EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS SOCIALES INTEGRALES EPSI
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE de 2022 -2021
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)

Activo	Nota	2022	2021
Activo corriente:			
Efectivo y equivalentes de efectivo		82.356	112.202
Cdt			
Clientes		398.243	
Anticipos			1.000
Anticipo impuestos		111.862	81.169
Inventario		169.033	169.033
Deudores		661.977	845.240
Total activo corriente		**1.423.471**	**1.208.644**
Propiedad, planta y equipo		114.924	114.924
Menos depreciación acumulada		15.134	
Propiedad, planta y equipo		**99.790**	**114.924**
Total activos		**1.523.261**	**1.323.568**
Pasivo			
Pasivo corriente:			
obligaciones financieras			
obiligaciones particulares			
Proveedores		31.650	169.033
Cuentas por pagar			21.336
Impuestos, gravámenes y tasas		230.549	242.371
Obligaciones laborales		7.007	4.363
Créditos diferidos			
Anticipo de clientes			
Total pasivo no corriente		**269.206**	**437.103**
		-	-
Pasivo no corriente			
Obligaciones financieras		176.067	
Total pasivos		**445.273**	**437.103**
Patrimonio			
Capital Social		247.072	247.072
Superávit de capital		19.589	19.589
Reservas			-
Resultado de ejercicios anteriores		619.805	200.000
reinversion exedentes 2021			
Resultado del ejercicio		191.522	419.804
Total Patrimonio		**1.077.988**	**886.465**
Total Pasivo y Patrimonio		**1.523.261**	**1.323.568**
		-	

Gloria Zapata

Gloria Astrid Zapata Hoyos
Representante legal

Paula Andrea A.

Paula Andrea Alzate Laverde
Revisora Fiscal
T.P. 180865-T

EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS SOCIALES INTEGRALES EPSI
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)

	2022	2021
Ingresos operacionales:		
Ingresos operacionales CONVENIOS	3.592.978	5.140.616
Devoluciones en ventas	(1.944.036)	(1.835.787)
Total ingresos operacionales	**1.648.942**	**5.140.616**
Costos y Gastos de la operacion:		
Costos y Gastos	1.087.649	2.458.282
Utiidad Bruta	**561.293**	**2.682.334**
Gastos Administrativos	**(276.541)**	**(215.959)**
EXCEDENTE OPERACIONAL	**284.752**	**2.682.334**
Otros Ingresos (egresos) de la operacion:		
Ingresos financieros	51,0	841
Otros ingresos	3.546	21.256
Gastos financieros	(82.068)	(14.665)
Otros gastos de la operación	(14.759)	(218.216)
Total ingresos (egresos) de la operación	**(93.230)**	**(15.747)**
EXCEDENTE ANTES DE RENTA	**191.522**	**2.666.587**
Provisión Impuesto de Renta		-
EXCEDENTE NETO	**191.522**	**2.666.587**

Gloria Astrid Zapata Hoyos
Representante legal

Paula Andrea Alzate Laverde
Revisora Fiscal
T.P. 180865-T

EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS SOCIALES INTEGRALES EPSI

Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 31 de diciembre de 2021- 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)

Cuentas	Saldos a Diciembre 2021	Incremeto	Disminución	Saldos a Diciembre 2022
Fondo Social	247.072			247.072
Reserva legal	0		0	0
Resultados del Ejercicio	419.804	191.522	0	611.326
Excedentes o Déficit Acumulados	219.589		0	219.589
Total Estado Cambios en el Patrimonio	**886.465**	**191.522**	**0**	**1.077.987**

Gloria Zapata

Gloria Astrid Zapata Hoyos
Representante Legal

Paula Andrea A.

Paula Andrea Alzate Laverde
Revisora Fiscal TP 180865-T

EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS SOCIALES INTEGRALES

NIT. 811.042.638-0

Estado de Flujos de Efectivo
Método Indirecto
Al 31 de diciembre de 2022-2021

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)

Cuentas	Flujo de Efectivo 2022	Flujo de Efectivo 2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad neta del año	191.522	2.666.587
Ajustadas por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	15.134	15.134
Ingresos por recuperaciones	3.546	841
Cambios en el capital de trabajo:		
Cuentas por cobrar	1.060.220	845.240
Cuentas por pagar	269.206	437.103
Retenciones por pagar		
Otros activos no financieros		0
Contratos ejecución		0
Otros Pasivos		0
Efectivo neto generado por las operaciones	1.539.628	3.964.905
Efectivo neto generado en las actividades de operación	**1.539.628**	**3.964.905**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		
Venta de propiedad,planta y equipo		0
Adquisición de instrumentos financieros inversiones		0
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión		**0**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento de obligaciones financieras	176.067	0
Efectivo neto generado por las actividades de financiación	**176.067**	**0**
INCREMENTO / (DECREMENTO) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	- 29.846	-1.818.947
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzó del año	112.202	1.931.149
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	**82.356**	**112.202**

Gloria Zapata

Gloria Astrid Zapata hoyos
Representante legal

Paula Andrea A.

PAULA ANDREA ALZATE LAVERDE
Revisora FIscal
TP 180865-T

EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS INTEGRALES EPSI
INDICES FINANCIEROS
A 30 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)

INDICADOR	FORMULA		VALOR INDICADOR CTA			UNIDAD DE MEDIDA	2022
Índice de Liquidez	Activo Corriente / Pasivo Corriente		1.423.471 / 269.206		=	Veces	5,29
Índice de Endeudamiento (%)	Pasivos / Activos	X 100	445.273 / 1.523.261	X 100	=	%	0,29
Razón de Cobertura Intereses	Excedente Operacional / Gasto Intereses		284.752 / 1		=	Veces	284752,0
Rentabilidad Activos	Excedente Operacional / Activos		284.752 / 1.523.261		=	%	18,69
Rentabilidad Patrimonio	Excedente Operacional / Patrimonio		284.752 / 1.077.988		=	%	26,42
capital de trabajo	Activo corriente - pasivo corriente		1.154.265		=		1.154.265

Gloria Zapata

Gloria Astrid Zapata hoyos
Representante legal

Paula Andrea A.

Paula Andrea Alzate Laverde
Revisora Fiscal
T.P. 141076-T

EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS SOCIALES INTEGRALES - EPSI
POLITICAS CONTABLE Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2022-2021
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)

EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS SOCIALES INTEGRALES - EPSI es una Entidad Sin Ánimo de Lucro constituida el 24 de noviembre de 2003 y registrada en la Cámara de Comercio de Medellín para Antioquia el 18 de diciembre de 2003, en el Libro 1 bajo el número 4371.

La Organización tiene el Objetivo: Capacitar, asesorar, acompañar y orientar teóricamente, asistir e intervenir, desde las ciencias sociales y otras disciplinas, las diversas problemáticas individuales, familiares y sociales con énfasis en la infancia, la niñez, la juventud y la familia. Para ello también propone la intervención psicosocial y psicoanalítica en aras de promover la salud mental del individuo, la sociedad, las redes sociales y el medio ambiente, la prevención de su deterioro por medio de generación de proyectos productivos, la equidad de género, la perspectiva de cuerpo, La diversidad sexual, la promoción de los derechos humanos entre otros, adicionalmente, la generación de procesos culturales, actividades lúdico, recreativas, turísticas, artísticas, seminarios, diplomados, asistencia social entre otros, suministro de elementos de protección personal, suministro de implementos de aseo , cafetería, papelería, equipos de cómputo y tecnológicos, suministro de víveres y equipos hospitalarios, elaboración y acompañamiento en planes de negocio y unidades productivas.

Fecha de corte de los estados financieros 31 de diciembre de 2022

NOTA 1
BASE DE PREPARACIÓN

a) Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Entidad, se encuentra obligada a presentar sólo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Las NCIF (Normas Colombianas de Información Financiera) aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, en adelante NIIF para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

De conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia éstos son los primeros estados financieros individuales preparados por la Entidad de acuerdo con las NCIF; para la conversión al nuevo marco técnico normativo (ESFA), para el período denominado de transición y a partir del 2016 como vigencia obligatoria la Entidad ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la SECCIÓN 35 DEL ANEXO 2 DEL Decreto 2420 del 2015.

Hasta el 31 de diciembre del 2022, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Entidad preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, en adelante PCGA, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

Los efectos de los cambios entre los PCGA aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 diciembre del 2022 y las NCIF se explican en las conciliaciones detalladas en la Nota correspondiente.

b) Bases de medición:

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable

c) Moneda funcional y de presentación:

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.

Uso de estimaciones y juicios: La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NCIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

d) Modelo de Negocio:

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos a costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

No obstante, lo anterior posee instrumentos que por su característica de flujos de efectivo en cuanto a inversiones tienen que ser medidos a valor razonable, aun cuando la intención, por parte de la administración, sea mantenerlas en el tiempo.

e) Importancia relativa y materialidad:

Los hechos económicos se presentan 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.

POLIITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables detalladas a continuación fueron aplicadas en la preparación de los estados financieros individuales bajo las NCIF, a menos que se indique lo contrario.

A-INSTRUMENTOS FINANCIEROS

- **Efectivo y equivalente de efectivo**

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres meses o menos.

Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tienen inversiones cuyo vencimiento sea inferior a tres (3) meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor; se valoran con el método del costo amortizado, que se aproxima a su valor razonable por su corto tiempo de maduración y su bajo riesgo.

- **Activos financieros**

En su reconocimiento inicial los activos financieros se miden al valor razonable; adicionando los costos de transacción para los activos financieros clasificados en la categoría de costo amortizado, cuando estos son materiales. Después del reconocimiento inicial, los activos financieros se reconocen de acuerdo con su clasificación inicial al valor razonable o al costo amortizado.

Los activos financieros se clasifican al costo amortizado o al valor razonable, dependiendo del modelo de negocio establecido para gestionar los activos financieros y también de las características de los flujos de efectivo contractuales que corresponderán a este tipo de activos:

- ✓ Se clasifica el activo financiero al costo amortizado con base en el modelo de negocio definido para la transacción.
- ✓ Se clasifica al costo amortizado un activo financiero cuando la transacción procura obtener los flujos de efectivo contractuales y las condiciones contractuales dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el valor del capital pendiente.
- ✓ Los activos financieros que no son clasificados a costo amortizado se clasifican a valor razonable con cambios en resultados, cuyos cambios posteriores en la medición del valor razonable se reconocen en el estado de resultados como ingreso o costo financiero según corresponda.
- ✓ Los activos financieros se clasifican al costo amortizado o al valor razonable dependiendo del modelo de negocio para gestionar los activos financieros y de las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero; cuando el activo financiero se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de efectivo contractuales y las condiciones contractuales dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el valor del capital pendiente, se clasifica al costo amortizado.
  Una inversión en un instrumento de capital de otra entidad que no sea mantenida para negociar se clasifica para el valor razonable con cambios en el patrimonio.
  Los cambios posteriores en la medición del valor razonable se presentan en el patrimonio dentro de otro resultado integral. Sin embargo, en circunstancias concretas cuando no es posible obtener información suficiente para determinar el valor razonable, el costo es la mejor estimación del valor razonable. Los dividendos procedentes de esa inversión se reconocen en el resultado del período, cuando se establece el derecho a recibir el pago del dividendo.

- **Deudores Comerciales y otras Cuentas por cobrar**

  Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y se clasifican al costo amortizado ya que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales; y las condiciones contractuales de las mismas dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital e intereses sobre el valor del capital pendiente.

  Periódicamente y siempre al cierre del año, la Entidad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

- **Pasivos financieros**
  Un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la Entidad, o un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propios de la entidad.

  Los instrumentos financieros se identifican y clasifican como instrumentos de patrimonio o pasivos en el reconocimiento inicial. Los pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable; para los pasivos financieros al costo amortizado, los costos iniciales directamente atribuibles a la obtención del pasivo financiero son asignados al valor del pasivo en caso de ser materiales. Después del reconocimiento inicial, los pasivos financieros se reconocen al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

- **Baja en Cuentas**
  Un activo financiero, o una parte de este, es dado de baja en cuenta cuando:

✓ Expiran los derechos contractuales que la Entidad mantiene sobre los flujos de efectivo del activo y se transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo, o se retienen, pero se asume la obligación contractual de pagarlos a un tercero; o
✓ Cuando no se retiene el control del mismo, independientemente que se transfieran o no sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Respecto del efectivo, equivalentes de efectivo y efectivo restringido, uno cualquiera de ellos se da de baja cuando no se dispone de los saldos en cuentas corrientes o de ahorros, cuando expiran los derechos sobre los equivalentes de efectivo o cuando dicho activo financiero es transferido.

Una cuenta por cobrar se da de baja, o bien por su cancelación total o porque fue castigada, en este último caso habiéndose previamente considerado de difícil cobro y haber sido debidamente estimado y reconocido su deterioro.

B-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Esta Política se aplicará a la contabilidad de las propiedades, planta y equipo, así como a las propiedades de inversión (si se llegasen adquirir en un futuro) cuyo valor razonable no se pueda medir con fiabilidad sin costo o esfuerzo desproporcionado

Para la Entidad las propiedades, planta y equipo incluyen: Terrenos, edificaciones, equipo de Oficina, equipos de cómputo, equipo de telecomunicaciones, muebles y enseres

Reconocimiento: La Entidad aplicará los criterios de reconocimiento del párrafo 2.27 (sección 2 de Conceptos y principios generales de NIIF Pymes) para determinar si reconocer o no una partida de propiedades, planta o equipo. Por lo tanto, la Entidad reconocerá el costo de un elemento de

propiedades, planta y equipo como un activo si, y solo si: (a) es probable que la Entidad obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el elemento, y (b) el costo del elemento puede medirse con fiabilidad. (c) el costo individual o en grupo para bienes de las mismas características o especificaciones técnicas, superen 1 SMMLV

Los activos que no cumplan con los montos, de materialidad estipulados, deberán ser contabilizados como gastos, pero deberán controlarse mediante inventarios administrativos.

Ciertos componentes de algunos elementos de propiedades, planta y equipo pueden requerir su reemplazo a intervalos regulares (por ejemplo, el techo de un edificio). La Entidad añadirá el costo de reemplazar componentes de tales elementos al importe en libros de un elemento de propiedades, planta y equipo cuando se incurra en ese costo, si se espera que el componente reemplazado vaya a proporcionar beneficios futuros adicionales a la Entidad.

Los terrenos y los edificios son activos separables, y La Entidad los contabilizará por separado, incluso si hubieran sido adquiridos de forma conjunta.

Medición en el momento del reconocimiento: La Entidad medirá un elemento de propiedad, planta y equipo para el estado financiero inicial a su costo depreciado y en el caso de los inmuebles al valor razonable. En lo sucesivo los bienes se medirán al costo.

Medición posterior al reconocimiento inicial: La Entidad medirá todos los elementos de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualesquiera pérdidas por deterioro del valor acumuladas. La Entidad reconocerá los costos del mantenimiento diario de un elemento de propiedad, planta y equipo en los resultados del periodo en el que incurra en dichos costos.

Medición del costo: El costo de un elemento de propiedades, planta y equipo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, el costo es el valor presente de todos los pagos futuros.

Componentes del costo:

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende todo lo siguiente:

a) El precio de adquisición, que incluye los honorarios legales y de intermediación, los aranceles de importación y los impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas.

b) Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Dirección. Estos costos pueden incluir los costos de preparación del emplazamiento (poner una cosa en un lugar determinado) los costos de entrega y manipulación inicial, los de instalación y montaje y los de comprobación de que el activo funciona adecuadamente.

Depreciación: La depreciación es el valor calculado del desgaste u obsolescencia de un bien de propiedad, planta y equipo. En la entidad se utiliza el método de línea recta y la vida útil se establece en el manual de procedimientos y control interno. Valor residual: La Entidad supondrá que el valor residual del activo es del 10%.

Medición y reconocimiento del deterioro del valor: En cada fecha sobre la que se informa, La Entidad aplicará la Sección 27 de NIIF Pymes - Deterioro del Valor de los Activos, para determinar si un elemento o grupo de elementos de propiedades, planta y equipo ha visto deteriorado su valor y, en tal caso, cómo reconocer y medir la pérdida por deterioro de valor. Esa sección explica cuándo

y cómo la Entidad revisará el importe en libros de sus activos, cómo determinará el importe recuperable de un activo, y cuándo reconocerá o revertirá una pérdida por deterioro en valor.

Compensación por deterioro del valor: La Entidad incluirá en resultados las compensaciones (pagos recibidos de aseguradoras, por ejemplo) procedentes de terceros, por elementos de propiedades, planta y equipo que hubieran experimentado un deterioro del valor, se hubieran perdido o abandonado, solo cuando tales compensaciones sean exigibles.

Baja en cuentas: La Entidad dará de baja en cuentas un elemento de propiedades, planta y equipo: (a) cuando disponga de él; o (b) cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición.

La Entidad reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un elemento de propiedades, planta y equipo en el resultado del periodo en que el elemento sea dado de baja en cuentas.

Para determinar la fecha de la disposición de un elemento, La Entidad aplicará los criterios de la Sección 23 de NIIF Pymes de Ingresos de Actividades Ordinarias, para el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias por ventas de bienes.

C- BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

De acuerdo con la sección 28 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, todas las formas de contraprestación concedidas por la Entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados se registran como beneficios a empleados y se dividen en:

- **Beneficios a empleados corto plazo**

De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a entidades del estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados. En la medida que se ejecuta la prestación del servicio.

Para pagos de participación en beneficios y de planes de incentivos, que vencen dentro del año, se reconoce el costo esperado como un pasivo realizando una estimación confiable de la obligación legal o implícita.

D-INGRESOS

Los ingresos de actividades ordinarias son procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

(a) La prestación de servicios (b) Subvenciones del Gobierno (c) Donaciones (d) Otros tipos de ingresos de actividades ordinarias estipuladas en el objeto social.

Reconocimiento y Medición: Los pagos anticipados recibidos para la prestación de servicios o para la entrega de bienes en períodos futuros, se reconocen como un pasivo no financiero por el valor razonable de la contraprestación recibida.
El pasivo reconocido es trasladado al ingreso en la medida en que se presta el servicio o se realiza la venta del bien; en cualquier caso, es trasladado al ingreso en su totalidad, cuando finaliza la obligación de entregar el bien o prestar el servicio, para el cual fue entregado el anticipo.

Prestación de Servicios: Cuando el resultado de una transacción que involucre la prestación de

servicios pueda ser estimado con fiabilidad, la Entidad reconocerá los ingresos de actividades ordinarias asociados con la transacción, por referencia al grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se informa (a veces conocido como el método del porcentaje de terminación).

El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplan todas las condiciones siguientes: (a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad. (b) Es probable que la Entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción. (c) El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad. (d) Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

Subvenciones del Gobierno u Otra Entidad: Hace referencia a todas las subvenciones del gobierno u otra Entidad no gubernamental en forma de una transferencia de recursos a la Entidad en contrapartida del cumplimiento, futuro o pasado, de ciertas condiciones relacionadas con sus actividades de operación. El término “gobierno” hace referencia tanto a la administración del gobierno en sí, como a las agencias gubernamentales y organismos similares, ya sean locales, regionales, nacionales o internacionales. Lo anterior con base en la Sección 24 de subvenciones de NIIF para Pymes.

E. PASIVOS FISCALES

- Impuestos sobre la renta
  El gasto por impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otro resultado integral en el patrimonio. En este caso el impuesto es también reconocido en dicha cuenta.

- Impuesto corriente reconocido como pasivo
  El impuesto corriente es la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto sobre la renta relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del período corriente. Se reconoce como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado; y como un activo si la cantidad ya pagada, que corresponda al período presente y a los anteriores, excede el importe del gasto por esos períodos.

  El gasto por impuesto sobre la renta corriente se reconoce en el año, de acuerdo con la depuración efectuada entre la ganancia (pérdida) contable, para determinar la ganancia (pérdida) fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes, o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable.

  Su reconocimiento se efectúa mediante el registro de un gasto y un pasivo en las cuentas por pagar denominado impuesto sobre la renta por pagar.

  En períodos intermedios se reconoce una estimación del impuesto sobre la renta corriente, con base en los cálculos de los resultados fiscales periódicos, por lo cual durante el año se maneja la cuenta del pasivo denominada provisión impuesto sobre la renta.
  Los pasivos o activos por los impuestos corrientes del período y de períodos anteriores deben valorarse por el importe que se espere pagar o recuperar de las autoridades fiscales, utilizando las tasas de impuestos y las leyes fiscales vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera, los que sean aplicables según las autoridades fiscales.

  El impuesto sobre la renta corriente es calculado sobre la base de las leyes tributarias vigentes en

Colombia a la fecha de corte de los estados financieros.

Los órganos de Dirección de la Entidad periódicamente evalúan posiciones tomadas en las declaraciones tributarias con respecto a situaciones en los cuales la regulación fiscal aplicable es sujeta a interpretación y establece provisiones cuando sea apropiado sobre la base de montos esperados a ser pagados a las autoridades tributarias.

Notas de Carácter Específico valores dados en miles de pesos

NOTA 2. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El siguiente es el detalle del efectivo y equivalentes de efectivo que la Entidad tenía a Diciembre 31 de 2022

cuenta	2022	*2021
Caja	82.087	40.536
Bancos	269	71666
Cuentas de ahorros		
Total	82.356	112.202

NOTA 3. Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

A Diciembre 31 de 2022 la siguiente es la relación de las cuentas por pagar

Cuenta	2022	*2021
Clientes	398.243	
Anticipos		1.000
Anticipos de impuestos	111.862	81.169
Cuentas por cobrar a trabajadores		-
Otros Activos Deudores	661.977	845.240
inventario	169.033	169.033
Total	1.341.115	1.096.442

Los otros deudores corresponden a préstamos a asociados, y cuentas por cobrar a largo plazo con el municipio de Medellín

NOTA 4. Propiedad, Planta y Equipo

A diciembre 31 de 2022 la siguiente es la relación de la propiedad, planta y equipo

Cuenta	2022	2021
Construcciones y edificaciones	60.869	60.869
Maquinaria y equipo	94.252	94.252
Equipo de computacion	34.738	34.738
Depreciacion	(90.070)	(74.935)
	99.789	**114.924**

NOTA 5. Pasivo

A diciembre 31 de 2022 la siguiente es la relación del Pasivo

Cuentas por Pagar	2022	20212
Proveedores	31.650	169.033
Costos y gastos por pagar		21.336
Deudas con accionistas o socios		
Impuestos gravamenes y tasas	230.549	242.371
Retencion y aportes nomina		
Obligaciones Laborales	7.007	4.363
Anticipo proyectos en ejecusion		
Beneficios a empleados		
pasivos no corrientes		
Total Cuentas por Pagar	**269.206**	**437.103**

NOTA 6. Patrimonio

A Diciembre 31 la siguiente es la relación del Patrimonio

Cuenta	2022	*2021
Capital	247.072	247.072
Superávit de capital	19.589	19.589
Reservas		
Resultado de ejercicios anteriores	619.805	200.000
Resultado del ejercicio	191.522	419.804
Total	1.077.988	886.465

Nota 7. Ingresos

A diciembre 31 de 2022 la siguiente es la relación de ingresos

Cuenta	2022	2021
Proyectos en Convenios Nacionales	3.592.978	6.028.967
Devolucion en ventas	(1.944.036)	(2.724.138)
Total	1.648.942	3.304.829

Las devoluciones en ventas fueron facturas anuladas y se volvieron a realizar

Nota 8. Costo de operación

A Diciembre 31 de 2022 la siguiente es la relación de costos de operación

Cuenta	2022	2021
Intereses	51	841
Subsidios Estatales		10.984
Recuperacion de costos y gastos	3.546	4.987
Indemnizaciones		5.285
Total	3.597	22.097

Nota 9. Gastos Administrativos

Cuenta	2022	2021
Honorarios Asesoria financiera	4.000	21.086
Gastos de personal		13.849
Impuestos industria y comercio	6.371	
Arrendamiento	920	46.160
Seguros	13.038	1.370
Gastos legales	5.076	4.882
Servicios	20.793	15.936
Mantenimiento y reparacion	3.759	9.958
Impuestos		1.420
Depreciación	15.134	15.134
Diversos	205.649	86.164
Bonificaciones	1.800	
Total	276.540	215.959

Los gastos diversos corresponden a compra de elementos de aseo y cafetería, Parqueaderos, combustible papelería y Estampillas; adicional corresponden a 120 millones que son parte de la reinversión de excedentes.

NOTA 9. Otros Ingresos y Gastos no Operacionales

Cuenta	2022	2021
Intereses	51	841
Subsidios Estatales		10.984
Recuperacion de costos y gastos	3.546	4.987
Indemnizaciones		5.285
Total	3.597	22.097

Los Subsidios estatales son los que fueron dados por el gobierno por auxilio de nómina en pandemia

Cuenta	2022	*2021
Gastos bancarios	82.068	14.665
Total	82.068	14.665

Cuenta	2022	*2021
multas, sanciones	14.759	16.106
Gastos Extraordinarios		202.110
Total	$ 14.759	$ 202.110

NOTA 10. Eventos Subsecuentes

No se presentaron hechos relevantes al corte de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Entidad reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2022

.

Paula Andrea A.
Paula Andrea Alzate Laverde
Revisora Fiscal
TP 180.865-T

EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS SOCIALES INTEGRALES
Estados Financieros

31 de diciembre de 2022
Informe del revisor fiscal sobre los estados financieros

A los señores Asociados.

24 de febrero de 2023

He auditado los estados financieros adjuntos de Expertos Profesionales en Servicios Sociales Integrales, los cuales comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 y los estados de resultados, de otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo del año terminado en esa fecha y el resumen de las principales políticas contables y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la gerencia sobre los estados financieros

La gerencia es responsable por la adecuada preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia y por las políticas de control interno que la gerencia consideró necesarias para que la preparación de estos estados financieros esté libre de incorrección material debido a fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer los estimados contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del revisor fiscal

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos con base en mi auditoría. Efectué mi auditoría de acuerdo con las normas de auditoría de información financiera aceptadas en Colombia. Dichas normas exigen que cumpla con requerimientos éticos y que planifique y ejecute la auditoría con el fin obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Una auditoría consiste en desarrollar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del revisor fiscal, incluyendo la evaluación del riesgo de incorrección material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dicha valoración, el revisor fiscal considera el control interno relevante de la entidad para la preparación y presentación de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias. Una auditoría también incluye una evaluación de lo apropiado de las políticas contables usadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la gerencia, así como la evaluación de la completa presentación de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoría que obtuve es suficiente y apropiada para proporcionar una base para mi opinión de auditoría.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros adjuntos, fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de Expertos Profesionales en Servicios Sociales Integrales al 31 de diciembre de 2022 y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia.

***A los señores Asociados de* Expertos Profesionales en Servicios Sociales Integrales.**

24 de febrero de 2022

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

La gerencia también es responsable por el cumplimiento de aspectos regulatorios en Colombia relacionados con la gestión documental contable, la preparación de informes de gestión, y el pago oportuno y adecuado de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral. Mi responsabilidad como revisor fiscal en estos temas es efectuar procedimientos de revisión para emitir un concepto sobre su adecuado cumplimiento.

De acuerdo con lo anterior en mi concepto:

a) La contabilidad de Expertos Profesionales en Servicios Sociales Integrales durante el año 2022 ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable y las operaciones registradas se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de Accionistas.

b) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente.

c) Existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por los administradores. Los administradores dejaron constancia en dicho informe de gestión, que no entorpecieron la libre circulación de las facturas emitidas por los vendedores o proveedores.

d) La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, en particular la relativa a los afiliados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y soportes contables. Al 31 de diciembre de 2022, Expertos Profesionales en Servicios Sociales Integrales no se encuentra en mora por concepto de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral.

Otros asuntos

En cumplimiento de las responsabilidades del revisor fiscal contenidas en los numerales 1 y 3 del artículo 209 del Código de Comercio, relacionadas con la evaluación de si los actos de los administradores de Expertos Profesionales en Servicios Sociales Integrales se ajustan a los estatutos y a las órdenes y a las instrucciones de la Asamblea de Asociados y si hay y son adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de Expertos Profesionales en Servicios Sociales Integrales o de terceros que estén en su poder, emití un informe separado de fecha 24 de febrero de 2022.

Paula Andrea A.

Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional No. 180865-T

República de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO



180865-T

PAULA ANDREA
ALZATE LAVERDE
C.C. 1020405462

RESOLUCION INSCRIPCION 333 FECHA 25/07/2013

UNIVERSIDAD C.U. DE CIENCIA Y DESARROLLO

PRESIDENTE

LUIS EDUARDO FORERO VARGAS

192521

109526

Esta tarjeta es el unico documento que lo acredita como CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en la ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: 644 44 50 o devolverla a la UAE - Junta Central de Contadores a la calle 96 No. 9A - 21 Bogota D.C.

www.ideqs.com

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Certificado No:

CB1E630FCE187814

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS SOCIALES INTEGRALES

Que el contador público **PAULA ANDREA ALZATE LAVERDE** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1020405462 de BELLO (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 180865-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS ******************************
****
****

Dado en BOGOTA a los 28 días del mes de Febrero de 2023 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA

Declaración de renta y complementario para personas jurídicas y asimiladas y personas naturales y asimiladas no residentes y sucesiones ilíquidas de causantes no residentes, o de ingresos y patrimonio para entidades obligadas a declarar

PRIVADA

110

1. Año: 2021

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario: 1116609843271

(415)7707212489984(8020) 000111660984327 1

Datos del declarante

5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
811042638	0				

11. Razón social: EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS SOCIALES INTEGRALES

12. Cód. Direcc. Seccional: 11

24. Actividad económica principal: 4711

Si es una corrección indique: 25. Cód. | 26. No Formulario anterior

29. Fracción año gravable siguiente (Marque "X") | 30. Renuncio a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X") | 31. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X") | 32. Pérdidas fiscales acumuladas años anteriores, sin compensar: 0

Datos informativos: 33. Total costos y gastos de nómina: 184,273,000 | 34. Aportes al sistema de seguridad social: 19,814,000 | 35. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación: 5,289,000

Patrimonio

Efectivo y equivalentes al efectivo	36	112,205,000
Inversiones e instrumentos financieros derivados	37	0
Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	38	927,405,000
Inventarios	39	169,034,000
Activos intangibles	40	0
Activos biológicos	41	0
Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	42	114,924,000
Otros activos	43	0
Total patrimonio bruto	**44**	1,323,568,000
Pasivos	45	437,103,000
Total patrimonio líquido	**46**	886,465,000

Ingresos

Ingresos brutos de actividades ordinarias	47	6,028,966,000
Ingresos financieros	48	843,000
Dividendos y/o participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (incluye capitalizaciones no gravadas)	49	0
Dividendos y/o participaciones distribuidos por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de acciones.	50	0
Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de sociedades nacionales	51	0
Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	52	0
Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes)	53	0
Dividendos y/o participaciones gravadas al 10%	54	0
Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)	55	0
Dividendos y participaciones provenientes de proyectos calificados como megainversión gravadas al 27%	56	0
Otros ingresos	57	21,256,000
Total ingresos brutos	58	6,051,065,000
Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	59	2,724,139,000
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	60	0
Total ingresos netos	**61**	3,326,926,000

Costos y deducciones

Costos	62	2,458,282,000
Gastos de administración	63	363,134,000
Gastos de distribución y ventas	64	0
Gastos financieros	65	3,352,000
Otros gastos y deducciones	66	0
Total costos y gastos deducibles	**67**	2,824,768,000

ESAL (R.T.E.)

Inversiones efectuadas en el año	68	0
Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores	69	0

Renta

Renta por recuperación de deducciones	70	0
Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	71	0
Renta líquida ordinaria del ejercicio	**72**	502,158,000
Pérdida líquida del ejercicio	**73**	0
Compensaciones	74	0
Renta líquida	**75**	502,158,000

Renta

Renta presuntiva	76	0
Renta exenta	77	419,802,000
Rentas gravables	78	0
Renta líquida gravable	**79**	82,356,000

Ganancias ocasionales

Ingresos por ganancias ocasionales	80	0
Rentas deudores régimen Ley 1116 de 2006, Decretos 560 y 772 de 2020	81	0
Utilización pérdidas fiscales acumuladas (Inc. 2, Art 15 Decreto 772 de 2020)	82	0
Costos por ganancias ocasionales	83	0
Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	84	0
Ganancias ocasionales gravables	**85**	0

Liquidación privada

Impuesto sobre las rentas líquidas gravables — Sobre la renta líquida gravable	86	25,530,000
Impuesto sobre las rentas líquidas gravables — De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 10% (base casilla 54)	87	0
Impuesto sobre las rentas líquidas gravables — De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 E.T. (base casilla 55)	88	0
Impuesto sobre las rentas líquidas gravables — De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56)	89	0
Impuesto sobre las rentas líquidas gravables — De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 ET (base casilla 53)	90	0
Impuesto sobre las rentas líquidas gravables — Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 33% (base casilla 52)	91	0
Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables	**92**	25,530,000
Descuentos tributarios	93	0
Impuesto neto de renta	**94**	25,530,000
Impuesto de ganancias ocasionales	**95**	0
Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	96	0
Total impuesto a cargo	**97**	25,530,000
Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 97 (Modalidad de pago 1)	98	0
Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)	99	0
Crédito fiscal artículo 256-1 E.T.	100	0
Anticipo renta liquidado año gravable anterior	101	0
Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	102	41,126,000
Retenciones — Autorretenciones	103	0
Retenciones — Otras retenciones	104	16,791,000
Retenciones — **Total retenciones año gravable a declarar**	**105**	16,791,000
Anticipo renta para el año gravable siguiente	106	0
Sobretasa instituciones financieras — Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable anterior	107	0
Sobretasa instituciones financieras — Sobretasa instituciones financieras	108	0
Sobretasa instituciones financieras — Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable siguiente	109	0
Saldo a pagar por impuesto	**110**	0
Sanciones	111	0
Total saldo a pagar	**112**	0
Total saldo a favor	**113**	32,387,000
Valor impuesto exigible por Obras por Impuestos Modalidad de pago 1	114	0
Valor total proyecto Obras por Impuestos Modalidad de pago 2	115	0

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal | 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional: 202217571334 71

997. Espacio exclusivo para sello de la entidad recaudadora

DIAN
2022-04-20 / 11:42:40 PM
Fecha Acuse de Recibo
Firmado

980. Pago total $: 0

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

0 91000885656771

PRIORIDAD

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA

Declaración de Renta y Complementario o de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas y Personas Naturales y Asimiladas no Residentes y Sucesiones Ilíquidas de Causantes no Residentes

PRIVADA

110

1. Año 2019

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario 1115606470389

(415)7707212489984(8020) 000111560647038 9

Datos del declarante

5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
811042638	0				

11. Razón social: EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS SOCIALES INTEGRALES

12. Cód. Direcc. Seccional: 11

24. Actividad económica: 4711

Si es una corrección indique: 25. Cód. 1 26. No Formulario anterior 1115603291502

27. Fracción año gravable siguiente (Marque "X") [ ] 28. Renuncio a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X") [ ] 29. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X") [ ]

Datos informativos 30. Total costos y gastos de nómina: 60,343,000 31. Aportes al sistema de seguridad social: 7,843,000 32. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación: 2,104,000

Patrimonio	Efectivo y equivalentes al efectivo	33	146,244,000
	Inversiones e instrumentos financieros derivados	34	0
	Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	35	376,230,000
	Inventarios	36	144,960,000
	Activos intangibles	37	0
	Activos biológicos	38	0
	Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	39	107,535,000
	Otros activos	40	53,006,000
	Total patrimonio bruto	**41**	827,975,000
	Pasivos	42	461,314,000
	Total patrimonio líquido	**43**	366,661,000
Ingresos	Ingresos brutos de actividades ordinarias	44	521,767,000
	Ingresos financieros	45	2,000
	Dividendos y/o participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (incluye capitalizaciones no gravadas)	46	0
	Dividendos y/o participaciones recibidas por CHC de una entidad no residente en Colombia exentos	47	0
	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por sociedades extranjeras (año 2016 y anteriores) o sociedades nacionales cualquier año	48	0
	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	49	0
	Dividendos y/o participaciones gravadas al 7.5%	50	0
	Dividendos y/o participaciones gravadas a tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)	51	0
	Otros ingresos	52	8,100,000
	Total ingresos brutos	**53**	529,869,000
	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	54	0
	Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	55	0
	Total ingresos netos	**56**	529,869,000
Costos y deducciones	Costos	57	0
	Gastos de administración	58	50,885,000
	Gastos de distribución y ventas	59	442,153,000
	Gastos financieros	60	1,695,000
	Otros gastos y deducciones	61	8,060,000
	Total costos y gastos deducibles	**62**	502,793,000
ESAL (R.T.E.)	Inversiones efectuadas en el año	63	0
	Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores	64	0
Renta	Renta por recuperación de deducciones	65	0
	Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	66	0
	Renta líquida ordinaria del ejercicio	**67**	27,076,000
	Pérdida líquida del ejercicio	**68**	0

Renta	Compensaciones	69	0
	Renta líquida	**70**	27,076,000
	Renta presuntiva	71	0
	Renta exenta	72	19,159,000
	Rentas gravables	73	0
	Renta líquida gravable	**74**	7,917,000
Ganancias ocasionales	Ingresos por ganancias ocasionales	75	0
	Costos por ganancias ocasionales	76	0
	Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	77	0
	Ganancias ocasionales gravables	**78**	0
Liquidación privada	Impuesto sobre las rentas líquidas gravables: Impuesto sobre la renta líquida gravable	79	1,583,000
	Impuesto sobre las rentas líquidas gravables: Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas, a la tarifa del 7.5% (base casilla 50)	80	0
	Impuesto sobre las rentas líquidas gravables: Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas, a la tarifa del artículo 240 del E.T. (base casilla 51)	81	0
	Impuesto sobre las rentas líquidas gravables: Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas, a la tarifa del 33% (base casilla 49)	82	0
	Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables	**83**	1,583,000
	Descuentos tributarios	84	0
	Impuesto neto de renta	**85**	1,583,000
	Impuesto de ganancias ocasionales	**86**	0
	Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	87	0
	Total impuesto a cargo	**88**	1,583,000
	Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 89 **(Modalidad de pago 1)**	89	0
	Descuento efectivo inversión obras por impuestos **(Modalidad de pago 2)**	90	0
	Anticipo renta liquidado año gravable anterior	91	0
	Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	92	0
	Retenciones: Autorretenciones	93	0
	Retenciones: Otras retenciones	94	0
	Retenciones: **Total retenciones año gravable a declarar**	**95**	0
	Anticipo renta para el año gravable siguiente	96	0
	Sobretasa instituciones financieras: Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable anterior	97	0
	Sobretasa instituciones financieras: Sobretasa instituciones financieras	98	0
	Sobretasa instituciones financieras: Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable siguiente	99	0
	Saldo a pagar por impuesto	**100**	1,583,000
	Sanciones	101	4,687,000
	Total saldo a pagar	**102**	6,270,000
	Total saldo a favor	**103**	0
	Valor impuesto exigible por obras por impuestos modalidad de pago 1	104	0
	Valor total proyecto obras por impuestos modalidad de pago 2	105	0

107. No. Identificación signatario 108. DV

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora

DIAN
2022-08-19 / 07:51:02 PM
Fecha Acuse de Recibo
Firmado

980. Pago total $ 0

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

91000921034902

20224285046154

PROHIBIDO

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA

Declaración de renta y complementario para personas jurídicas y asimiladas y personas naturales y asimiladas no residentes y sucesiones ilíquidas de causantes no residentes, o de ingresos y patrimonio para entidades obligadas a declarar

PRIVADA

110

1. Año: 2020

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario: 1116613043166

(415)7707212489984(8020) 000111661304316 6

Datos del declarante

5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
811042638	0				

11. Razón social: EXPERTOS PROFESIONALES EN SERVICIOS SOCIALES INTEGRALES

12. Cód. Direcc. Seccional: 11

24. Actividad económica principal: 4711

Si es una corrección indique: 25. Cód. 1 — 26. No Formulario anterior: 1116609659626

29. Fracción año gravable siguiente (Marque "X"): ☐ — 30. Renuncio a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X"): ☐ — 31. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X"): ☐ — 32. Pérdidas fiscales acumuladas años anteriores, sin compensar: 0

Datos informativos — 33. Total costos y gastos de nómina: 251,050,000 — 34. Aportes al sistema de seguridad social: 27,763,000 — 35. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación: 6,231,000

Patrimonio

Efectivo y equivalentes al efectivo	36	1,950,219,000
Inversiones e instrumentos financieros derivados	37	0
Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	38	736,494,000
Inventarios	39	146,760,000
Activos intangibles	40	0
Activos biológicos	41	0
Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	42	130,058,000
Otros activos	43	0
Total patrimonio bruto	**44**	2,963,531,000
Pasivos	45	1,998,591,000
Total patrimonio líquido	**46**	964,940,000

Ingresos

Ingresos brutos de actividades ordinarias	47	3,510,663,000
Ingresos financieros	48	219,000
Dividendos y/o participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (incluye capitalizaciones no gravadas)	49	0
Dividendos y/o participaciones distribuidos por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de acciones.	50	0
Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de sociedades nacionales	51	0
Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	52	0
Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes)	53	0
Dividendos y/o participaciones gravadas al 10%	54	0
Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)	55	0
Dividendos y participaciones provenientes de proyectos calificados como megainversión gravadas al 27%	56	0
Otros ingresos	57	40,442,000
Total ingresos brutos	58	3,551,324,000
Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	59	21,000
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	60	0
Total ingresos netos	**61**	3,551,303,000

Costos y deducciones

Costos	62	0
Gastos de administración	63	489,389,000
Gastos de distribución y ventas	64	2,394,106,000
Gastos financieros	65	68,000
Otros gastos y deducciones	66	0
Total costos y gastos deducibles	**67**	2,883,563,000

ESAL (R.T.E.)

Inversiones efectuadas en el año	68	0
Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores	69	0

Renta

Renta por recuperación de deducciones	70	0
Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	71	0
Renta líquida ordinaria del ejercicio	**72**	667,740,000
Pérdida líquida del ejercicio	**73**	0
Compensaciones	74	0
Renta líquida	**75**	667,740,000

Renta

Renta presuntiva	76	0
Renta exenta	77	611,422,000
Rentas gravables	78	0
Renta líquida gravable	**79**	56,318,000

Ganancias ocasionales

Ingresos por ganancias ocasionales	80	0
Rentas deudores régimen Ley 1116 de 2006, Decretos 560 y 772 de 2020	81	0
Utilización pérdidas fiscales acumuladas (Inc. 2, Art 15 Decreto 772 de 2020)	82	0
Costos por ganancias ocasionales	83	0
Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	84	0
Ganancias ocasionales gravables	**85**	0

Liquidación privada

Impuesto sobre las rentas líquidas gravables	Sobre la renta líquida gravable	86	11,264,000
	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 10% (base casilla 54)	87	0
	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 E.T. (base casilla 55)	88	0
	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56)	89	0
	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 ET (base casilla 53)	90	0
	Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 33% (base casilla 52)	91	0
	Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables	**92**	11,264,000
	Descuentos tributarios	93	0
	Impuesto neto de renta	**94**	11,264,000
	Impuesto de ganancias ocasionales	**95**	0
	Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	96	0
	Total impuesto a cargo	**97**	11,264,000
	Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 97 (Modalidad de pago 1)	98	0
	Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)	99	0
	Crédito fiscal artículo 256-1 E.T.	100	0
	Anticipo renta liquidado año gravable anterior	101	0
	Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	102	0
Retenciones	Autorretenciones	103	0
	Otras retenciones	104	14,611,000
	Total retenciones año gravable a declarar	**105**	14,611,000
	Anticipo renta para el año gravable siguiente	106	0
Sobretasa instituciones financieras	Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable anterior	107	0
	Sobretasa instituciones financieras	108	0
	Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable siguiente	109	0
	Saldo a pagar por impuesto	**110**	0
	Sanciones	111	20,155,000
	Total saldo a pagar	**112**	16,808,000
	Total saldo a favor	**113**	0
	Valor impuesto exigible por Obras por Impuestos Modalidad de pago 1	114	0
	Valor total proyecto Obras por Impuestos Modalidad de pago 2	115	0

981. Cód. Representación: ☐☐

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal: ☐

Firma Contador o Revisor Fiscal — 994. Con salvedades: ☐

983. No. Tarjeta profesional: 20221443950198

997. Espacio exclusivo para sello de la entidad recaudadora

DIAN — Fecha Acuse de Recibo: 2022-08-19 / 08:21:44 PM — Firmado

980. Pago total $: 0

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

0 91000921056417

PROYECTO

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA

Declaración de renta y complementario para personas jurídicas y asimiladas y personas naturales y asimiladas no residentes y sucesiones ilíquidas de causantes no residentes, o de ingresos y patrimonio para entidades obligadas a declarar

PRIVADA

110

1. Año: 2021

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario: 1116612863381

(415)7707212489984(8020) 000111661286338 1

Datos del declarante

5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
8050088122	0				

11. Razón social: FUNDACION CALIDAD SUPERIOR

12. Cód. Direcc. Seccional: 5

24. Actividad económica principal: 1 3 1 3

Si es una corrección indique: 25. Cód. | 26. No Formulario anterior

29. Fracción año gravable siguiente (Marque "X") | 30. Renuncio a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X") | 31. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X") | 32. Pérdidas fiscales acumuladas años anteriores, sin compensar: 0

Datos informativos: 33. Total costos y gastos de nómina: 0 | 34. Aportes al sistema de seguridad social: 0 | 35. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación: 0

Patrimonio

Efectivo y equivalentes al efectivo	36	366,518,000
Inversiones e instrumentos financieros derivados	37	0
Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	38	2,548,774,000
Inventarios	39	0
Activos intangibles	40	0
Activos biológicos	41	0
Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	42	315,997,000
Otros activos	43	0
Total patrimonio bruto	**44**	3,231,289,000
Pasivos	45	74,093,000
Total patrimonio líquido	**46**	3,157,196,000

Ingresos

Ingresos brutos de actividades ordinarias	47	11,022,931,000
Ingresos financieros	48	0
Dividendos y/o participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (incluye capitalizaciones no gravadas)	49	0
Dividendos y/o participaciones distribuidos por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de acciones.	50	0
Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de sociedades nacionales	51	0
Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	52	0
Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes)	53	0
Dividendos y/o participaciones gravadas al 10%	54	0
Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)	55	0
Dividendos y participaciones provenientes de proyectos calificados como megainversión gravadas al 27%	56	0
Otros ingresos	57	0
Total ingresos brutos	58	11,022,931,000
Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	59	0
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	60	0
Total ingresos netos	**61**	11,022,931,000

Costos y deducciones

Costos	62	8,578,888,000
Gastos de administración	63	2,017,462,000
Gastos de distribución y ventas	64	379,892,000
Gastos financieros	65	29,877,000
Otros gastos y deducciones	66	10,487,000
Total costos y gastos deducibles	**67**	11,016,606,000

ESAL (R.T.E.)

Inversiones efectuadas en el año	68	0
Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores	69	0

Renta

Renta por recuperación de deducciones	70	0
Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	71	0
Renta líquida ordinaria del ejercicio	**72**	6,325,000
Pérdida líquida del ejercicio	**73**	0
Compensaciones	74	0
Renta líquida	**75**	6,325,000

Renta

Renta presuntiva	76	0
Renta exenta	77	0
Rentas gravables	78	0
Renta líquida gravable	**79**	6,325,000

Ganancias ocasionales

Ingresos por ganancias ocasionales	80	0
Rentas deudores régimen Ley 1116 de 2006, Decretos 560 y 772 de 2020	81	0
Utilización pérdidas fiscales acumuladas (Inc. 2, Art 15 Decreto 772 de 2020)	82	0
Costos por ganancias ocasionales	83	0
Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	84	0
Ganancias ocasionales gravables	**85**	0

Liquidación privada

Impuesto sobre las rentas líquidas gravables	Sobre la renta líquida gravable	86	1,961,000
	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 10% (base casilla 54)	87	0
	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 E.T. (base casilla 55)	88	0
	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56)	89	0
	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 ET (base casilla 53)	90	0
	Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 33% (base casilla 52)	91	0
	Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables	**92**	1,961,000
	Descuentos tributarios	93	0
	Impuesto neto de renta	**94**	1,961,000
	Impuesto de ganancias ocasionales	**95**	0
	Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	96	0
	Total impuesto a cargo	**97**	1,961,000
	Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 97 (Modalidad de pago 1)	98	0
	Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)	99	0
	Crédito fiscal artículo 256-1 E.T.	100	0
	Anticipo renta liquidado año gravable anterior	101	0
	Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	102	0
Retenciones	Autorretenciones	103	0
	Otras retenciones	104	0
	Total retenciones año gravable a declarar	**105**	0
	Anticipo renta para el año gravable siguiente	106	0
Sobretasa instituciones financieras	Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable anterior	107	0
	Sobretasa instituciones financieras	108	0
	Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable siguiente	109	0
	Saldo a pagar por impuesto	**110**	1,961,000
	Sanciones	111	392,000
	Total saldo a pagar	**112**	2,353,000
	Total saldo a favor	**113**	0
	Valor impuesto exigible por Obras por Impuestos Modalidad de pago 1	114	0
	Valor total proyecto Obras por Impuestos Modalidad de pago 2	115	0

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal | 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional: 202234306245 30

997. Espacio exclusivo para sello de la entidad recaudadora

2022-07-25 / 08:27:29 AM
Fecha Acuse de Recibo
Firmado

980. Pago total $: 0

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

0 91000906724747

PROHIBIDO

DIAN®
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

Declaración de Renta y Complementarios de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas, Personas Naturales y Asimiladas Obligadas a llevar Contabilidad

ANUAL

110

1. Año 2016

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario 1112605700213

(415)7707212489984(8020) 000111260570021 3

Datos del declarante

5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
8 0 5 0 0 8 8 1 2	0				

11. Razón social: FUNDACION CALIDAD SUPERIOR

12. Cód. Dirección Seccional: 5

24. Actividad económica: 9 1 9 9

Si es una corrección indique: 26. Cód. 27. No Formulario anterior

28. Fracción año gravable (Marque "X")

Datos informativos

Total costos y gastos de nómina	30	0
Aportes al sistema de seguridad social	31	0
Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación	32	0

Patrimonio

Efectivo, bancos, otras inversiones	33	245,126,000
Acciones y aportes (Sociedades anónimas, limitadas y asimiladas)	34	0
Cuentas por cobrar	35	975,231,000
Inventarios	36	0
Activos fijos	37	204,458,000
Otros activos	38	0
Total patrimonio bruto	39	1,424,815,000
Pasivos	40	54,388,000
Total patrimonio líquido	41	1,370,427,000

Ingresos

Ingresos brutos operacionales	42	1,284,027,000
Ingresos brutos no operacionales	43	5,261,000
Intereses y rendimientos financieros	44	0
Total ingresos brutos	45	1,289,288,000
Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	46	0
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	47	0
Total ingresos netos	48	1,289,288,000

Costos

Costo de ventas y de prestación de servicios	49	189,515,000
Otros costos	50	0
Total costos	51	189,515,000

Deducciones

Gastos operacionales de administración	52	813,922,000
Gastos operacionales de ventas	53	0
Deducción inversión en activos fijos	54	0
Otras deducciones	55	23,877,000
Total deducciones	56	837,799,000

Renta

Renta líquida ordinaria del ejercicio	57	261,974,000
o Pérdida líquida del ejercicio	58	0
Compensaciones	59	0

Renta (continuación)

Renta líquida	60	261,974,0(
Renta presuntiva	61	
Renta exenta	62	255,465,0(
Rentas gravables	63	
Renta líquida gravable	64	6,509,0(

Ganancias ocasionales

Ingresos por ganancias ocasionales	65	
Costos por ganancias ocasionales	66	
Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	67	
Ganancias ocasionales gravables	68	

Liquidación privada

Impuesto sobre la renta líquida gravable	69	1,302,0(
Descuentos tributarios	70	
Impuesto neto de renta	71	1,302,0(
Impuesto de ganancias ocasionales	72	
Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	73	
Total impuesto a cargo	74	1,302,0(
Anticipo renta por el año gravable 2016	75	
Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución o compensación	76	
Autorretenciones	77	
Otras retenciones	78	
Total retenciones año gravable	79	
Anticipo renta por el año gravable 2017	80	
Anticipo sobretasa año gravable 2017	81	
Fracción año 2017 — Saldo a favor Renta CREE año gravable anterior sin solicitud de devolución o compensación	82	
Fracción año 2017 — Anticipo sobretasa año anterior	83	
Fracción año 2017 — Sobretasa	84	
Saldo a pagar por impuesto	85	1,302,0(
Sanciones	86	319,0(
Total saldo a pagar	87	1,621,0(
o Total saldo a favor	88	

PRELIMINAR

89. No. Identificación signatario 90. DV

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora

Firmado

2017-06-12 / 02:51:15 PM

2 0 Fecha Acuse de Recibo 1 : 1 5

980. Pago total $ 0

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

91000432724123

2017081741398 2

DIAN

Declaración de Renta y Complementario o de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas y Personas Naturales y Asimiladas no Residentes y Sucesiones Ilíquidas de Causantes no Residentes

PRIVADA

110

1. Año 2017

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario 1113604807478

(415)7707212489984(8020) 0001113604807478

Datos del declarante

5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
8050088120					

11. Razón social: FUNDACION CALIDAD SUPERIOR

12. Cód. Direcc. Seccional: 5

24. Actividad económica: 9499

Si es una corrección indique: 25. Cód. 26. No Formulario anterior

27. Fracción año gravable 2018 (Marque "X")

28. Renuncio a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X")

29. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X")

Datos Informativos: 30. Total costos y gastos de nómina: 0 | 31. Aportes al sistema de seguridad social: 0 | 32. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación: 0

Patrimonio

Efectivo y equivalentes al efectivo	33	222,523,000
Inversiones e instrumentos financieros derivados	34	0
Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	35	813,038,000
Inventarios	36	0
Activos intangibles	37	0
Activos biológicos	38	0
Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	39	214,680,000
Otros activos	40	144,543,000
Total patrimonio bruto	41	1,394,784,000
Pasivos	42	58,769,000
Total patrimonio líquido	43	1,336,015,000

Ingresos

Ingresos brutos de actividades ordinarias	44	1,403,000,000
Ingresos financieros	45	0
Dividendos y/o participaciones recibidos o capitalizados por sociedades extranjeras (año 2016 y anteriores) o nacionales cualquier año	46	0
Dividendos y/o participaciones recibidos por declarantes diferentes a sociedades nacionales, años 2017 y siguientes	47	0
Dividendos y/o participaciones recibidos por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	48	0
Otros ingresos	49	6,050,000
Total ingresos brutos	50	1,409,050,000
Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	51	0
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	52	0
Ingresos no constitutivos de renta de dividendos y/o participaciones personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	53	0
Total ingresos netos	54	1,409,050,000

Costos y deducciones

Costos	55	912,152,000
Gastos de administración	56	249,018,000
Gastos de distribución y ventas	57	0
Gastos financieros	58	6,023,000
Otros gastos y deducciones	59	20,894,000
Total costos y gastos deducibles	60	1,188,087,000

ESAL (R.T.E.)

Inversiones efectuadas en el año	61	0
Inversiones líquidadas de períodos gravables anteriores	62	0

Renta

Renta Pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	63	0
Renta líquida ordinaria del ejercicio sin casilla 47 y 48	64	220,963,000
Pérdida líquida del ejercicio sin casilla 47 y 48	65	0
Compensaciones	66	0
Renta líquida sin casilla 47 y 48	67	220,963,000
Renta presuntiva	68	0
Renta exenta	69	218,910,000

(Continuación) Renta

Rentas gravables	70	0
Rentas líquidas gravables: Distintas a dividendos gravados al 5%, 35% y 33%	71	2,053,000
Rentas líquidas gravables: Dividendos gravados a la tarifa del 5%	72	0
Rentas líquidas gravables: Dividendos gravados a la tarifa del 35%	73	0
Rentas líquidas gravables: Dividendos gravados a la tarifa del 33%	74	0

Ganancias ocasionales

Ingresos por ganancias ocasionales	75	0
Costos por ganancias ocasionales	76	0
Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	77	0
Ganancias ocasionales gravables	78	0

Liquidación privada

Impuesto sobre la renta líquida gravable	79	411,000
Descuentos tributarios	80	0
Impuesto neto de renta	81	411,000
Sobretasa	82	0
Impuesto de ganancias ocasionales	83	0
Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	84	0
Impuesto dividendos gravados a la tarifa del 5%	85	0
Impuesto dividendos gravados a la tarifa del 35%	86	0
Impuesto dividendos gravados a la tarifa del 33%	87	0
Total impuesto a cargo	88	411,000
Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 88 **(Modalidad de pago 1)**	89	0
Descuento efectivo inversión obras por impuestos **(Modalidad de pago 2)**	90	0
Anticipo renta liquidado año gravable anterior	91	0
Anticipo sobretasa liquidado año gravable anterior	92	0
Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	93	0
Saldo a favor renta CREE año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	94	0
Retenciones: Autorretenciones	95	0
Retenciones: Otras retenciones	96	0
Retenciones: **Total retenciones año gravable a declarar**	97	0
Anticipo renta para el año gravable siguiente	98	0
Anticipo sobretasa para el año gravable siguiente	99	0
Saldo a pagar por impuesto	100	411,000
Sanciones	101	332,000
Total saldo a pagar	102	743,000
Total saldo a favor	103	0
Valor impuesto asignado por obras por impuestos modalidad de pago 1	104	0
Valor total proyecto obras por impuestos modalidad de pago 2	105	0

106. No. Identificación signatario | 107. DV

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

997. Espacio [illegible] d recaudadora

980. Pago total $ 0

Firmado

2018-05-08 / 10:13:09 PM

Fecha Acuse de Recibo

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

91000489405459

2018090423323

PECU

DIAN

Declaración de Renta y Complementario o de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas y Personas Naturales y Asimiladas no Residentes y Sucesiones Ilíquidas de Causantes no Residentes

PRIVADA

110

1. Año: 2018

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario: 1114604171261

(415)7707212485981(8020) 000111460417126 1

Datos del declarante

5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
8050088120					

11. Razón social: FUNDACION CALIDAD SUPERIOR

12. Cód. Direcc. Seccional: 5

24. Actividad económica: 7020

Si es una corrección indique: 25. Cód. 26. No Formulario anterior

27. Fracción año gravable siguiente (Marque "X") 28. Renuncio a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X") 29. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X")

Datos Informativos: 30. Total costos y gastos de nómina 0 | 31. Aportes al sistema de seguridad social 0 | 32. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación 0

Patrimonio

Efectivo y equivalentes al efectivo	33	228,459,000
Inversiones e instrumentos financieros derivados	34	0
Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	35	1,297,277,000
Inventarios	36	0
Activos intangibles	37	0
Activos biológicos	38	0
Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	39	225,414,000
Otros activos	40	0
Total patrimonio bruto	41	1,751,150,000
Pasivos	42	61,708,000
Total patrimonio líquido	43	1,689,442,000

Ingresos

Ingresos brutos de actividades ordinarias	44	1,913,940,000
Ingresos financieros	45	0
Dividendos y/o participaciones recibidos o capitalizados por sociedades ordinarias (año 2016 y anteriores) o nacionales cualquier año	46	0
Dividendos y/o participaciones recibidos por declarantes diferentes a sociedades nacionales, años 2017 y siguientes	47	0
Dividendos y/o participaciones recibidos por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	48	0
Otros ingresos	49	7,562,000
Total ingresos brutos	50	1,921,502,000
Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	51	0
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	52	0
Ingresos no constitutivos de renta (de dividendos y/o participaciones personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	53	0
Total ingresos netos	54	1,921,502,000

Costos y deducciones

Costos	55	1,231,406,000
Gastos de administración	56	302,287,000
Gastos de distribución y ventas	57	0
Gastos financieros	58	33,647,000
Otros gastos y deducciones	59	735,000
Total costos y gastos deducibles	60	1,568,075,000

ESAL (R.T.E.)

Inversiones efectuadas en el año	61	0
Inversiones liquidadas de periodos gravables anteriores	62	0

Renta

Renta Pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	63	0
Renta líquida ordinaria del ejercicio sin casilla 47 y 48	64	353,427,000
Pérdida líquida del ejercicio sin casilla 47 y 48	65	0
Compensaciones	66	0
Renta líquida sin casilla 47 y 48	67	353,427,000
Renta presuntiva	68	0

(Continuación) Renta

Renta exenta	69	347,590,000
Rentas gravables	70	0
Rentas líquidas gravables: Sin dividendos gravados al 5%, 35% y 33% de personas naturales sin residencia fiscal	71	5,837,000
Dividendos gravados a la tarifa del 5%	72	0
Dividendos gravados a la tarifa del 35%	73	0
Dividendos gravados, a la tarifa del 33% Personas Naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	74	0

Ganancias ocasionales

Ingresos por ganancias ocasionales	75	0
Costos por ganancias ocasionales	76	0
Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	77	0
Ganancias ocasionales gravables	78	0

Liquidación privada

Impuesto sobre la renta líquida gravable	79	1,926,000
Descuentos tributarios	80	0
Impuesto neto de renta	81	1,926,000
Sobretasa	82	0
Impuesto de ganancias ocasionales	83	0
Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	84	0
Impuesto dividendos gravados a la tarifa del 5%	85	0
Impuesto dividendos gravados a la tarifa del 35%	86	0
Impuesto dividendos gravados a la tarifa del 33%	87	0
Total Impuesto a cargo	88	1,926,000
Valor inversion obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 88 **(Modalidad de pago 1)**	89	0
Descuento efectivo inversión obras por impuestos **(Modalidad de pago 2)**	90	0
Anticipo renta liquidado año gravable anterior	91	0
Anticipo sobretasa liquidado año gravable anterior	92	0
Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	93	0
Retenciones: Autorretenciones	94	0
Retenciones: Otras retenciones	95	0
Retenciones: **Total retenciones año gravable a declarar**	96	0
Anticipo renta para el año gravable siguiente	97	0
Saldo a pagar por impuesto	98	1,926,000
Sanciones	99	0
Total saldo a pagar	100	1,926,000
Total saldo a favor	101	0
Valor impuesto exigible por obras por impuestos modalidad de pago 1	102	0
Valor total proyecto obras por impuestos modalidad de pago 2	103	0

104. No. Identificación signatario 105. DV

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

997. Espacio reservado para la entidad recaudadora

PRESENTADO

2019-05-06 / 11:15:22 AM

Fecha Acuse de Recibo

2 0 5:2 2

980. Pago total $ 0

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

91000614185878

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional

2019166096219 1

PRECARGA

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA

Declaración de Renta y Complementario o de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas y Personas Naturales y Asimiladas no Residentes y Sucesiones Ilíquidas de Causantes no Residentes

PRIVADA

110

1. Año 2019

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario 1115604156938

(415)7707212489984(8020) 000111560415693 8

Datos del declarante

5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
8050088120					

11. Razón social: FUNDACION CALIDAD SUPERIOR

12. Cód. Direcc. Seccional: 5

24. Actividad económica: 7020

Si es una corrección indique: 25. Cód. 26. No Formulario anterior

27. Fracción año gravable siguiente (Marque "X") 28. Renuncio a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X") 29. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X")

Datos informativos 30. Total costos y gastos de nómina: 0 31. Aportes al sistema de seguridad social: 0 32. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación: 0

Patrimonio	Efectivo y equivalentes al efectivo	33	287,465,000	**Renta**	Compensaciones	69	0
	Inversiones e instrumentos financieros derivados	34	0		**Renta líquida**	**70**	286,528,000
	Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	35	1,491,869,000		Renta presuntiva	71	0
	Inventarios	36	0		Renta exenta	72	278,738,000
	Activos intangibles	37	0		Rentas gravables	73	0
	Activos biológicos	38	0		**Renta líquida gravable**	**74**	7,790,000
	Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	39	259,226,000	**Ganancias ocasionales**	Ingresos por ganancias ocasionales	75	0
	Otros activos	40	0		Costos por ganancias ocasionales	76	0
	Total patrimonio bruto	**41**	2,038,560,000		Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	77	0
	Pasivos	42	65,338,000		**Ganancias ocasionales gravables**	**78**	0
	Total patrimonio líquido	**43**	1,973,222,000	**Liquidación privada**	Impuesto sobre las rentas líquidas gravables: Impuesto sobre la renta líquida gravable	79	1,558,000
Ingresos	Ingresos brutos de actividades ordinarias	44	998,279,000		Impuesto sobre las rentas líquidas gravables: Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas, a la tarifa del 7,5% (base casilla 50)	80	0
	Ingresos financieros	45	3,630,000		Impuesto sobre las rentas líquidas gravables: Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas, a la tarifa del 27% (base casilla 51)	81	0
	Dividendos y/o participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (incluye capitalizaciones no gravadas)	46	0		Impuesto sobre las rentas líquidas gravables: Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas, a la tarifa del 33% (base casilla 49)	82	0
	Dividendos y/o participaciones recibidas por CHC de una entidad no residente en Colombia exentos	47	0		**Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables**	83	1,558,000
	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por sociedades extranjeras (año 2016 y anteriores) o sociedades nacionales cualquier año	48	0		Descuentos tributarios	84	0
	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	49	0		**Impuesto neto de renta**	**85**	1,558,000
	Dividendos y/o participaciones gravadas al 7,5%	50	0		**Impuesto de ganancias ocasionales**	**86**	0
	Dividendos y/o participaciones gravadas a tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)	51	0		Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	87	0
	Otros ingresos	52	0		**Total impuesto a cargo**	**88**	1,558,000
	Total ingresos brutos	**53**	1,001,909,000		Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 89 **(Modalidad de pago 1)**	89	0
	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	54	0		Descuento efectivo inversión obras por impuestos **(Modalidad de pago 2)**	90	0
	Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	55	0		Anticipo renta liquidado año gravable anterior	91	0
	Total ingresos netos	**56**	1,001,909,000		Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	92	0
Costos y deducciones	Costos	57	554,133,000		Retenciones: Autorretenciones	93	0
	Gastos de administración	58	130,783,000		Retenciones: Otras retenciones	94	126,000
	Gastos de distribución y ventas	59	14,315,000		Retenciones: **Total retenciones año gravable a declarar**	**95**	126,000
	Gastos financieros	60	3,614,000		Anticipo renta para el año gravable siguiente	96	0
	Otros gastos y deducciones	61	12,536,000		Sobretasa instituciones financieras: Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable anterior	97	0
	Total costos y gastos deducibles	**62**	715,381,000		Sobretasa instituciones financieras: Sobretasa instituciones financieras	98	0
ESAL (R.T.E.)	Inversiones efectuadas en el año	63	0		Sobretasa instituciones financieras: Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable siguiente	99	0
	Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores	64	0		**Saldo a pagar por impuesto**	**100**	1,432,000
Renta	Renta por recuperación de deducciones	65	0		Sanciones	101	0
	Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	66	0		**Total saldo a pagar**	**102**	1,432,000
	Renta líquida ordinaria del ejercicio	**67**	286,528,000		**Total saldo a favor**	**103**	0
	Pérdida líquida del ejercicio	**68**	0		Valor impuesto exigible por obras por impuestos modalidad de pago 1	104	0
					Valor total proyecto obras por impuestos modalidad de pago 2	105	0

106. No. Identificación signatario 107. DV

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora

Firmado
2020-06-26 / 04:21:36 PM
Fecha Acuse de Recibo

980. Pago total $ 0

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

91000693936757

2020353434071 6

RECIBIDO

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA

Declaración de renta y complementario para personas jurídicas y asimiladas y personas naturales y asimiladas no residentes y sucesiones ilíquidas de causantes no residentes, o de ingresos y patrimonio para entidades obligadas a declarar

PRIVADA

110

1. Año: 2020

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario: 1116601727325

(415)7707212489984(8020) **000111660172732 5**

Datos del declarante

5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
8050088120					

11. Razón social: FUNDACION CALIDAD SUPERIOR

12. Cód. Direcc. Seccional: 5

24. Actividad económica principal: 1 3 1 3

Si es una corrección indique: 25. Cód. | 26. No Formulario anterior

29. Fracción año gravable siguiente (Marque "X") | 30. Renuncio a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X") | 31. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X") | 32. Pérdidas fiscales acumuladas años anteriores, sin compensar: 0

Datos informativos: 33. Total costos y gastos de nómina: 0 | 34. Aportes al sistema de seguridad social: 0 | 35. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación: 0

Patrimonio

Efectivo y equivalentes al efectivo	36	493,215,000
Inversiones e instrumentos financieros derivados	37	0
Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	38	675,973,000
Inventarios	39	0
Activos intangibles	40	0
Activos biológicos	41	0
Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	42	274,780,000
Otros activos	43	0
Total patrimonio bruto	**44**	1,443,968,000
Pasivos	45	68,605,000
Total patrimonio líquido	**46**	1,375,363,000

Ingresos

Ingresos brutos de actividades ordinarias	47	877,753,000
Ingresos financieros	48	0
Dividendos y/o participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (incluye capitalizaciones no gravadas)	49	0
Dividendos y/o participaciones distribuidos por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de acciones.	50	0
Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de sociedades nacionales	51	0
Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	52	0
Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes)	53	0
Dividendos y/o participaciones gravadas al 10%	54	0
Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)	55	0
Dividendos y participaciones provenientes de proyectos calificados como megainversión gravadas al 27%	56	0
Otros ingresos	57	2,396,000
Total ingresos brutos	58	880,149,000
Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	59	0
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	60	0
Total ingresos netos	**61**	880,149,000

Costos y deducciones

Costos	62	456,432,000
Gastos de administración	63	105,769,000
Gastos de distribución y ventas	64	0
Gastos financieros	65	10,659,000
Otros gastos y deducciones	66	1,814,000
Total costos y gastos deducibles	**67**	574,674,000

ESAL (R.T.E.)

Inversiones efectuadas en el año	68	0
Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores	69	0

Renta

Renta por recuperación de deducciones	70	0
Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	71	0
Renta líquida ordinaria del ejercicio	**72**	305,475,000
Pérdida líquida del ejercicio	**73**	0
Compensaciones	74	0
Renta líquida	**75**	305,475,000

Renta

Renta presuntiva	76	0
Renta exenta	77	295,895,000
Rentas gravables	78	0
Renta líquida gravable	**79**	9,580,000

Ganancias ocasionales

Ingresos por ganancias ocasionales	80	0
Rentas deudores régimen Ley 1116 de 2006, Decretos 560 y 772 de 2020	81	0
Utilización pérdidas fiscales acumuladas (Inc. 2, Art 15 Decreto 772 de 2020)	82	0
Costos por ganancias ocasionales	83	0
Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	84	0
Ganancias ocasionales gravables	**85**	0

Liquidación privada

Impuesto sobre las rentas líquidas gravables: Sobre la renta líquida gravable	86	3,066,000
De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 10% (base casilla 54)	87	0
De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 del E.T. (base casilla 55)	88	0
De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56)	89	0
De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 32% (base casillas 51 + 53)	90	0
De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 33% (base casilla 52)	91	0
Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables	**92**	3,066,000
Descuentos tributarios	93	0
Impuesto neto de renta	**94**	3,066,000
Impuesto de ganancias ocasionales	**95**	0
Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	96	0
Total impuesto a cargo	**97**	3,066,000
Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 97 (Modalidad de pago 1)	98	0
Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)	99	0
Crédito fiscal artículo 256-1 E.T.	100	0
Anticipo renta liquidado año gravable anterior	101	0
Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	102	0
Retenciones: Autorretenciones	103	0
Otras retenciones	104	0
Total retenciones año gravable a declarar	**105**	0
Anticipo renta para el año gravable siguiente	106	0
Sobretasa instituciones financieras: Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable anterior	107	0
Sobretasa instituciones financieras	108	0
Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable siguiente	109	0
Saldo a pagar por impuesto	**110**	3,066,000
Sanciones	111	0
Total saldo a pagar	**112**	3,066,000
Total saldo a favor	**113**	0
Valor impuesto exigible por Obras por Impuestos Modalidad de pago 1	114	0
Valor total proyecto Obras por Impuestos Modalidad de pago 2	115	0

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal | 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional: 202120147879 44

997. Espacio exclusivo para sello de la entidad recaudadora

2021-04-14 / 05:49:23 PM

Fecha Acuse de Recibo · Firmado ·

980. Pago total $: 0

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

91000775922829

PROPUESTO

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO 1.144.128.625

MEDINA HERNANDEZ
APELLIDOS

CRISTIAN DAVID
NOMBRES

Cristian Medina H
FIRMA





INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO 18-AGO-1989

CALI
(VALLE)
LUGAR DE NACIMIENTO

1.65
ESTATURA

A+
G.S. RH

M
SEXO

21-AGO-2007 CALI
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

REGISTRADOR NACIONAL
JUAN CARLOS GALINDO VACHA

P-3100103-65165279-M-1144128625-20071130 00450 07334N 02 252037026

República de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

189049-T



CRISTIAN DAVID
MEDINA HERNANDEZ
C.C. 1144128625
RESOLUCION INSCRIPCION 218
UNIVERSIDAD SANTIAGO DE CALI

FECHA 11/04/2014

DIRECTOR GENERAL

JULIO CESAR ACUÑA GONZALEZ 200992

189821

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en la ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: 644 44 50 o devolverla a la UAE - Junta Central de Contadores a la calle 96 No. 9A - 21 Bogota D.C.

www.ideqs.com

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Certificado No:

191D71E1EBA18F09

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **CRISTIAN DAVID MEDINA HERNANDEZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1144128625 de CALI (VALLE DEL CAUCA) Y Tarjeta Profesional No 189049-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS ******************************
****
****

Dado en BOGOTA a los 27 días del mes de Marzo de 2023 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

CERTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR DE LA FUNDACION

01 de Marzo de 2023.

A la **Junta Directiva** de la
FUNDACIÓN CALIDAD SUPERIOR.

Los suscritos Representante Legal y Contador de **FUNDACIÓN CALIDAD SUPERIOR**, certificamos que los estados financieros de la Fundación al 31 de Diciembre de 2021 y al 31 de Diciembre 2022, han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

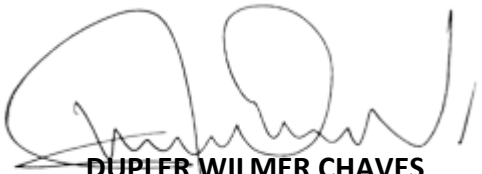
a) Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la Fundación al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre 2021, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.

b) Todos los hechos económicos realizados por la Fundación durante los periodos terminados al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre 2021, han sido reconocidos en los estados financieros.

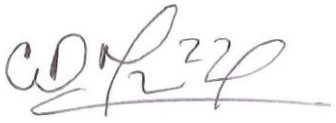
c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Fundación al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre 2021.

d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

e) Todos los hechos económicos que afectan la Fundación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.



DUPLER WILMER CHAVES
C.C 79.347.750 de Bogota
Representante Legal



Cristian David Medina H
C.C 1.144.128.625 de Cali
Contador Público TP - 189049 - T

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021

AL 31 de Diciembre de 2022
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	DICIEMBRE 2022.	%	DICIEMBRE 2021.	%	Variación
ACTIVO						
CORRIENTES						
Disponible		493.214.573	34%	287.465.268	14%	205.749.305
Deudores		471.101.344	33%	1.250.843.421	61%	-779.742.077
Anticipos y Avances		204.871.783	14%	241.025.627	12%	-36.153.844
Total Activo Corriente		**1.169.187.700**	**81%**	**1.779.334.316**	**87%**	**-610.146.616**
Propiedad Planta y Equipo						
Costo		355.870.167	25%	335.726.573	16%	20.143.594
Menos Depreciación Acumulada		81.090.165	6%	76.500.156	4%	4.590.009
Total Propiedad Planta y Equipo		**274.780.002**	**19%**	**259.226.417**	**13%**	**15.553.585**
Total Activo No Corriente		**274.780.002**	**19%**	**259.226.417**	**13%**	**15.553.585**
TOTAL ACTIVOS		**1.443.967.702**	**100%**	**2.038.560.733**	**100%**	**-594.593.031**

PASIVO	Notas	DICIEMBRE 2020.	%	DICIEMBRE 2019.	%	Variación
CORRIENTES						
Obligaciones con Particulares		14.797.602	1%	14.092.955	1%	704.647
Contratistas		42.789.741	3%	40.752.135	2%	2.037.606
Costos y Gastos por pagar		6.530.572	0%	6.219.593	0%	310.979
Impuestos, gravámenes y tasas		4.486.839	0%	4.273.180	0%	213.659
TOTAL PASIVOS		**68.604.754**	**5%**	**65.337.863**	**3%**	**3.266.891**
						0
PATRIMONIO						0
Capital social		786.108.313	54%	215.698.595	11%	570.409.718
Resultado del Ejercicio		305.474.631	21%	283.780.004	14%	21.694.627
Resultado de Ejercicios Anteriores		283.780.004	20%	1.473.744.271	72%	-1.189.964.267
TOTAL PATRIMONIO		**1.375.362.948**	**95%**	**1.973.222.870**	**97%**	**-597.859.922**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**1.443.967.702**	**100%**	**2.038.560.733**	**100%**	**-594.593.031**

DUPLER WILMER CHAVES
C.C 79.347.750 de Bogota
Representante Legal

Cristian David Medina H
C.C 1.144.128.625 de Cali
Contador Público TP - 189049 - T

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

AL 31 de Diciembre de 2022
(Valores Expresados en pesos colombianos)

	Notas	DICIEMBRE 2022	%	DICIEMBRE 2021	%
INGRESOS OPERACIONALES		877.753.361	100%	998.279.474	100%
COSTO DE VENTA		456.431.748	52%	554.132.575	56%
UTILIDAD BRUTA		**421.321.613**	**48%**	**444.146.899**	**42%**
GASTOS OPERACIONALES					
Administración		96.552.870	11%	130.783.010	13%
depreciaciones		9.216.410	1%	14.314.640	1%
Ventas					
UTILIDAD OPERACIONAL		**315.552.333**	**36%**	**299.049.249**	**11%**
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES					
Gastos no Operacionales		8.273.943	1%	12.536.277	1%
Gastos de Intereses		2.385.298	0%	3.614.088	0%
Otros Ingresos		2.395.757	0%	3.629.935	0%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		**307.288.849**	**35%**	**286.528.819**	**10%**
Provisión de Impuesto de Renta y Complementarios		1.814.218	0%	2.748.815	0%
UTILIDAD NETA		**305.474.631**	**35%**	**283.780.004**	**32%**

DUPLER WILMER CHAVES
C.C 79.347.750 de Bogota
Representante Legal

Cristian David Medina H
C.C 1.144.128.625 de Cali
Contador Público TP - 189049 - T

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

POR EL PERIDO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.
(Valores expresados en pesos colombianos)

	DICIEMBRE 2022
RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO	
Utilidad neta del Ejercicio	**305.474.631**
Gastos e (Ingresos) que no afectaron el Capital de trabajo	
Depreciación	4.590.009
Revalorización del Patrimonio	
Recursos Financieros Generados por la Operación en el año	**310.064.640**
RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS POR OTRAS FUENTES	
Aumento en Capital Social	570.409.718
Recursos Financieros Generados por Otras Fuentes en el año	**570.409.718**
RECURSOS FINANCIEROS UTILIZADOS	
Aumento de Propiedad Planta y Equipo	20.143.594
Disminición de Excedentes de Ejercicios Anteriores	1.473.744.271
Recursos Financieros Utilizados en el año	**1.493.887.865**
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	**-1.183.823.225**
DISCRIMINACIÓN DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	
AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL ACTIVO CORRIENTE	
CORRIENTES	
Disponible	205.749.305
Deudores	-779.742.077
Inventarios	-36.153.844
Total Activo Corriente	**-610.146.616**
AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL PASIVO CORRIENTE	
CORRIENTES	
Obligaciones con Particulares	704.647
Contratistas	2.037.606
Costos y Gastos por pagar	310.979
Impuestos, gravámenes y tasas	213.659
Total Pasivo Corriente	**3.266.891**
TOTAL AUMENTO DEL CAPITAL DE TRABAJO	**-613.413.507**

DUPLER WILMER CHAVES
C.C 79.347.750 de Bogota
Representante Legal

Cristian David Medina H
C.C 1.144.128.625 de Cali
Contador Público TP - 189049 - T

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.
(Valores expresados en pesos colombianos)

	DICIEMBRE 2022
FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**305.474.631**
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo	
Depreciación de Activos Fijos	4.590.009
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	**310.064.640**
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL	
(Aumento) Disminución en Deudores	779.742.077
(Aumento) Disminución en Inventarios	36.153.844
(Aumento) Disminución de Obligaciones con Particulares	704.647
(Aumento) Disminución de Contratistas	2.037.606
(Aumento) Disminución de Costos y Gastos por Pagar	310.979
(Aumento) Disminución de Impuestos Gravámenes y Tasas	213.659
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**819.162.812**
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
(Aumento) Disminución en Propiedad Planta y Equipo	-20.143.594
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSIÓN	**-20.143.594**
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Aumento (Disminución) de Capital	570.409.718
Aumento (Disminución) de Reservas	0
Aumento (Disminución) de Excedentes Ejercicios Anteriores	-1.473.744.271
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**-903.334.553**
AUMENTO DEL EFECTIVO	**205.749.305**
EFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO	
Disponible	287.465.268
SALDO FINAL DE EFECTIVO	**493.214.573**

DUPLER WILMER CHAVES
C.C 79.347.750 de Bogota
Representante Legal

Cristian David Medina H
C.C 1.144.128.625 de Cali
Contador Público TP - 189049 - T

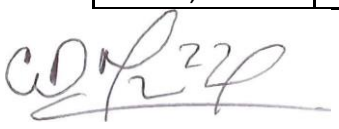
EVALUACIÓN FINANCIERA

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y AL 31 DE DICIEMBRE 2021.

	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
POSICIÓN FINANCIERA		
ACTIVOS OPERACIONALES (Act. Ctes + Act Fijo)	1.443.967.702	2.038.560.733
INGRESOS OPERACIONALES	877.753.361	998.279.474
CAPITAL DE TRABAJO (ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE)	1.100.582.946	1.713.996.453
PRUEBA ACIDA ((ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO) / PASIVO CORRIENTE))	14,1	23,5
RAZÓN CORRIENTE (ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE)	17,0	27,2
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO (PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL) x 100	4,75%	3,21%
TOTAL PATRIMONIO (EXPRESADO EN S.M.M.L.V 2010)	1.375.362.948 2.568	1.973.222.870 3.684
RENTABILIDAD		
MARGEN BRUT0 (UTILIDAD BRUTA / VENTAS) x 100	48,00%	41,85%
MARGEN NETO (UTILIDAD NETA / VENTAS) x 100	34,80%	32,33%
RENTABILIDAD DEL ACTIVO (UTILIDAD NETA / TOTAL ACTIVO) x 100	21,16%	13,92%
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO (UTILIDAD NETA / PATRIMONIO) x 100	22,21%	14,38%



DUPLER WILMER CHAVES
C.C 79.347.750 de Bogota
Representante Legal



Cristian David Medina H
C.C 1.144.128.625 de Cali
Contador Público TP - 189049 - T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE.2022

1. OPERACIONES Y POLÍTICAS CONTABLES

Constitución y duración

La **FUNDACION CALIDAD SUPERIOR**, se constituyó por escritura número 1211, del 08 abril 1997 notaria catorce de Cali, debidamente inscrita en la Cámara de Comercio de Cali el 21 de abril de 1997 bajo el No. 960 del Libro I, República de Colombia.

La duración de la FUNDACION es indefinida.

La **FUNDACION CALIDAD SUPERIOR** es una fundación sin ánimo de lucro, diferente de aquellas contempladas en el artículo 23 del Estatuto Tributario, cuyo objeto social principal y recursos están destinados a programas de desarrollo social y cultural, por tanto, tendrá la calidad de contribuyente del régimen tributario especial, dando certeza que sus actividades son de interés general, y sus excedentes son reinvertidos totalmente en la actividad de su objeto social, de conformidad con el artículo 19 del Estatuto Tributario, artículo 1° del Decreto Reglamentario 4400 de 2004 y Decreto 640 de 2005.

Objeto Social

El objeto social de la fundación es promover la conservación de la biodiversidad de impulsar su desarrollo sostenible en pro de las comunidades urbanas y rurales del país mediante el uso adecuado de los recursos naturales, buscando el equilibrio entre la integración ambiente-comunidad y estado; como también de promover y propiciar el desarrollo social, económico, cultural, académico y comercial de los habitantes de las comunidades Latinoamericanas.

Órganos de la Administración

La FUNDACIÓN tiene los siguientes órganos de dirección y administración.

- Asamblea General de Miembros Fundadores
- Asamblea General de Asociados
- Junta Directiva
- Presidente y/o Representante Legal

- Vicepresidente

Principales Políticas

La contabilidad y los Estados Financieros de la fundación se preparan de acuerdo a los principios de Contabilidad generalmente aceptados y las normas establecidas en el decreto 2649 de 1993, reglamentario de la contabilidad en Colombia.

a. Ajustes por inflación

Los Estados Financieros, no han sido ajustados para mostrar el efecto de la variación porcentual del índice de precios al consumidor para ingresos medios, elaborados por el departamento Administrativo Nacional de Estadísticas (DANE), de acuerdo con el procedimiento de tipo fiscal tipificado por la ley 1111 de 2006.

b. Propiedades, planta y equipo y depreciación acumulada

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo, igualmente incluye los cargos de financiación, adiciones, mejoras y diferencia en cambio incurridos para su adquisición, hasta cuando estos se encuentren en condiciones de utilización.

La depreciación y amortización de las propiedad planta y equipo son calculadas sobre los costos ajustados por inflación durante los años anteriores y utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los activos. Las tasas anuales de depreciación se presentan en el siguiente cuadro:

Tipo de activo	*Línea recta*
	%
Equipo de oficina	10
Equipo de computación y comunicación	20
Acueductos, plantas y redes	10

Las erogaciones realizadas para atender el mantenimiento y reparaciones, cuyo objeto sea conservar los bienes, se registran como gasto del ejercicio, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

c. Impuestos, gravámenes y tasas

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del estado y a cargo de la Fundación.

La FUNDACIÓN registra la provisión del Impuesto de Renta y Complementarios con base en la renta ordinaria, a la tasa especificada por la ley tributaria vigente (20%).

d. Reconocimiento de los ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se contabilizan en cuentas del Resultado del ejercicio por el sistema de causación.

2. Disponible e inversiones temporales

Se tiene como política el mantener como recurso disponible las obligaciones de carácter operativo como son el pago de proveedores y acreedores. Los recursos que excedan de los parámetros establecidos se colocan en inversiones temporales de renta fija o variable de fácil disponibilidad, buscando mantener su poder adquisitivo en términos reales.

	2022
Efectivo en Caja	265.225.550
Bancos y Corporaciones.	227.989.023
Total	**493.214.573**

3. Deudores

Por los años terminados al 31 de Diciembre, la cuenta de deudores se descompone como sigue:

	2022
Fundacion Cali brilla sol y luna ong	200.000.000
contraloria de cali	63.086.000
emcali	59.140.320
alcaldia buenaventura	59.183.200
ci manufacturas model internacional	89.691.824
Total	**471.101.344**

4. Propiedad planta y equipo

Comprende los bienes que posee la Fundación, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus actividades, por su definición no están destinados para la venta y su vida útil excede de un año.

	2022	2021
Equipo de Oficina	302.489.642	285.367.587
Equipo de Cómputo y Comunicación	53.380.525	50.358.986
TOTAL	**355.870.167**	**335.726.573**
Menos Depreciación Acumulada	81.090.165	76.500.156
Total	**274.780.002**	**259.226.417**

Se aplica depreciación en línea recta.

Para las compras de activos fijos productivos, no se aprovecha el beneficio tributario de la deducción del 40% de las compras del año.

5. Obligaciones con Particulares

Al 31 de Diciembre de 2022 la cuenta de obligaciones con particulares se descompone como sigue:

Beneficiario	2022
Giovanny Giron	8.049.959
Olga Maria Ospina	5.258.509
Luis Mosquera	1.489.134
Total	**14.797.602**

6. Contratistas

Al 31 de Diciembre de 2022 la cuenta de contratistas se descompone como sigue:

	2022
Giovanny barona	19.311.214
Angelica Cobo	8.253.875
Juan Carlos Payan	6.740.300
Victoria Uribe	8.484.352
Total	**42.789.741**

7. Costos y Gastos por Pagar

Al 31 de Diciembre de 2022 la cuenta de costos y gastos por pagar se descompone como sigue:

	2022
Vega y suministros	3.448.609
Papeleria andina	3.081.963
Total	**6.530.572**

8. Gastos de administración

Los gastos administrativos comprendían lo siguiente al 31 de Diciembre de 2022:

	2022
Capacitaciones	30.049.946
Honorarios	11.963.526
Arrendamiento	3.855.272
Seguros	2.684.080
Servicios	34.115.878
Gastos Legales	243.297
Mantenimiento y Reparaciones	2.179.868
Gastos de Viaje	2.447.213

Depreciaciones	9.216.410
Diversos	9.011.768
Total	**105.769.280**

9. Gastos no Operacionales

Los gastos no operacionales comprendían lo siguiente al 31 de Diciembre de 2022:

	2022
Gastos bancarios	5.841.558
4*1000	2.324.191
Intereses	1.770.903
Otros	720.569
Total	**10.659.241**

DUPLER WILMER CHAVES
C.C 79.347.750 de Bogota
Representante Legal

Cristian David Medina H
C.C 1.144.128.625 de Cali
Contador Público TP - 189049 - T