SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES CI SAS

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES CI SAS
Nit: 900.950.957-3

CERTIFICACIÓN DE NO CALIFICACIÓN COMO SUJETO PASIVO DEL IMPUESTO DE TIMBRE POR CONMOCIÓN CATATUMBO

El suscrito **JEISON ALEXIS TARAZONA GÓMEZ**, identificado con cédula de ciudadanía No. 1.098.685.812, en calidad de Representante Legal de la sociedad **SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES CI SAS**, con Nit 900.950.957-3, certifica que:

En virtud de lo establecido en la **Circular No. 3-2025-000098 del 28 de abril de 2025**, y su respectivo **alcance** N°**. 3-2025-000118 del 22 de mayo de 2025** emitido por la Directora Administrativa y Financiera (E) Servicio Nacional de Aprendizaje-SENA, se revisaron los requisitos para determinar la sujeción al Impuesto de Timbre Nacional **POR CONMOCIÓN CATATUMBO** para el contrato suscrito con esta entidad.

- **Contrato N.º:** CO1.PCCNTR.8091843
- **Objeto:** Mantenimientos de la infraestructura física del Centro Biotecnológico del Caribe y las sedes adscritas, incluido suministro y el mantenimiento preventivo y correctivo de los bienes muebles incrustados.
- **Valor:** $440.962.808
- **Fecha de adjudicación:** 15 de julio de 2025

De conformidad con la normativa mencionada, se establece que las personas jurídicas solamente son sujetos pasivos del Impuesto de Timbre **POR CONMOCIÓN CATATUMBO,** cuyos contratos con cuantías superiores a **6.000 UVT ($298.794.000)**, si en el año gravable inmediatamente anterior (2024) obtuvieron ingresos o un patrimonio bruto superior a **30.000 UVT** equivalentes a (**$1.493.970.000)** para 2025, lo cual debe acreditarse con la declaración de renta o estados financieros certificados.
Por lo anterior, si bien el monto de contrato supera el tope establecido en la circular, tras la revisión de los **Estados Financieros** y la **Declaración de Renta** del año gravable 2024 de la empresa **SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES CI SAS**, se concluye que **no se superan los topes establecidos de ingresos brutos ni de patrimonio bruto**, por lo tanto:

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES
CI SAS

La empresa no califica como sujeto pasivo del Impuesto de Timbre POR CONMOCIÓN CATATUMBO, de acuerdo con los parámetros definidos por la DIAN y acogidos por el SENA en sus circulares institucionales, para la cual se anexa ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO GRAVABLE 2024, Y DECLARACION DE RENTA 2024.

Se expide la presente certificación a solicitud de la parte interesada, para efectos de presentación ante el Servicio Nacional de Aprendizaje – SENA y demás entidades que así lo requieran.

Dada en Valledupar, a los 24 del mes de julio del año 2025.

Atentamente,

JEISON ALEXIS TARAZONA GOMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES CI SAS

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I.S.A.S

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S

NIT. 900950957-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 2024 Y 2023

ACTIVOS	**NOTA**		**2024**		**2023**
ACTIVOS CORRIENTE					
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**3**	$	36.011.000	$	11.117.000
CUENTAS POR COBRAR A VINCULADOS	**4**	$	218.657.000	$	214.637.000
INVENTARIOS	**5**	$	368.095.000	$	337.961.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTES		**$**	**622.763.000**	**$**	**563.715.000**
ACTIVOS NO CORRIENTES					
PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPOS	**6**	$	86.057.000	$	88.964.000
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**$**	**86.057.000**	**$**	**88.964.000**
TOTAL ACTIVOS		**$**	**708.820.000**	**$**	**652.679.000**
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
CUENTAS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE	**7**	$	10.027.000	$	3.056.000
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**$**	**10.027.000**	**$**	**3.056.000**
TOTAL PASIVOS		**$**	**10.027.000**	**$**	**3.056.000**
PATRIMONIO					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		$	5.000.000	$	5.000.000
OTRAS PARTICIPACIONES EN EL PATRIMONIO	**8**	$	621.374.000	$	606.832.000
UTILIDAD DEL EJERCICIO		$	72.419.000	$	37.791.000
TOTAL PATRIMONIO		**$**	**698.793.000**	**$**	**649.623.000**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		**$**	**708.820.000**	**$**	**652.679.000**

JEISON ALEXIS TARAZONA GOMEZ
Representante Legal

JOHN RAFAEL TONCEL ARAUJO
Contador. TP 85668-T

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S

NIT. 900950957-3

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 2024 Y 2023

	NOTA	2024	2023
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**9**	$ 1.124.332.000	$ 776.530.000
COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	**10**	$ 947.934.000	$ 689.280.000
GASTOS DE ADMINISTRACION	**11**	$ 97.942.000	$ 45.422.000
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		**$ 78.456.000**	**$ 41.828.000**
OTROS GASTOS (FINANCIEROS)	**12**	$ 6.037.000	$ 4.037.000
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		**$ 72.419.000**	**$ 37.791.000**

JEISON ALEXIS TARAZONA GOMEZ
Representante Legal

JOHN RAFAEL TONCEL ARAUJO
Contador TP 85668-T

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I S.A.S

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S

NIT. 900950957-3

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑOS TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

	CAPITAL SOCIAL	OTRAS PART PATRIMONIO	UTILIDAD PERDIDA	TOTAL
SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2023	**$ 5.000.000**	**$ 606.832.000**	**$ 37.791.000**	**$ 649.623.000**
VARIACION DEL CAPITAL	$ -		$ -	$ -
OTRAS PARTICIPACIONES PATRIMONIO	$ -	$ 14.542.000	$ -	$ 14.542.000
APROPIACIONES EXCEDENTES	$ -		$ (37.791.000)	$ (37.791.000)
UTILIDAD NETA	$ -		$ 72.419.000	$ 72.419.000
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	**$ 5.000.000**	**$ 621.374.000**	**$ 72.419.000**	**$ 698.793.000**

JEISON ALEXIS TARAZONA GOMEZ
Representante Legal

JOHN RAFAEL TONCEL ARAUJO
Contador TP 85668-T

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S

NIT. 900950957-3

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

UTILIDAD DEL EJERCICIO		**$ 72.419.000**
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cuentas por cobrar de origen comercial	$ 4.020.000	
Cuentas por pagar de origen comercial	$ -6.971.000	
EFECTIVO NETO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**$ 69.468.000**
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Propiedad,planta y Equipos	$ (2.907.000)	
Ctas comerciales por cobrar y otras ctas por cobrar no ctes	$ -	
Otras salidas de efectivo	$ -	
EFECTIVO NETO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		**$ -2.907.000**
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
SALIDAS	**$ -**	
Otras participaciones del patrimonio	$ -	
EFECTIVO NETO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		**$ -**
INCREMENTO O DISMIMUCION DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		**$ 24.894.000**
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		$ 11.117.000
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		$ 36.011.000

JEISON ALEXIS TARAZONA GOMEZ
Representante Legal

JOHN RAFAEL TONCEL ARAUJO
Contador TP 85668-T

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I.S.A.S

NOTAS A LA INFORMACION FINANCIERA NIIF POR LOS AÑOS 2024 Y 2023

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S fue constituida en la ciudad de Valledupar, mediante Documento privado N° 30383 del libro 4 del Registro Mercantil, el 15 de Marzo de 2016. Su objeto social es La construcción de obras de ingeniería civil, de Edificios No Residenciales y Residenciales, Terminación y acabado de edificios y obras de ingeniería civil actividades de Consultoría de Gestión e Interventorías, Construcción de proyectos de servicios públicos El Comercio Al por Mayor de materiales de construcción etc

Fecha de corte final de información financiera: DICIEMBRE 31 del 2024

NOTA 2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

2.1 BASES DE ELABORACION

Estos estados financieros se han elaborados de conformidad con las normas internacionales de la información financieras NIIF para pequeña y medianas empresas emitidas por el consejo de normas internacionales de contabilidad. Están presentados en pesos colombianos que es la moneda funcional de la entidad.

La presentación de estados financieros de acuerdo con las NIIF para pymes exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos, las políticas contables más importantes del grupo se establecen en el detalle de cada nota.

El manual de políticas contables es la base para la preparación de la información financiera de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S bajo NIIF pymes a partir del 14 de noviembre de 2018 de acuerdo a las normas internacionales para la información financiera vigente en Colombia.

2.2 NEGOCIO EN MARCHA

La información financiera se prepara bajo el supuesto que SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S está en funcionamiento y continuara estándolo en un futuro previsible.

Lo anterior supone dos cosas:

- Intención de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S: la gerencia tiene la intención de continuar las operaciones en un horizonte de tiempo previsto
- Capacidad de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S: la gerencia no tiene la necesidad de liquidar o recortar de forma importante las escalas de sus operaciones

2.3 ELEMENTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Para sus registros contables SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S define tres elementos en el estado de situación financiera:

- ACTIVOS
- PASIVOS
- PATRIMONIO

Los activos son un recurso controlado por SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S como resultado de procesos pasados en el que SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S espera obtener en el futuro beneficios económicos

El pasivo por su parte es definido como una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados al vencimiento de la cual y para cancelarla SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

El patrimonio es definido como la parte residual de los activos de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S una vez deducidos sus pasivos.

RENDIMIENTO: se definen dos elementos para definir el rendimiento de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S:

INGRESOS:

Se encuentra relacionados con incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entrada o incremento en el valor de los activos o bien como decremento de los pasivos, que dan como resultado aumento en el patrimonio y no se encuentran relacionados con los aportes realizados por los asociados de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S.

GASTOS:

Se encuentran relacionados con decrementos en los beneficios económicos, producido a lo largo del periodo contable en forma de salidas o reducciones del valor de los activos o bien por la generación o incremento de los pasivos que dan como resultado decremento en el patrimonio de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S.

2.4 RECONOCIMIENTO DE ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS Y GASTOS

Reconocimiento es el proceso de incorporación en los estados financieros de una partida que cumple la definición de un activo, pasivo, ingreso o gasto y que satisface los siguientes criterios:

- Es probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida llegue a, o salga de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S
- La partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

La falta de reconocimiento de una partida que satisfaga esos criterios, no se rectifica mediante la revelación de las políticas contables seguidas, ni tampoco a través de notas u otro material explicativo.

LA PROBABILIDAD DE OBTENER BENEFICIOS ECONOMICOS FUTUROS: el concepto de favorabilidad se utiliza en el primer criterio de reconocimiento, con referencia al grado de incertidumbre con que los beneficios económicos futuros asociados llegarán a, o saldrán de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S. La evaluación del grado de incertidumbre correspondiente al flujo de los beneficios futuros, se realiza sobre la base de la evidencia

relacionadas con las condiciones al final del periodo sobre el que se informa que esté disponible cuando se preparan los estados financieros. Esas evaluaciones se realizan individualmente para partidas individualmente significativas y para un grupo para una gran población de elementos igualmente insignificantes.

FIABILIDAD DE LA MEDICION: El segundo criterio para la fiabilidad de una partida es que posean un costo o un valor que pueda medirse de forma fiable, en muchos casos el costo o valor de una partida es conocido. En otros casos de be estimarse. La utilización de estimaciones razonables es una parte esencial de la elaboración de los estados financieros, y no menoscaba su fiabilidad. Cuando no puede hacerse una estimación razonable, la partida no se reconoce en los estados financieros.

2.5 MEDICION DE ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS Y GASTOS

Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios en los que SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros. La medición involucra una selección de la base de medición.

Dos bases de medición habituales son el costo histórico y valor razonable.

a) Para activos el costo histórico es el importe de efectivo o equivalentes de efectivo pagado, o el valor razonable de la contraprestación entregada para adquirir el activo en el momento de su adquisición. Para los pasivos el costo histórico es el importe de lo recibido en efectivo o equivalente al efectivo o el valor razonable de los activos no monetarios recibidos a cambio de la obligación en el momento en que se incurra en ella, o en algunas circunstancias, los importes de efectivo o equivalentes de efectivo que se espera pagar para liquidar el pasivo en el curso normal de los negocios.
b) Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes de mercado en la fecha de la medición.

2.6 RESPONSABILIDAD EN LA ELABORACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

La responsabilidad de la preparación y presentación de la información financiera es de la administración de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S.

2.7 BASE NORMATIVA

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S se encuentra clasificada en el grupo 3 y aplica las NIIF para PYMES en su marco contable legal

La elaboración de los estados financieros y sus revelaciones se encuentran sustentadas en las siguientes normas:

Decreto 3022 de diciembre 31 de 2016, decreto 2420 de diciembre 14 de 2015, por lo cual se reglamenta la ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera

2.8 FECHA DE ADOPCION DE LAS NIIF PARA PYMES

En el proceso de adopción de las normas internacionales de la información financiera y cumpliendo con lo señalado en las NIIF para PYMES, se definió la fecha de inicio de transición de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S el 08 de octubre de 2018, razón por la cual se preparó el estado de situación financiera apertura a la fecha de transición a las NIIF correspondiente al 08 de octubre de 2018 lo que convierte a la fecha los primeros estados financieros emitidos por NIIF.

2.9 MONEDA FUNCIONAL

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S ha establecido el peso colombiano como moneda funcional.

2.10 PRESENTACION RAZONABLE

Los estados financieros presentaran razonablemente la información financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la entidad. La presentación razonable requiere la

presentación fidedigna de los efectos de las transacciones, oros sucesos y condiciones de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos.

2.11 CONJUNTO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS

El conjunto completo de estados financieros comprende:

a) Un estado de situación financiera a la fecha de presentación
b) Un estado de resultado integral para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo.
c) Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
d) Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.
e) Notas, que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		**2024**		**2023**
Caja y Bancos	$	36.011.000	$	11.117.000
TOTAL	**$**	**36.011.000**	**$**	**11.117.000**

NOTA 4. PRESTAMOS Y CUENTAS POR COBRAR		**2024**		**2023**
Cuentas por cobrar	$	218.657.000	$	214.637.000
TOTAL	**$**	**218.657.000**	**$**	**214.637.000**

NOTA 5. INVENTARIOS		**2024**		**2023**
Materiales de construccion	$	368.095.000	$	337.961.000
TOTAL	**$**	**368.095.000**	**$**	**337.961.000**

POLITICAS CONTABLES: Los préstamos y partidas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, los préstamos y partidas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las perdidas por deterioro. Los préstamos y partidas por cobrar se componen de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I.S.A.S

NOTA 6. PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPO	2024	2023
Equipos de Computacion	$ 15.937.000	$ 15.937.000
Muebles y Equipos de Oficina	$ 27.934.000	$ 27.934.000
Muebles y enseres	$ 45.093.000	$ 45.093.000
(-) depreciacion acumulada	$ -2.907.000	$ -
TOTAL	**$ 86.057.000**	**$ 88.964.000**

POLITICAS CONTABLES: La empresa registrará como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para uso en la prestación de servicios; asimismo se prevé usarlo más de un período contable.

• Se reconocerá a un activo como elemento de la propiedad, planta y equipo si es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros; además que el costo de dicho activo puede medirse con fiabilidad.

• La entidad medirá la propiedad, planta y equipo posterior a su reconocimiento al costo menos la depreciación acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento.

• Si la entidad posee propiedad, planta y equipo que contiene componentes principales que reflejan patrones diferentes de consumo en sus beneficios económicos futuros, deberá reconocerse el costo inicial de la propiedad distribuido para cada uno de los elementos por separado.

• Se dará de baja en cuentas un activo de propiedad, planta y equipo que se encuentra en disposición ò no se espera obtener beneficios económicos futuros por la disposición o uso del activo.

• Se reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de propiedad, planta y equipo en el resultado del período contable que se produjo.

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR	2024	2023
Proveedores	$ 10.027.000	$ 3.056.000
TOTAL	**$ 10.027.000**	**$ 3.056.000**

NOTA 8. OTRAS PARTICIPACIONES DEL PATRIMONIO	2024	2023
Reservas	$ 300.000.000	$ 300.000.000
Utlidades acumuladas	$ 321.374.000	$ 306.832.000
TOTAL	**$ 621.374.000**	**$ 606.832.000**

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I.S.A.S

POLITICAS CONTABLES: esta política está diseñada para fortalecer a TRANSEMCO S.A.S mediante la creación de un capital propio no distribuible que garantice su viabilidad financiera, se toma como modelo referencia el modelo general de contabilidad en convergencia con las normas internacionales de la información financiera.

Esta política será definida de acuerdo con las decisiones tomadas por la asamblea general de asociados de SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S en cuanto a los porcentajes destinado a la capitalización de la entidad a mediano plazo.

NOTA 9. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**2024**	**2023**
Contratos de obras	$ 1.124.332.000	$ 776.530.000
TOTAL	**$ 1.124.332.000**	**$ 776.530.000**

POLITICAS CONTABLES: Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio.

• El reconocimiento de los ingresos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos.

Se reconocerá un ingreso en el estado del resultado integral cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en un activo o un decremento en un pasivo, que pueda medirse con fiabilidad.

NOTA 10. COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN	**2024**	**2023**
Contratos de obras	$ 947.934.000	$ 689.280.000
TOTAL	**$ 947.934.000**	**$ 689.280.000**

NOTA 11. GASTOS DE ADMINISTRACION	**2024**	**2023**
Honorarios	$ 48.700.000	$ 23.000.000
Gastos legales	$ 8.756.000	$ 3.546.000
Gastos del personal	$ 40.486.000	$ 18.876.000
TOTAL	**$ 97.942.000**	**$ 45.422.000**

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I.S.A.S

NOTA 12. OTROS GASTOS		**2024**		**2023**
Financieros	$	6.037.000	$	4.037.000
TOTAL	**$**	**6.037.000**	**$**	**4.037.000**

POLITICAS CONTABLES: Gastos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores de patrimonio

Todo gasto debe ser justificado y aprobado por la **Gerencia General**.

- Cualquier gasto debe estar clasificado en Gastos de Representación, Operativos, Administrativos y Gerenciales.

- Los gastos de representación solo se aprobarán para prospectos de clientes potenciales en fases de negociación, negociación de prórrogas u otrosí con clientes actuales, o nuevos proyectos con clientes antiguos.

- Los gastos operativos deben ser calculados por cada proyecto.

• El reconocimiento de los gastos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos.

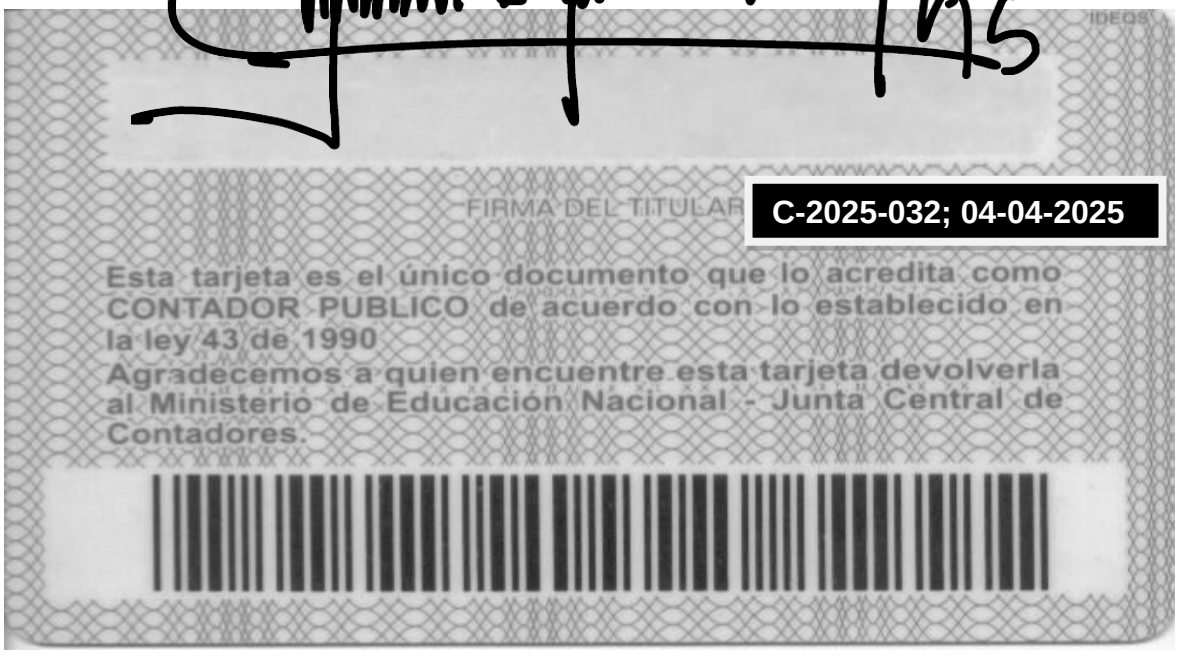
JEISON ALEXIS TARAZONA GOMEZ
Representante legal

JOHN RAFAEL TONCEL ARAUJO
Contador TP. 85668-T

SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES
C.I.S.A.S



C-2025-032; 04-04-2025



C-2025-032; 04-04-2025

DIAN

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: 2024

29. Fracción año gravable siguiente: ☐

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario: 1117615590183

(415)7707212489984(8020) **000111761559018 3**

Datos del declarante

5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
900950957	3				

11. Razón social: SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES C.I. S.A.S.

12. Cód. Direcc. Seccional: 24

24. Actividad económica principal: 4220

Corrección | 25. Cód. | 26. No Formulario anterior | 30. Renuncio a pertenecer al Régimen Tributario Especial | 31. Vinculado al pago de obras por impuestos

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	36,011,000
Inversiones e instrumentos financieros derivados	37	0
Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	38	218,657,000
Inventarios	39	368,095,000
Activos intangibles	40	0
Activos biológicos	41	0
Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	42	86,057,000
Otros activos	43	0
Total patrimonio bruto	**44**	708,820,000
Pasivos	45	10,027,000
Total patrimonio líquido	**46**	698,793,000

Ingresos

Ingresos brutos de actividades ordinarias	47	1,144,992,000
Ingresos financieros	48	0
Dividendos y participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	49	0
Dividendos y participaciones distribuidos por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de acciones.	50	0
Dividendos y participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de sociedades nacionales	51	0
Dividendos y participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	52	0
Dividendos y participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes)	53	0
Dividendos y participaciones gravadas a las tarifas de los artículos 245 o 246 E.T.	54	0
Dividendos y 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**	1,144,992,000
Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	59	20,660,000
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	60	0
Total ingresos netos	**61**	1,124,332,000

Costos y deducciones

Costos	62	947,934,000
Gastos de administración	63	97,942,000
Gastos de distribución y ventas	64	0
Gastos financieros	65	6,037,000
Otros gastos y deducciones	66	0
Total costos y gastos deducibles	**67**	1,051,913,000

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**	72,419,000
Pérdida líquida del ejercicio	**73**	0
Compensaciones	74	0
Renta líquida	**75**	72,419,000
Renta presuntiva	76	0

Renta

Renta exenta	77	0
Rentas gravables	78	0
Renta líquida gravable	**79**	72,419,000

Ganancias ocasionales

Ingresos por ganancias ocasionales	80	0
Costos por ganancias ocasionales	81	0
Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	82	0
Ganancias ocasionales gravables	**83**	0

Liquidación privada

Impuesto sobre las rentas líquidas gravables

Sobre la renta líquida gravable	84	25,347,000
Puntos adicionales a la tarifa del impuesto renta	85	0
De dividendos y participaciones grav. a la tarifa del 10% año 2022 y al 20% año 2023 y siguientes (base casilla 54)	86	0
De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 E.T. (base casilla 55)	87	0
De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56)	88	0
De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 ET (base casilla 53)	89	0
De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del 33% (base casilla 52)	90	0
Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables	**91**	25,347,000
Valor a adicionar (VAA)	92	0
Descuentos tributarios	93	0
Impuesto neto de renta (sin impuesto adicionado)	**94**	25,347,000
Impuesto a adicionar (IA)	95	0
Impuesto neto de renta (con impuesto adicionado)	**96**	25,347,000
Impuesto de ganancias ocasionales	**97**	0
Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	98	0
Total impuesto a cargo	**99**	25,347,000
Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 99 (Modalidad de pago 1)	100	0
Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)	101	0
Crédito fiscal artículo 256-1 E.T.	102	0
Anticipo renta liquidado año gravable anterior	103	0
Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y compensación	104	0

Retenciones

Autorretenciones	105	0
Otras retenciones	106	25,052,000
Total retenciones año gravable a declarar	**107**	25,052,000

Anticipo renta para el año gravable siguiente	108	0
Anticipo Puntos adicionales año gravable anterior	109	0
Anticipo Puntos adicionales año gravable siguiente	110	0
Saldo a pagar por impuesto	**111**	295,000
Sanciones	112	0
Total saldo a pagar	**113**	295,000
Total saldo a favor	**114**	0
Valor impuesto exigible por obras por Impuestos Modalidad de pago 1	115	0
Valor total proyecto obras por Impuestos Modalidad de pago 2	116	0
Aporte voluntario Art. 244-1 E.T	117	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

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora

2025-03-28 / 07:24:39 AM

DIAN — Fecha Acuse de Recibo — Firmado

980. Pago total $: 0

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

91900278817095

20252906967768

RECIBIDO