por los socios de la compañia a partir de su constitución. También se incluyen en esta cuenta las capitalizaciones que se hacen de parte de los excedentes anuales y aportes adicionales que realicen los socios.

Capital	300.000.001	300.000.001
Total Capital	**300.000.001**	**300.000.001**

Aportes Extraordinarios

Corresponde a aportes extraordinarios realizados

Aportes de socios - Fondo mutuo de Inversion	0	0
Total Aportes Extraordinarios	**0**	**0**

Nota 17. Resultados del Ejercicio **31/12/2023** **31/12/2022**

Incluye los resultados del Ejercicio

Resultados netos del periodo	354.034.863	362.865.388
Total Excedentes Acumulados del periodo	**354.034.863**	**362.865.388**

Nota 18. Resultados de Ejercicios Anteriores **31/12/2023** **31/12/2022**

Incluye los saldos de los Resultados de ejercicios anteriroes

Resultados de ejercicios Anteriores	362.865.385	0
Total Excedentes del Ejercicio Anterior	**362.865.385**	**0**

Nota 19. Reservas

	31/12/2023	31/12/2022

Su saldo representa los recursos dispuestos por la compañía para su beneficio, tomados de los excedentes con el objeto de cumplir disposiciones legales, estatutarias o para fines específicos.

Reserva Legal	150.000.000	150.000.000
Reserva para readquisición de acciones	96.130.182	96.130.182
Total Reservas	**246.130.182**	**246.130.182**
TOTAL PATRIMONIO	**1.263.030.431**	**908.995.571**
	0	0

Nota 20. Ingresos de Actividades Ordinarias

Este grupo refleja los ingresos obtenidos durante el periodo correspondiente por concepto del desarrollo de su Actividad economica.

	31/12/2023	31/12/2022
Servicio de transmisión de datos	2.661.528.079	2.795.522.143
Actividades conexas	147.710.000	677.880.000
Venta de maquinaria, equipo de oficina y programas de comput	0	0
Servicio de transporte por carretera	0	0
Total Ingresos por Actividades Ordinarias	**2.809.238.079**	**3.473.402.143**

Devoluciones, Rebajas y Descuentos

Devoluciones en ventas	-101.813.554	-66.796.751
Descuentos en Ventas	-1.466.348	-15.438.152
Total Devoluciones, Rebajas y Descuentos	**-103.279.902**	**-82.234.903**
Ingresos Netos de Actividades Ordinarias	**2.705.958.177**	**3.391.167.240**

Nota 21. Costos de Ventas y de Prestación de Servicios

Servicio de transmisión de datos	1.619.592.413	2.133.916.860
Total Costos de Ventas y de Prestación de Servicios	**1.619.592.413**	**2.133.916.860**
Excedente Bruto en Actividades Ordinarias	**1.086.365.764**	**1.257.250.381**

Nota 22. Gastos en Actividades Ordinarias	31/12/2023	31/12/2022
Gastos de Personal	**274.840.670**	**151.101.905**
Sueldos	155.513.133	96.685.667
Horas extras y recargos	667.500	0
Auxilio de transporte	6.486.624	8.444.195
Cesantías	13.628.875	9.280.173
Intereses sobre cesantías	1.498.665	954.609
Prima de servicios	13.660.620	9.041.724
Vacaciones	7.183.029	4.283.331
Auxilios	0	0
Bonificaciones	40.000.000	825.668
Dotación y suministro a trabajadores	1.054.202	1.378.992
Indemnizaciones laborales	0	0
Capacitación al personal	1.200.000	0
Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARP	3.511.772	4.056.500
Aportes a entidades promotoras de salud, EPS	2.318.815	107.773
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	21.157.835	11.585.173

Aportes cajas de compensación familiar	6.274.600	3.886.800
Aportes ICBF	240.000	37.100
SENA	160.000	24.700
Gastos médicos y drogas	285.000	509.500
Honorarios	**33.970.000**	**27.260.000**
Revisoría fiscal	4.800.000	3.500.000
Asesoría Técnica	1.200.000	1.400.000
Otros (Asesorias contables y SGST)	27.970.000	22.360.000
Impuestos	**80.071.025**	**101.478.775**
Industria y comercio	27.185.000	33.485.000
De Vehiculos	1.698.000	2.360.000
IVA descontable	0	0
Otros (GMF, MINTIC,INC)	51.188.025	65.633.775
Arrendamientos	**8.967.000**	**8.602.773**
Construcciones y edificaciones	8.967.000	8.540.000
Maquinaria y equipo	0	62.773
Contribuciones y Afiliaciones	**3.696.000**	**3.189.000**
Contribuciones (CRC)	3.696.000	3.189.000
Seguros	**16.801.595**	**14.092.830**
Cumplimiento	6.154.981	8.722.321
Flota y Equipo de Transporte	6.772.704	0
Obligatorio Accidente de Transito	1.743.800	1.560.800
Todo Riesgo Vehiculos	880.080	1.876.780
Responsabilidad civil y extracontractual	1.250.029	1.932.929
Servicios	**23.637.449**	**11.972.206**
Aseo y vigilancia	686.286	0
Asistencia técnica	315.000	0
Acueducto y alcantarillado	0	0
Gas	0	0
Otros	1.392.646	274.864
Procesamiento electrónico de datos	1.506.682	1.882.942
Energía eléctrica	1.525.381	2.154.355
Teléfono	2.199.124	2.198.183
Correo Portes y telegramas	762.330	519.043
Transporte, fletes y acarreos	15.250.000	4.942.819
Gastos Legales	**2.972.160**	**4.848.953**
Notariales	6.400	0
Tramites y Licencias	0	1.049.953
Otros	146.800	949.000
Registro mercantil	2.818.960	2.850.000
Mantenimiento y Reparaciones	**6.645.552**	**5.272.974**
Maquinaria y equipo	0	0
Equipo de oficina	738.571	923.800
Flota y Equipo de Transporte	5.107.121	505.166
Equipo de computación y comunicación	799.860	3.844.008
Adecuacion e instalación	**410.270**	**90.535.446**
Instalaciones eléctricas	13.445	204.424
Reparaciones locativas	40.672	695.420
Otros	356.153	89.635.602
Depreciaciones	**40.585.631**	**34.843.169**
Maquinaria y equipo	15.455.831	23.692.488
Equipo de oficina	131.592	131.592
Flota y Equipo de Transporte	23.964.204	9.985.085

	Equipo de computación y comunicación	1.034.004	1.034.004
Gastos de Viaje		**0**	**5.451.320**
	Pasajes aéreos	0	1.161.320
	Alojamiento y Manutención	0	4.290.000
	Otros	0	0
Amortizaciones		**0**	**0**
	Cargos diferidos	0	0
Diversos		**36.086.915**	**60.333.854**
	Gastos de representación y relaciones públicas	0	0
	Libros, suscripciones, periódicos y revistas	770.000	0
	Elementos de aseo y cafetería	320.785	669.182
	Útiles, papelería y fotocopias	537.598	695.081
	Combustibles y lubricantes	12.259.360	0
	Estampillas	13.407.548	14.257.366
	Microfilmación	0	0
	Casino y restaurante	4.848.403	1.688.401
	Parqueaderos	13.339	30.436
519596	Otros	3.929.881	42.993.389
Deterioro		**0**	**3.084.352**
	Deterioro de Cartera	0	3.084.352
	Deterioro Propiedades, planta y equipo	0	0
Total Gastos en Actividades Ordinarias		**528.684.265**	**522.067.556**

Nota 23. Ingresos Por Otras Actividades

		31/12/2023	**31/12/2022**

Este grupo refleja los ingresos por rendimientos financieros , recuperaciones y otros ingresos diversos

	Financieros	293.034	3
	Recuperaciones	0	7.035.253
	Por Incapacidades	2.622.805	4.009.223
	Diversos	47.433.163	11.165.511
Total Ingresos por Otras Actividades		**50.349.001**	**22.209.990**

Nota 24. Otros Gastos

Gastos Financieros		**5.940.599**	**10.805.853**
	Gastos bancarios	4.049.569	10.319.423
	Comisiones	631.170	462.430
	Intereses	1.009.339	0
	Otros	250.521	24.000
Otros Gastos Varios		**34.128.038**	**162.264.577**
	Impuestos asumidos	16.162.812	22.183.545
	Costos y Gastos de Ejercicios anteriores	2.614.000	0
	Impuestos asumidos RETEICA	385.308	0
	Impuestos Asumidos RETEFUENTE	4.852.830	0

Multas, sanciones y litigios	10.113.088	3.170.113
Perdida por deterioro de propiedad planta y equipo	0	118.033.833
Donaciones	0	0
Otros (Intereses financieros pagos creditos a terceros)	0	18.877.086
Total Otros Gastos	**40.068.637**	**173.070.430**

Nota 25. Otros Resultados	**31/12/2023**	**31/12/2022**
El valor correspondiente a 2021 es impuesto por causar del año 2020		
Impuesto de Renta	213.927.000	221.457.000
Total Otros Gastos	**213.927.000**	**221.457.000**

Nota 25. Algunos Indicadores Financieros **31/12/2023**

1. LIQUIDEZ

1.1. Razón corriente **31/12/2023**

Representa la disponibilidad de la empresa para hacer frente a sus deudas a corto plazo, con base en sus activos corrientes.
Por cada $1 peso que la empresa debe, tiene 1,8 pesos de respaldo.

Activo corriente / Pasivo corriente	=	1.762.652.242 / 980.760.102
		1,80

1.2 Capital de trabajo

Activo corriente - Pasivo corriente 781.892.140

2. INDICES DE ENDEUDAMIENTO

2.1 SOLIDEZ **31/12/2023**

Muestra la situación de seguridad y de consistencia financiera de la empresa.

Activo total / Pasivo total	=	2.311.782.972 / 1.048.752.542
		2,20

2.2 Nivel de Endeudamiento **31/12/2023**

Es el porcentaje de participación de los acreedores dentro de la empresa.

Pasivo total / Activo total X100	=	1.048.752.542 / 2.311.782.972 x 100
		45%

2.3 Concentración del endeudamiento a corto plazo **31/12/2023**

Es el porcentaje del pasivo corriente sobre el total del pasivo.

Pasivo corriente / Pasivo total X 100	=	980.760.102 / 1.048.752.542 x 100
		94%

3. INDICES DE RENTABILIDAD

3.1 Margen neto de excedentes **31/12/2023**

Nos indica, la rentabilidad total del negocio.

$$\frac{\text{Excedente Neto}}{\text{Ingresos por Servicios}} = \frac{354.034.863}{2.705.958.177}$$

13,08%

3.2 Rendimiento del patrimonio **31/12/2023**

$$\frac{\text{Excedente neto}}{\text{Patrimonio}} = \frac{354.034.863}{1.263.030.431}$$

28,03%

3.3 Rendimiento del activo total **31/12/2023**

$$\frac{\text{Excedente neto}}{\text{Total Activo}} = \frac{354.034.863}{2.311.782.972}$$

15,31%

JUAN CARLOS CAMPOS RODRIGUEZ
Gerente

LINA PAOLA OVIEDO REYES
Contador
Tarjeta Profesional Nº 158713-T

CINDY LORENA MENESES PIEDRAHITA
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional Nº 245608-T