INGETTEL SAS

NIT 900.184.559-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 2023

		Dic.31/2024	Dic.31/2023
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	Nota 5	550.653.391	221.861.660
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Nota 6	552.655.956	1.213.218.553
ACTIVOS POR IMPUESTOS	Nota 6	289.810.065	327.572.030
OTROS ACTIVOS	Nota 8	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.393.119.413	1.762.652.243
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		400.686.211	400.686.233
Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA		(129.641.111)	(89.055.481)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Nota 7	271.045.100	311.630.752
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		508.545.100	549.130.752
TOTAL ACTIVO		1.901.664.511	2.311.782.972

PASIVO		Dic.31/2024	Dic.31/2023
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES FINANCIERAS Y/O TERCEROS	Nota 9	0	0
PROVEEDORES	Nota 10	230.452.512	461.044.307
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota 11	67.995.308	74.471.269
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	Nota 12	151.475.000	381.204.393
BENEFICIOS A EMPLEADOS	Nota 13	23.905.216	59.404.282
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	Nota 14	0	0
OTROS PASIVOS CORRIENTES	Nota 15	6.572.004	4.635.851
TOTAL PASIVO CORRIENTE		480.400.040	980.760.102
PASIVO NO CORRIENTE			
OBLIGACIONES FINANCIERAS Y/O TERCEROS	Nota 9	0	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota 11	55.538.440	67.992.440
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		55.538.440	67.992.440
TOTAL PASIVO		535.938.480	1.048.752.542

PATRIMONIO		Dic.31/2024	Dic.31/2023
CAPITAL	Nota 16	300.000.001	300.000.001
APORTES EXTRAORDINARIOS	Nota 16	0	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO	Nota 17	102.695.600	354.034.863
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Nota 18	716.900.248	362.865.385
RESERVAS	Nota 19	246.130.182	246.130.182
TOTAL PATRIMONIO		1.365.726.031	1.263.030.431
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		1.901.664.511	2.311.782.972

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

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

INGETTEL SAS

INGETTEL SAS

NIT 900.184.559-9

ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO Y OTRO RESULTADO INTEGRAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

		Ene. 1º - Dic.31/2024	%	*Ene. 1º - Dic.31/2023*	%	Increm.
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS						
Ingresos		2.476.070.940	109,5%	2.809.238.079	103,8%	-12%
Devoluciones en Ventas		(213.975.997)	-9,5%	(101.813.554)	-3,8%	110%
Descuentos en Ventas		0		(1.466.348)		
VENTAS NETAS	Nota 19	**2.262.094.943**	**100,0%**	**2.705.958.177**	**100,1%**	**-16,4%**
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		**2.262.094.943**	**100,0%**	**2.705.958.177**	**100,0%**	**-16%**
COSTO DE VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Nota 21	**1.475.260.447**	**65,2%**	**1.619.592.413**	**59,9%**	**-9%**
EXCEDENTE BRUTO EN ACTIVIDADES ORDINARIAS		**786.834.496**	**34,8%**	**1.086.365.764**	**40,1%**	**-28%**
GASTOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS						
Gastos en Actividades Ordinarias	Nota 22	(618.329.325)	-27,3%	(528.684.265)	-19,5%	17%
EXCEDENTE (PÉRDIDA) OPERACIONAL		**168.505.172**	**7,4%**	**557.681.499**	**20,6%**	**-70%**
INGRESOS POR OTRAS ACTIVIDADES						
Ingresos financieros	Nota 23	0	0,0%	293.034	0,0%	-100%
Otros Ingresos	Nota 23	128.844	0,0%	50.055.968	1,8%	-100%
Gastos Financieros	Nota 24	(2.488.229)	0,1%	(5.940.599)	-0,2%	-58%
Otros Gastos	Nota 24	(7.216.187)	0,3%	(34.128.038)	-1,3%	-79%
EXCEDENTE (O PÉRDIDA) NETO DEL EJERCICIO		**158.929.600**	**7,0%**	**567.961.863**	**21,0%**	**-72%**
OTRO RESULTADO INTEGRAL	Nota 25					
Impuesto de renta		(56.234.000)		(213.927.000)		
Otros resultados		0	0,0%	0		0%
TOTAL DE OTRO RESULTADO INTEGRAL		(56.234.000)	-2,5%	(213.927.000)	-7,9%	
EXCEDENTES DEL EJERCICIO MÁS OTRO RESULTADO INTEGRAL		**102.695.600**	**4,5%**	**354.034.863**	**13,1%**	**-71%**

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
NIT 900.184.559-9
Notas a los Estados Financieros
A Diciembre 31 de 2024

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 compañía 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

	31/12/2024	**31/12/2023**
Caja		
Caja General	374.652	107.388

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	550.239.706	221.715.256
Cheques Girados por Cobrar	0	

Cuenta de Ahorros Bancolombia	39.033	39.015
Total Bancos	**550.278.739**	**221.754.271**
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	**550.653.391**	**221.861.660**

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

	31/12/2024	**31/12/2023**

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	404.214.495	1.098.171.668
Otras cuentas por cobrar	10.280.000	10.280.000
Cuentas por cobrar a Socios	0	0
Prestamos a particulares	1.549.125	25.138.622
Anticipos y Avances	136.612.336	79.628.263
Total Cuentas Comerciales por cobrar y Otras cuentas por cobrar	**552.655.956**	**1.213.218.553**

Nota 6. Activos por Impuestos

Retención en la fuente	121.094.485	111.281.163
Anticipo de Impuestos de Industria y comercio	585.000	785.000
Impuesto a las ventas retenido	33.696.838	39.628.689
Impuesto de Industria y comercio retenido- Retelca	15.219.256	5.507.269
Sobrantes en liquidación privada de Impuestos	68.641.000	111.324.000
Otros (Autorrenta, sobretasas retenidas ICA)	50.573.486	59.045.909
Total Activos por Impuestos	**289.810.065**	**327.572.030**

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

	31/12/2024	**31/12/2023**
Maquinaria y equipo	154.558.307	154.558.307
menos: Depreciación acumulada	-66.578.968	-51.123.138
Total Maquinaria y equipo	**87.979.339**	**103.435.169**

Equipo de Oficina

Corresponde a muebles para el uso de la oficina.

Equipo de Oficina	1.315.902	1.315.902
menos: Depreciación acumulada	-548.300	-416.708
Total Equipo de Oficina	**767.602**	**899.194**

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	-4.600.350	-3.566.346
Total Equipo de Computación y Comunicación	**569.650**	**1.603.654**

Vehiculos

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

Vehiculos	239.642.000	239.642.000
menos: Depreciación acumulada	-57.913.493	-33.949.289
Total Vehiculos	**181.728.507**	**205.692.711**
Total Propiedad Planta y Equipo	**271.045.098**	**311.630.728**

Inversiones

Corresponde a Inversiones realizadas por la compañía

	31/12/2024	31/12/2023
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

	31/12/2024	31/12/2023
Gastos Pagados por Anticipado	0	0
Cargos Diferidos	0	0
Total Otros Activos	**0**	**0**
TOTAL ACTIVOS	**1.901.664.510**	**2.311.782.971**
	0	0

PASIVOS

Nota 9.Obligaciones Bancarias y/o Terceros

	31/12/2024	31/12/2023

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

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	230.452.512	461.044.307
Total Obligaciones Bancarias y/o Terceros	**230.452.512**	**461.044.307**

Nota 11. Costos y Gastos por Pagar

	31/12/2024	31/12/2023

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	0
Servicios Públicos	0	113.000
Otros	49.677.039	22.461.760
Seguros	0	0
Dividendos o participaciones por pagar	0	10.535.370
Retención en la fuente	14.461.000	30.644.000
Impuesto a las ventas Retenido -Reteiva Regimen Simple	0	-1
Impuesto de Industria y Comercio Retenido -Reteica	0	-10
Aportes a entidades promotoras de salud, EPS	603.135	3.790.000
Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARP	242.300	357.749
Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	601.926	910.700
Aportes Fondos de pensiones	2.409.908	5.658.700
Otros (Accionistas)	0	10.312.000
Acreedores varios (Anditel SAS) (Cruces de cuentas)	55.538.440	57.680.440
Total Costos y Gastos por Pagar	**123.533.748**	**142.463.709**

Nota 12. Impuestos Gravamenes y Tasas

	31/12/2024	31/12/2023
Renta y complementarios	56.234.000	213.927.000
Impuesto sobre las Ventas por Pagar -IVA	72.620.000	138.464.393
Impuesto de Industria y Comercio por pagar	22.621.000	28.813.000
Total Impuestos, Gravamenes y Tasas	**151.475.000**	**381.204.393**

Nota 13.Beneficios a empleados

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.

	31/12/2024	31/12/2023
Salarios por pagar	0	39.883.370
Cesantías Consolidadas	14.908.400	12.598.382
Intereses de Cesantías Por Pagar	1.789.008	1.448.503
Vacaciones Consolidadas Acumuladas	7.207.808	5.474.027
Primas de Servicio por Pagar	0	0
Total Obligaciones Laborales	**23.905.216**	**59.404.282**

Nota 14. Provisiones para Prestaciones Sociales

Corresponde a las provisiones realizadas en el año vigente

	31/12/2024	31/12/2023
Cesantías	0	0
Intereses de Cesantías	0	0
Vacaciones	0	0
Primas de Servicio	0	0
Total Provisiones para prestaciones sociales	**0**	**0**

Nota 15. Otros Pasivos

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

	31/12/2024	31/12/2023
Anticipos y Avances recibidos	6.572.004	4.635.851

Total Otros Pasivos	**6.572.004**	**4.635.851**
TOTAL PASIVOS	**535.938.480**	**1.048.752.542**
	0	0

PATRIMONIO

Nota 16. Capital

	31/12/2024	31/12/2023

Representa el valor del capital aportado por los socios de la compañía 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

	31/12/2024	31/12/2023

Incluye los resultados del Ejercicio

Resultados netos del periodo	102.695.600	354.034.863
Total Excedentes Acumulados del periodo	**102.695.600**	**354.034.863**

Nota 18. Resultados de Ejercicios Anteriores

	31/12/2024	31/12/2023

Incluye los saldos de los Resultados de ejercicios anteriroes

Resultados de ejercicios Anteriores	716.900.248	362.865.385
Total Excedentes del Ejercicio Anterior	**716.900.248**	**362.865.385**

Nota 19. Reservas

	31/12/2024	31/12/2023

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	**1.365.726.031**	**1.263.030.431**
	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.

	31/12/2024	31/12/2023
Servicio de transmisión de datos	2.369.690.040	2.661.528.079
Actividades conexas	86.860.000	147.710.000
Venta de maquinaria, equipo de oficina y programas de compu	19.520.900	0
Servicio de transporte por carretera	0	0
Total Ingresos por Actividades Ordinarias	**2.476.070.940**	**2.809.238.079**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos		
Devoluciones en ventas	-213.975.997	-101.813.554
Descuentos en Ventas	0	-1.466.348
Total Devoluciones, Rebajas y Descuentos	**-213.975.997**	**-103.279.902**
Ingresos Netos de Actividades Ordinarias	**2.262.094.943**	**2.705.958.177**

Nota 21. Costos de Ventas y de Prestación de Servicios

Servicio de transmisión de datos	1.475.260.447	1.619.592.413
Total Costos de Ventas y de Prestación de Servicios	**1.475.260.447**	**1.619.592.413**
Excedente Bruto en Actividades Ordinarias	**786.834.496**	**1.086.365.764**

Nota 22. Gastos en Actividades Ordinarias

	31/12/2024	31/12/2023
Gastos de Personal	**272.287.604**	**274.840.670**
Sueldos	170.014.966	155.513.133
Horas extras y recargos	0	667.500
Auxilio de transporte	7.641.000	6.486.624
Cesantías	14.908.400	13.628.875
Intereses sobre cesantías	1.789.008	1.498.665
Prima de servicios	14.908.400	13.660.620
Vacaciones	7.654.481	7.183.029
Auxilios	0	0
Bonificaciones	0	40.000.000
Dotación y suministro a trabajadores	1.668.042	1.054.202
Indemnizaciones laborales	0	0
Capacitación al personal	140.000	1.200.000
Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARP	3.129.600	3.511.772
Aportes a entidades promotoras de salud, EPS	0	2.318.815
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	20.632.281	21.157.835
Aportes cajas de compensación familiar	6.877.426	6.274.600
Aportes ICBF	0	240.000
SENA	0	160.000
Otros (Ayuda para el transporte)	22.840.000	0
Gastos médicos y drogas	84.000	285.000
Honorarios	**52.200.400**	**33.970.000**
Revisoría fiscal	5.246.400	4.800.000
Asesoría Técnica	2.400.000	1.200.000
Otros (Asesorias contables y SGST)	44.554.000	27.970.000
Impuestos	**94.306.469**	**80.071.025**
Industria y comercio	22.605.000	27.185.000
De Vehiculos	2.882.000	1.698.000
IVA descontable	0	0
Otros (GMF, MINTIC,INC)	68.819.469	51.188.025

Arrendamientos	**10.610.411**	**8.967.000**
Construcciones y edificaciones	9.415.352	8.967.000
Equipo de computación y comunicación	1.048.000	0
Maquinaria y equipo	147.059	0
Contribuciones y Afiliaciones	**3.483.000**	**3.696.000**
Contribuciones (CRC)	3.483.000	3.696.000
Seguros	**18.719.313**	**16.801.595**
Cumplimiento	6.807.495	6.154.981
Flota y Equipo de Transporte	8.653.637	6.772.704
Obligatorio Accidente de Transito	2.064.600	1.743.800
Todo Riesgo Vehiculos	0	880.080
Responsabilidad civil y extracontractual	1.193.582	1.250.029
Servicios	**33.192.589**	**23.637.449**
Aseo y vigilancia	975.142	686.286
Asistencia técnica	0	315.000
Acueducto y alcantarillado	0	0
Publicidad, propaganda y promoción	135.000	0
Gas	0	0
Otros	3.056.742	1.392.646
Procesamiento electrónico de datos	1.379.876	1.506.682
Energía eléctrica	2.599.233	1.525.381
Teléfono	3.571.946	2.199.124
Correo Portes y telegramas	969.350	762.330
Transporte, fletes y acarreos	20.505.300	15.250.000
Gastos Legales	**3.269.100**	**2.972.160**
Notariales	7.000	6.400
Tramites y Licencias	0	0
Otros	266.000	146.800
Registro mercantil	2.996.100	2.818.960
Mantenimiento y Reparaciones	**9.309.267**	**6.645.552**
Maquinaria y equipo	537.731	0
Equipo de oficina	3.917.038	738.571
Flota y Equipo de Transporte	4.474.498	5.107.121
Equipo de computación y comunicación	380.000	799.860
Adecuacion e Instalación	**353.782**	**410.270**
Instalaciones eléctricas	0	13.445
Reparaciones locativas	130.000	40.672
Otros	223.782	356.153
Depreciaciones	**40.585.631**	**40.585.631**
Maquinaria y equipo	15.455.831	15.455.831
Equipo de oficina	131.592	131.592
Flota y Equipo de Transporte	23.964.204	23.964.204
Equipo de computación y comunicación	1.034.004	1.034.004
Gastos de Viaje	**9.341.377**	**0**
Pasajes aéreos	1.236.330	0
Alojamiento y Manutención	8.105.047	0
Otros	0	0
Amortizaciones	**0**	**0**
Cargos diferidos	0	0
Diversos	**70.670.383**	**36.086.915**

Gastos de representación y relaciones públicas	0	0
Libros, suscripciones, periódicos y revistas	870.000	770.000
Elementos de aseo y cafetería	2.241.341	320.785
Útiles, papelería y fotocopias	3.867.019	537.598
Combustibles y lubricantes	22.624.411	12.259.360
Estampillas	29.122.317	13.407.548
Microfilmación	0	0
Casino y restaurante	8.794.036	4,848.403
Parqueaderos	2.412.773	13.339
519596 Otros	738.486	3.929.881
Deterioro	0	0
Deterioro de Cartera	0	0
Deterioro Propiedades, planta y equipo	0	0
Total Gastos en Actividades Ordinarias	**618.329.325**	**528.684.265**

Nota 23. Ingresos Por Otras Actividades

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

	31/12/2024	31/12/2023
Financieros	0	293.034
Recuperaciones	0	0
Por Incapacidades	0	2.622.805
Diversos	128.844	47.433.163
Total Ingresos por Otras Actividades	**128.844**	**50.349.001**

Nota 24. Otros Gastos

Gastos Financieros	**2.488.229**	**5.940.599**
Gastos bancarios	317.560	4.049.569
Comisiones	926.343	631.170
Intereses	916.229	1.009.339
Otros	328.097	250.521
Otros Gastos Varios	**7.216.187**	**34.128.038**
Impuestos asumidos	849.374	15.470.656
Costos y Gastos de Ejercicios anteriores	2.593.186	2.614.000
Impuestos asumidos RETEICA	47.367	385.308
Impuestos Asumidos RETEFUENTE	830.279	4.852.830
Otros	152.000	692.156
Multas, sanciones y litigios	2.706.908	10.113.088
Perdida por deterioro de propiedad planta y equipo	0	0
Donaciones	0	0
Otros (Intereses financieros pagos creditos a terceros)	37.073	0
Total Otros Gastos	**9.704.415**	**40.068.637**

Nota 25. Otros Resultados

	31/12/2024	31/12/2023
Impuesto de Renta	56.234.000	213.927.000
Total Otros Gastos	**56.234.000**	**213.927.000**

Nota 25. Algunos Indicadores Financieros **31/12/2024**

1. LIQUIDEZ

1.1. Razón corriente **31/12/2024**

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 2,9 pesos de respaldo.

$$\frac{\text{Activo corriente}}{\text{Pasivo corriente}} = \frac{1.393.119.413}{480.400.040} = \mathbf{2,90}$$

1.2 Capital de trabajo

Activo corriente - Pasivo corriente 912.719.373

2. INDICES DE ENDEUDAMIENTO

2.1 SOLIDEZ **31/12/2024**

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

$$\frac{\text{Activo total}}{\text{Pasivo total}} = \frac{1.901.664.511}{535.938.480} = \mathbf{3,55}$$

2.2 Nivel de Endeudamiento **31/12/2024**

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

$$\frac{\text{Pasivo total}}{\text{Activo total}} \text{ X100} = \frac{535.938.480}{1.901.664.511} \times 100 = \mathbf{28\%}$$

2.3 Concentración del endeudamiento a corto plazo **31/12/2024**

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

$$\frac{\text{Pasivo corriente}}{\text{Pasivo total}} \text{ X 100} = \frac{480.400.040}{535.938.480} \times 100 = \mathbf{90\%}$$

3. INDICES DE RENTABILIDAD

3.1 Margen neto de excedentes **31/12/2024**

Nos indica, la rentabilidad total del negocio.

$$\frac{\text{Excedente Neto}}{\text{Ingresos por Servicios}} = \frac{102.695.600}{2.262.094.943} = \mathbf{4,54\%}$$

3.2 Rendimiento del patrimonio **31/12/2024**

Excedente neto		=	102.695.600
Patrimonio			1.365.726.031
			7,52%

3.3 Rendimiento del activo total **31/12/2024**

Excedente neto		=	102.695.600
Total Activo			1.901.664.511
			5,40%

JUAN CARLOS CAMPOS RODRIGUEZ
Gerente

LINA PAOLA OVIEDO REYES
Contador

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