RIOT INGENIERIA SAS

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2023 -2022

Certificación del Representante Legal y Contador de la Compañía

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la Sociedad RIOT INGENIERIA S.A.S., certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo, Indicadores Financieros y Notas a Diciembre 31 del 2023, con base a los principios generalmente aceptados en Colombia contenidos en los decretos 2496 de 2015 y posteriores, asegurando que presentan razonablemente la situación financiera a 31 de diciembre de 2023, que además:

1. La información financiera ha sido preparada y presentada de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera generalmente aceptados en Colombia.

2. No existen transacciones materiales que no hayan sido registradas apropiadamente en los registros contables.

3. No tenemos conocimiento de algún incumplimiento actual o posible con las leyes y regulaciones que podrían haber tenido un efecto material en la información financiera.

4. Reconocemos nuestra responsabilidad en el diseño e implementación de controles internos para prevenir y detectar errores.

5. Confirmamos la integridad de la información.

6. Los registros que respaldan la información financiera reflejan razonablemente todas las transacciones presentadas.

7. Egresos a favor de directivos y fundadores se realizaron por sus labores prestadas.

8. Donaciones, durante los años 2023 y 2022 no se realizaron ni tampoco se recibieron donaciones.

9. Durante el año 2023 no se realizaron inversiones.

10. El software contable utilizado es el EVOL ERP.

11. Los siguientes hechos han sido apropiadamente registrados o revelados:

a. La presentación y la revelación de los activos y pasivos a su valor de mercado o costo, según el caso, de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera generalmente aceptados en Colombia.

b. No tenemos planes ni intenciones que podrían afectar de forma material el valor en libros o de la clasificación de activos y pasivos reflejados en la información financiera.

c. Hemos registrado o revelado de forma apropiada, todos los pasivos, actuales y contingentes.

d. Todas las provisiones necesarias para proteger los activos sobre posibles pérdidas se han registrado.

No han ocurrido eventos posteriores a la fecha del balance general y hasta la fecha de esta certificación que requieran ajustes o exposición en las notas a los estados financieros y que no hayan sido reveladas.

Dado en Ibagué., a los 5 días del mes de marzo 2024

Atentamente,

DUBIER ALEJANDRO ARIAS GOMEZ

Representante Legal

NINI JOHANNA ROA HERNANDEZ

Contador Público

T.P. No. 116986-T

RIOT INGENIERIA S.A.S.

NIT. 901.322.361-4

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Estado de Situacion Financiera

	Al 31 de diciembre de				Al 31 de diciembre de		
ACTIVO	**2.023**	**%**	**%**		**2022**	**%**	**%**
ACTIVO CORRIENTE							
Efectivo y equivalentes a afectivo	33.137.688	7,07	7,00	$	19.195.692	$ 10,5	10,22
Cuentas Por Cobrar	430.641.402	91,91	91,02	$	163.355.387	$ 89,5	86,94
Anticipo de Impuestos	4.746.000	1,01	1,00		0	$ -	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**468.525.090**	**100,00**	**99,03**	**$**	**182.551.079**	**$ 100,0**	**97,16**
							-
ACTIVO NO CORRIENTE							-
Propiedad Planta y Equipo	8.950.000	194,78	1,89	$	8.950.000	$ 167,6	4,76
Menos Deprec. Acumulada	- 4.355.000	- 94,78	- 0,92	-$	3.610.000	-$ 67,6	- 1,92
TOTAL PROP. P. Y EQUIPO	**4.595.000**	**100,00**	**0,97**	**$**	**5.340.000**	$ 100,0	2,84
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**4.595.000**	**100,00**	**0,97**	**$**	**5.340.000**	$ 100,0	100,00
TOTAL ACTIVOS	**473.120.090**		**100,00**	**$**	**187.891.079**		**100,00**

PASIVO	**2.023**	**%**	**%**	**$**	**2.022**	**%**	**%**
PASIVO CORRIENTE							
Retencion en la Fuente	6.180.530	2,81	1,31	$	3.799.991	$ 9,5	2,02
Cuentas por Pagar C.P.	144.291.688	65,60	30,50	$	916.886	$ 2,3	0,49
Impuestos por Pagar	48.972.000	22,26	10,35	$	23.364.823	$ 58,6	12,44
Beneficios a empleados y seguridad social	20.522.398	9,33	4,34	$	11.817.871	$ 29,6	6,29
Otros Pasivos	-	-	-	$	-	$ -	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**219.966.616**	**100,00**	**46,49**	**$**	**39.899.571**	**$ 100,0**	**21,24**
PASIVO NO CORRIENTE							
Cuentas por Pagar L.P.	0	0	0		0	0	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
TOTAL PASIVOS	**219.966.616**		**46,49**	**$**	**39.899.571**		**21,24**

PATRIMONIO	**2.023**	**%**	**%**	**$**	**2.022**	**%**	**%**
Capital Suscrito y Pagado	10.000.000	3,95	2,11	$	10.000.000	$ 6,8	5,32
Reserva Legal	10.000.000	3,95	2,11	$	6.321.772	$ 4,3	3,36
Resultado del Ejercicio	105.161.967	41,54	22,23	$	56.830.444	$ 38,4	30,25
Utilidades Acumuladas	127.991.508	50,56	27,05	$	74.839.292	$ 50,6	39,83
TOTAL PATRIMONIO	**253.153.475**	**100,00**	**53,51**	**$**	**147.991.508**	**$ 100,0**	**78,76**
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**473.120.090**		**100,00**	**$**	**187.891.079**		**100,00**
	-			$	-		

Las notas adjuntas son parte integral de los estados Financieros

DUBIER ALEJANDRO ARIAS GOMEZ
Representante Legal

NINI JOHANNA ROA HERNANDEZ
Contadora
T.P. 116986 -T

RIOT INGENIERIA S.A.S.

NIT. 901.322.361-4

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Estado de Situacion Financiera

ACTIVO		Al 31 de diciembre de 2023	Al 31 de diciembre de 2022	Variaciòn Absoluta	Variaciòn Relativa
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes a afectivo	**Nota No. 2**	$ 33.137.688	$ 19.195.692	$ 13.941.996,39	0,73
Cuentas Por Cobrar	**Nota No. 3**	$ 430.641.402	$ 163.355.387	$ 267.286.014,66	1,64
Anticipo de Impuestos	**Nota No. 3**	$ 4.746.000	0	$ 4.746.000,00	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**$ 468.525.090**	**$ 182.551.079**	**$ 285.974.011,05**	**1,57**
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedad Planta y Equipo	**Nota No. 4**	$ 8.950.000	$ 8.950.000	$ -	-
Menos Deprec. Acumulada	**Nota No. 4**	-$ 4.355.000	-$ 3.610.000	-$ 745.000,00	0,21
TOTAL PROP. P. Y EQUIPO		**$ 4.595.000**	**$ 5.340.000**	**-$ 745.000,00**	**- 0,14**
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**$ 4.595.000**	**$ 5.340.000**	**-$ 745.000,00**	**- 0,14**
TOTAL ACTIVOS		**$ 473.120.090**	**$ 187.891.079**	**$ 285.229.011,05**	**1,52**
PASIVO CORRIENTE					
Retencion en la Fuente	**Nota No. 5**	$ 6.180.530	$ 3.799.991	$ 2.380.539,00	0,63
Cuentas por Pagar C.P.	**Nota No. 5**	$ 144.291.688	$ 916.886	$ 143.374.801,84	-
Impuestos por Pagar	**Nota No. 6**	$ 48.972.000	$ 23.364.823	$ 25.607.176,69	1,10
Beneficios a empleados	**Nota No. 7**	$ 20.522.398	$ 11.817.871	$ 8.704.527,00	0,74
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**$ 219.966.616**	**$ 39.899.571**	**$ 180.067.044,53**	**4,51**
PASIVO NO CORRIENTE					
Cuentas por Pagar L.P.	**Nota No. 5**	0	0	0	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**0**	**0**	**0**	0
TOTAL PASIVOS		**$ 219.966.616**	**$ 39.899.571**	**$ 180.067.044,53**	**4,51**
PATRIMONIO	**Nota No. 8**				
Capital Suscrito y Pagado		$ 10.000.000	$ 10.000.000	$ -	-
Reserva Legal		$ 10.000.000	$ 6.321.772	$ 3.678.228,00	-
Resultado del Ejercicio		$ 105.161.967	$ 56.830.444	$ 48.331.522,46	0,85
Utilidades Acumuladas		$ 127.991.508	$ 74.839.292	$ 53.152.216,06	0,71
TOTAL PATRIMONIO		**$ 253.153.475**	**$ 147.991.508**	**$ 105.161.966,52**	**0,71**
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		$ 473.120.090	$ 187.891.079	$ 285.229.011,05	1,52
		$ -	$ -		

Las notas adjuntas son parte integral de los estados Financieros

DUBIER ALEJANDRO ARIAS GOMEZ
Representate Legal

NINI JOHANNA ROA HERNANDEZ
Contadora
T.P. 116986-T

RIOT INGENIERIA S.A.S.
NIT. 901.322.361-4
(Cifras expresadas en pesos colombianos)
Estado de Resultados Integral

		Por los años Terminados a 31 de diciembre de			
CONCEPTO		**%**	**2.023**	**%**	**2.022**
INGRESOS OPERACIONALES					
VENTAS NETAS	**Nota No. 9**		$ 1.049.728.662		$ 666.025.560
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**100,00**	**$ 1.049.728.662**	**100,00**	**$ 666.025.560**
COSTO VENTAS					
COSTOS	**Nota No. 9**	69,10	$ 725.341.904	70,46	$ 469.283.493
TOTAL COSTO DE VENTAS		**69,10**	**$ 725.341.904**	**70,46**	**$ 469.283.493**
UTILIDAD BRUTA		**30,90**	**$ 324.386.758**	**29,54**	**$ 196.742.067**
GASTOS OPERACIONALES					
Gastos de Administracion	**Nota No. 9**	13,78	$ 144.686.099	14,19	$ 94.495.447
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**13,78**	**$ 144.686.099**	**14,19**	**$ 94.495.447**
UTILIDAD OPERACIONAL		**17,12**	**$ 179.700.659**	**15,35**	**$ 102.246.620**
OTROS INGRESOS		**0,00**	**$ 41.476**	**0,03**	**$ 189.900**
Diversos	**Nota No. 10**	0,00	$ 41.476	0,03	$ 189.900
OTROS EGRESOS		**0,59**	**$ 6.242.431**	**2,19**	**$ 14.588.026**
Gastos Bancarios	**Nota No. 11**	0,59	$ 6.242.431	2,19	$ 14.588.026
GASTOS EXTRAORDINARIOS		**0,41**	**$ 4.304.738**	**0,03**	**$ 169.050**
Impuestos Asumidos		0,16	$ 1.630.093	-	$ -
Gastos Diversos		0,25	$ 2.674.645	0,03	$ 169.050
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		**16,12**	**$ 169.194.967**	**13,16**	**$ 87.679.444**
Gastos por Impuestos a las ganancias	**Nota No. 12**	6,10	$ 64.033.000	4,63	$ 30.849.000
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		**10,02**	**$ 105.161.967**	**8,53**	**$ 56.830.444**
			$ -		

Las notas adjuntas son parte integral de los estados Financieros

DUBIER ALEJANDRO ARIAS GOMEZ
Representante Legal

NINI JOHANNA ROA HERNANDEZ
Contadora
T.P. 116986-T

RIOT INGENIERIA S.A.S.

NIT. 901.322.361-4

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Estado de Cambios en el Patrimonio

CONCEPTO	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL A 31 DE DIC.
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2022	**$10.000.000**	**$8.167.564**	**$56.830.444**	**$72.993.500**	**$147.991.508**
RECLASIFICACION EN ENERO 2023 DEL RESULTADO DEL EJERCICIO DE 2022 HACIA UTILIDADES ACUMULADAS			-$56.830.444	$56.830.444	$0
APROPIACION RESERVA LEGAL SOBRE EL RESULTADO DE 2022		$1.832.436		-$1.832.436	$0
RESULTADO DEL EJERCICIO 2023			$105.161.967		$105.161.967
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2023	**$10.000.000**	**$10.000.000**	**$105.161.967**	**$127.991.508**	**$253.153.475**

DUBIER ALEJANDRO ARIAS GOMEZ
Representante Legal

NINI JOHANNA ROA HERNANDEZ
Contador
T.P. 183926-T

RIOT INGENIERIA S.A.S.
NIT. 901.322.361-4
Estado de Flujo de Efectivo

	Por los años terminados a 31 de diciembre de	
I. POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**2.023**	**2.022**
Utilidad del Ejercicio	105.161.967	56.830.446
Más o menos: Partidas que no generan salida de efectivo		
(+) Depreciaciones	745.000	745.000
Subtotal actividad de operación	**105.906.967**	**57.575.444**
II. CAMBIOS EN LAS PARTIDAS OPERACIONALES		
Mas: Partidas que generaron aumento de los recursos	**180.067.045**	**13.456.642**
Retencion en la Fuente	2.380.539	0
Cuentas por Pagar C.P.	144.827.235	0
Impuestos por Pagar	25.607.177	5.841.823
Obligaciones Laborales	7.252.094	7.614.819
Menos: Partidas que generaron disminución de los recursos	**- 272.032.015**	**- 341.599.188**
Cuentas Por Cobrar	- 272.032.015	- 162.430.104
Retencion en la Fuente	0	- 5.052.329
Cuentas por Pagar C.P.	0	- 101.395.114
Cuentas por Pagar L.P.	0	- 72.721.641
Subtotal de las partidas operacionales	**- 91.964.970**	**- 328.142.546**
ENTRADAS (SALIDAS) NETAS POR ACT. DE OPERACIÓN	**13.941.996**	**- 270.567.102**
III. POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Endeudamiento de largo plazo	0	0
ENTRADAS (SALIDAS) NETAS POR ACT. DE FINANCIACION	**0**	0
III. POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Inversión en activos de largo plazo	0	0
ENTRADAS (SALIDAS) NETAS POR ACT. DE INVERSION	**0**	0
SALDO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	**13.941.996**	**- 270.567.102**
SALDO DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	**19.195.692**	**289.762.794**
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	**33.137.688**	**19.195.691**



DUBIER ALEJANDRO ARIAS GOMEZ
Representante Legal



NINI JOHANNA ROA HERNANDEZ
Contadora
T.P. 116986-T

RIOT INGENIERIA S.A.S.
Notas a los Estados financieros

31 de diciembre de 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Entidad reportante

RIOT INGENIERIA S.A.S., fue constituida mediante documento privado No. 1 del 04 de septiembre de 2019, registrado en Cámara de Comercio de Ibagué el 09 de septiembre de 2019 bajo el número 71255 del libro LX.

La sociedad tiene como objeto social construcción de otras obras de ingeniería civil, instalaciones especializadas, comercio al por mayor de otros productos n.c.p., otras actividades profesionales, científicas y técnicas.

NOTA 1
POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

De conformidad con la Ley 1314 de 2009 y demás normas de contabilidad que le son concordantes, la compañía emplea los siguientes principios y prácticas contables en la preparación y presentación de sus estados financieros según las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF) grupo 3:

Presentación

Los estados financieros adjuntos reflejan la situación financiera de RIOT INGENIERIA S.A.S., como entidad individual, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

Periodo

La empresa efectúa el corte de sus cuentas por lo menos una vez al año, con el objeto de preparar y difundir estados financieros de propósito general básicos.

Unidad de Medida

La moneda utilizada por la empresa para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos es el peso colombiano. Los valores en moneda extranjera se presentan por su equivalente en pesos a la tasa de cambio representativa del mercado a 31 de diciembre de 2023.

Valuación

Los hechos económicos son registrados por la empresa, con base en el valor histórico y los reexpresa para reconocer los efectos ocasionados por las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda, cuando ello es pertinente.

Los siguientes son criterios de medición empleados por la empresa conforme a la técnica contable:

- **Inventarios**: Se registran por el sistema de inventario permanente, determinando su costo en tiempo real, y mínimo una vez al año se realiza la toma física de inventario con el objetivo de que la información vaya en concordancia con los registros contables.
- **Propiedades, planta y equipo** Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las perdidas por deterioro, en caso de que existan. Comprenden muebles y enseres, equipo de oficina, y equipos de comunicación y cómputo, flota y equipo de transporte. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El costo también incluye los costos de endeudamiento incurridos durante la etapa de construcción de proyectos que requieren un tiempo sustancial para su puesta en operación La depreciación de los activos se calcula utilizando el método de línea recta

  Causación: El sistema contable aplicado por la empresa es de devengo, por lo tanto, los hechos económicos son reconocidos en el periodo en que ocurren.

- **Criterio de materialidad o importancia relativa**: Para cada uno de los rubros de los estados financieros, se considera como tal el 100%.

NOTA 2

ACTIVOS FINANCIEROS Y EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Representado por los recursos disponibles en caja y bancos para la realización del objeto social, sobre los cuales no pesan restricciones o gravámenes. Los saldos a 31 de diciembre 2023 son:

CONCEPTO	2023	2022
Caja General	249.858	249.858
Bancolombia Cta. Aho 33304726071	32.887.831	18.945.834
SUMAS	**33.137.688**	**19.195.692**

NOTA 3

DEUDORES

Comprende los valores en moneda nacional a favor de la empresa, por concepto de ventas, servicios y contratos realizados en desarrollo del objeto social, así como la financiación de los mismos.

Las cuentas y documentos por cobrar comprenden:

CONCEPTO	2023	2022
Clientes (1)	271.249.945	32.121.601
Anticipos y Avances	0	117.491.302
Otras CxC (2)	159.391.457	13.742.484
SUMAS	**430.641.402**	**163.355.387**

(1) Las cuentas por cobrar a clientes a 31 de diciembre de 2023 están representadas por los siguientes terceros.

CLIENTES	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
ASISTENCIA EN SALUD DOMICILIARIA	900.001,00
INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA	39.577.000,00
LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS	71.083.800,00
CONSORCIO MANTENIMIENTO 2021	84.803.628,00
CONSORCIO CORREDOR VIAL	74.885.516,00
TOTAL	**271.249.945,00**

(2) Otras Cuentas por cobrar corresponde a la participación del 50% que posee RIOT SAS en el Consorcio mantenimiento 2021 al 31 de diciembre de 2023 por valor de $159.391.457.

ANTICIPO DE IMPUESTOS:

CONCEPTO	2023	2022
Saldo a favor Impuesto corrientes	$ 4.746.000,00	$ -
SUMAS	**$ 4.746.000,00**	**$ -**

Corresponde a saldo a favor en provisión de renta año 2023 por valor de $4.576.000 y saldo a favor en provisión de industria y comercio Pereira año gravable 2023 por valor de $170.000

NOTA 4

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Este rubro está representado por los activos tangibles adquiridos, con el propósito de emplearlos de manera permanente para la producción o suministro de otros bienes o servicios en desarrollo del objeto social, para ser usados en forma permanente y no están disponibles para la venta, y su vida útil excede de un año.

Los saldos netos de las propiedades a 31 de diciembre 2023 son:

CONCEPTO	2023	2022
Flota y Equipo de Transporte	7.450.000	7.450.000
Equipo De Computación Y Com.	1.500.000	1.500.000
Depreciación Acumulada	-4.355.000	-3.610.000
Costo – Neto	**4.595.000**	**5.340.000**

NOTA 5

CUENTAS POR PAGAR

Representan obligaciones a favor de terceros originados en la prestación de servicios, honorarios, gastos financieros y aportes parafiscales y de seguridad social, entre otros.

Retención en la fuente

CONCEPTO	2.023	2.022
Retenciones en la Fuente Renta	6.033.530	3.745.991
Autorretención ICA Pereira	147.000	54.000
SUMAS	**6.180.530**	**3.799.991**

Cuenta por pagar: Representan obligaciones a favor de terceros originados en la prestación de servicios, honorarios, gastos financiero, entre otros.

CONCEPTO	2.023	2.022
Cuentas por Pagar	144.291.688	916.886
Cuentas por Pagar Accionistas C.P.	0	0
SUMAS	**144.291.688**	**916.886**

NOTA 6

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del estado por concepto de los cálculos, liquidaciones y recaudos realizados sobre las respectivas bases impositivas generadas a diciembre 31 de 2023.

CONCEPTO	2.023	2.022
Impuesto Sobre La Renta y Comp.	0	9.216.000
Impuesto de Industria y Comercio	3.373.000	638.823
Impuesto Sobre Las Ventas IVA	45.599.000	13.510.000
SUMAS	**48.972.000**	**23.364.823**

NOTA 7

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Está relacionado con los pasivos a cargo del ente económico y a favor de los trabajadores, originados en virtud de la existencia de una relación laboral, legal y reglamentaria.

Los saldos a 31 de diciembre de 2023 comprenden:

	2.023	2.022
Salarios Por Pagar	0	0
Cesantías Consolidadas	11.119.947	5.378.967
Intereses Sobre Cesantías	858.972	645.474
Vacaciones Consolidadas	7.091.046	4.360.830
Primas De Servicios	0	0
Seguridad Social y Ap. Parafiscales	1.452.433	1.432.600
SUMAS	**20.522.398**	**11.817.871**

NOTA 8

PATRIMONIO

Comprende los conceptos que representan el valor resultante de comparar el activo total menos el pasivo externo. Las cuentas agrupadas son el Capital Autorizado, Capital por Suscribir, reservas, revalorización del patrimonio, resultados del ejercicio, resultados acumulados y superávit por valorizaciones.

El capital de la compañía es de $10.000,000.00

CONCEPTO	2.023	2.022
Capital Suscrito y Pagado	10.000.000	10.000.000
Reserva Legal	10.000.000	6.321.772
Resultado del Ejercicio	105.161.967	56.830.444
Utilidades Acumuladas	127.991.508	74.839.292
SUMAS	**253.153.475**	**147.991.508**

NOTA 9

ESTADO DE RESULTADOS

Los ingresos realizados, los costos y gastos asociados de la compañía fueron contabilizados a su valor real.

Ingresos Operacionales: Durante el periodo Enero a diciembre 2023 la compañía obtuvo los siguientes ingresos en desarrollo de su actividad principal CONSTRUCCION DE OTRAS OBRAS DE INGENIERIA CIVIL, ACTIVIDAD SECUNDARIA, - OTRAS INSTALACIONES ESPECIALIZADAS, COMERCIO AL POR MAYOR DE OTROS PRODUCTOS N.C.P. - OTRAS ACTIVIDADES PROFESIONALES, CIENTIFICAS Y TECNICAS

CONCEPTO	2.023	2.022
Ingresos provenientes de actividad principal y secundarias	1.049.728.662	666.025.560
SUMAS	**1.049.728.662**	**666.025.560**

Costo de Ventas: Durante el periodo Enero a diciembre 2023 la compañía en desarrollo de su actividad, asocio a los ingresos, los siguientes costos:

CONCEPTO	2.023	2.022
Costos proveniente de actividad principal y secundarias	725.341.904	469.283.493
SUMAS	**725.341.904**	**469.283.493**

Gastos Operacionales de Administración: Es el valor en que se incurre en la dirección, control y operación, que no tiene relación directa con la prestación del servicio.

CONCEPTO	2.023	2.022
GASTOS DE PERSONAL	23.658.398	14.877.676
HONORARIOS	29.150.000	15.250.000
IMPUESTOS	11.761.391	7.104.898
ARRENDAMIENTOS	0	0
SEGUROS	3.149.383	2.228.326
SERVICIOS	3.149.455	645.000
GASTOS LEGALES	45.425.789	47.178.632
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.327.199	3.331.490
GASTOS DE VIAJE	4.704.207	1.975.117
DEPRECIACION	745.000	745.000
DIVERSOS	20.615.277	1.159.308
SUMAS	**144.686.099**	**94.495.447**

NOTA 10

OTROS INGRESOS

En el año 2023 se obtuvieron ingresos no operacionales por concepto intereses financieros generados por la cuenta de ahorros por valor de $41.476.

NOTA 11

OTROS EGRESOS

En el año 2023 se incurrió en gastos bancarios, gravamen al movimiento financiero e intereses de mora.

CONCEPTO	2.023	2.022
Gastos y Comisiones Bancarias	197.629	155.880
Intereses Ctes. Mora y Sobregiro	3.709.201	11.179.300
Gravamen Movimiento Fro. 4*1000	2.335.601	3.252.845
SUMAS	**6.242.431**	**14.588.025**

NOTA 12

PROVISION IMPTO DE RENTA 2023

RIOT INGENIERIA SAS NIT 901.322.361-4 LIQUIDACION IMPUESTO DE RENTA 2023	
INGRESOS	$ 1.049.728.661,8
(+) OTROS INGRESOS	$ 41.475,5
(-) COSTOS	-$ 725.341.903,6
(-) GTOS ADMINISTRATIVOS	-$ 144.686.098,9
(-) GTOS FINANCIEROS	-$ 10.547.168,4
RESULTADO DEL EJERCICIO	**$ 169.194.966,5**
(+) INTERESES DE MORA	$ 3.709.200,0
(+) GASTOS Y COSTOS NO DEDUCIBLES	$ 8.879.248,6
(+) 50% CONTRIBUCION 4XMIL	$ 1.167.800,7
BASE CALCULO IMPUESTO DE RENTA	**$ 182.951.215,8**
IMPUESTO DE RENTA 35%	**$ 64.033.000,0**
SALDO A FAVOR	$ 0,0
ANTICIPO DE RENTA AÑO ANTERIOR	$ 2.963.000,0
AUTORRENTA	$ 11.548.000,0
RETENCIONES QUE NOS PRACTICARON	$ 54.098.000,0
	$ 0,0
SALDO A FAVOR	**-$ 4.576.000,0**

RIOT INGENIERIA S.A.S.
NIT. 901.322.361-4
INDICES FINANCIEROS

Tipo de Indicador		Formula		Cifras	AÑO 2023
INDICADORES DE CAPACIDAD FINANCIERA					
Indice de Liquidez	=	Activo Corriente	$	468.525.090,27	2,13
		Pasivo Corriente	$	219.966.615,53	
Nivel de Endeudamiento	=	Total Pasivo	$	219.966.615,53	0,46
		Total Activo	$	473.120.090,27	
Capital de Trabajo	=	Activo Corriente - Pasivo Corriente		$468525090- $ 219966616	$ 248.558.474,00
Razon de Cobertura de Intereses	=	Utilidad Operacional	$	179.700.659	48,45
		Intereses Pagados	$	3.709.200	
INDICADORES DE CAPACIDAD ORGANIZACIONAL					
Rentabilidad del Patrimonio	=	Utilidad Operacional	$	179.700.659	0,71
		Patrimonio Liquido	$	253.153.475	
Rentabilidad del Activo Total	=	Utilidad Operacional	$	179.700.659	0,38
		Activo Total	$	473.120.090	

DUBIER ALEJANDRO ARIAS GOMEZ
Representante Legal

NINI JOHANNA ROA HERNANDEZ
Contadora
T.P. 116986-T