



Estados Financieros

FUNDACION PAQUESOFT PACÍFICO

NIT.900.837.092-5

TERMINADOS AL 31 DE DIC. 2019 Y DIC. 2018



FUNDACION PAQUESOFT PACÍFICO
NIT.900.837.092-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
TERMINADOS AL 31 DE DIC. 2019 Y DIC. 2018

	NOTAS	A Diciembre 2019	A Diciembre 2018
INGRESOS OPERACIONALES	13	1.225.220.947	1.371.973.749
(-) DEVOLUCIÓN EN VENTAS		61.466.583	396.839.992
INGRESOS OPERACIONALES NETOS		1.163.754.363	975.133.757
COSTO DE PRODUCCIÓN O DE OPERACIÓN		647.194.258	378.520.396
COSTO TOTAL	14	647.194.258	378.520.396
UTILIDAD (PERDIDA) BRUTA EN VENTAS		516.560.105	596.613.361
GASTOS OPERACIONALES			
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		499.179.615	397.722.137
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS		5.271.550	4.081.000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	15	504.451.165	401.803.137
UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL		12.108.940	194.810.225
INGRESOS NO OPERACIONALES		40.877.177	20.802.310
GASTOS NO OPERACIONALES	16	4.049.961	13.277.431
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		48.936.156	202.335.103
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	17	18.685.000	1.281.000
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO		30.251.156	201.054.103

LEON DAVID ZUÑIGA PEREZ
Representante Legal

ADRIANA OSPINA CORDOBA
Contadora Pública
TP 130661 - T



FUNDACION PAQUESOFT PACÍFICO
NIT.900.837.092-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
TERMINADOS AL 31 DE DIC. 2019 Y DIC. 2018

ACTIVO		A Diciembre 2019	A Diciembre 2018
ACTIVO CORRIENTE	NOTAS		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2	119.990.910	138.786.952
INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN INVERSIONES		0	0
CUENTAS POR COBRAR (INSTRUMENTOS FINANCIEROS)	3	298.123.727	186.707.513
INVENTARIOS		0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		418.114.637	325.494.465
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4	0	0
INTANGIBLES	5	0	0
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	6	0	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		0	0
TOTAL ACTIVO		418.114.637	325.494.465
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
PROVEEDORES		0	0
INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN CUENTAS POR PAGAR	7	43.203.570	60.754.591
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	8	7.503.000	10.600.000
INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN OBLIGACIONES LABORALES	9	4.851.862	3.668.704
PROVISIÓN DE PASIVOS		0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		55.558.432	75.023.295
PASIVO NO CORRIENTE			
INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN OBLIGACIONES FINANCIERAS	10	0	0
INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN CUENTAS POR PAGAR	7	39.678.897	2.358.584
DIFERIDOS		0	0
OTROS PASIVOS	11	61.572.049	17.058.483
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		101.250.946	19.417.067
TOTAL PASIVO		156.809.378	94.440.362
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL		30.000.000	30.000.000
SUPERÁVIT DE CAPITAL		0	0
RESERVAS		0	0
ADOPCIÓN NIIF POR PRIMERA VEZ		0	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO		30.251.156	201.054.103
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		201.054.103	0
TOTAL PATRIMONIO	12	261.305.259	231.054.103
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		418.114.637	325.494.465

LEON DAVID ZUÑIGA PEREZ
Representante Legal

ADRIANA OSPINA CORDOBA
Contadora Pública
TP 130661 - T



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
FUNDACION PAQUESOFT PACÍFICO
NIT.900.837.092-5
TERMINADOS AL 31 DE DIC. 2019 Y DIC. 2018

NOTA 1. POLITICA Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES

Las siguientes políticas y procedimientos contables utilizados, se describen con el objeto de facilitar el entendimientos de los datos presentados en los Estados Financieros

INFORMACION GENERAL

La Fundación ParqueSoft Pacifico, es una entidad sin animo de lucro, constituida el 01 de abril de 2.015 por documento privado en la cámara de comercio de Cali, bajo el número 705 del libro I, cuyo objeto social es mantener vigente el pensamiento emprendedor, desarrollar un ecosistema de desarrollo y respaldo para emprendedores, apoyar la creación y el empoderamiento de empesas de la industria del conocimiento y relacionadas entre otros, la inclusión social y la reducción de la brecha digital. Podrá contratar proyectos en diferentes sectores de la economía. Además realiza actividades de apoyo e impulso a la incubación empresarial, fomenta la investigación científica y tecnológica dentro de los marcos legales establecidos.

DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA LAS PYMES

Las NCIF (Normas Colombianas de Información Financiera) se basan en las normas Internacionales de Información Financiera, en adelante NIIF junto con sus interpretaciones, emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board- IASB, por sus sigas en inglés); las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidos al 1 de enero de 2012, para el Grupo 2.

Los activos fijos están registrados al costo de adquisición y la depreciación es calculada sobre el costo ajustado utilizando el método de línea recta a las tasa anuales de 5% para edificio, 10% para maquinaria y equipo, muebles y enseres, 20% para equipo de computo. Cuando se vende o se retira un activo, la utilidad o perdida resultante se refleja en las cuentas de resultado.

SISTEMA CONTABLE Y PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

El sistema contable utilizado por la compañía para el reconocimiento de ingresos, costos y gastos es el de causación.

CONTROLES INTERNOS

Durante los años de los presentes estados financieros no hubo modificaciones importantes en el control interno contable y administrativo de la compañía.

NOTA 2. EECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta la empresa:

	<u>A Diciembre 2019</u>	<u>Diciembre 2018</u>
Caja	51.464.356	52.591.818
Bancos	68.403.926	63.258.213
Bancos Cuenta Ahorro	122.627	22.936.921
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	119.990.910	138.786.952

NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR (INSTRUMENTOS FINANCIEROS)

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de la empresa, incluidas las comerciales y no comerciales:

	<u>A Diciembre 2019</u>	<u>A Diciembre 2018</u>
Cientes	256.801.713	154.617.816
Cuentas Corrientes Comerciales	0	0
Cuentas Por Cobrar a Socios y Accionistas	0	0
Anticipos y Avances	2.860.702	17.567.035
Promesa de compraventa	0	0
Ingresos Por Cobrar	0	0
Retención Sobre Contratos	0	0
Anticipo De Impuestos y/o Saldos a Favor	3.341.000	0
Cuentas Por Cobrar a Trabajadores	0	0
Prestamos a Particulares	0	0
Deudores Varios	35.851.862	14.522.662
Provisiones	-731.550	0
TOTAL CUENTAS POR COBRAR (INSTRUMENTOS FINANCIEROS)	298.123.727	186.707.513

NOTA 4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Representa el valor de los activos tangibles adquiridos, destinados a ser empleados en forma permanente por la administración de la unidad económica.

Estos activos están registrados por su costo histórico y re expresados con el PAGG correspondiente. La contribución de estos activos a la generación de los ingresos se reconoce en los resultados del ejercicio mediante la depreciación de su valor historico ajustado en forma sistemática bajo el método de línea recta para aquellos que se deprecian, en el tiempo adecuado para cada clase de activo.

	<u>A Diciembre 2019</u>	<u>Diciembre 2018</u>
Terrenos	0	0
Maquinaria y Equipos en Montaje	0	0
Maquinaria y Equipo	0	0
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	0	0
Equipo de Computación y Comunicación	0	0

Flota y Equipo de transporte	0	0
(-) Depreciación Acumulada	0	0
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0	0

NOTA 5. INTANGIBLES

A la fecha no presenta registro y causación de Intangibles

Marcas		
TOTAL INTANGIBLES	0	0

NOTA 6. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

A la fecha no presenta registro y causación de Intangibles

Gastos pagados por Anticipado	0	0
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0

NOTA 7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar se conforman de la siguiente forma:

Costos y Gastos Por Pagar	39.400.770	56.146.351
Deudas con Accionistas o Socios	0	0
Retención en la Fuente	148.000	2.156.000
Impuesto a las Ventas Retenido	0	0
Impuesto de Industria y Comercio Retenido	0	134.000
Instrumentos Financieros en cuentas por pagar	0	0
Retenciones y Aportes de Nómina	3.654.800	2.318.240
Acreedores Varios	39.678.897	2.358.584
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN CUENTAS POR PAGAR	82.882.467	63.113.175
INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	43.203.570	60.754.591
INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	39.678.897	2.358.584

NOTA 8. IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

Los impuestos, gravámenes y tasas son los siguientes:

Impuesto de Renta y Complementarios por Pagar	0	1.031.000
IVA por Pagar	4.522.000	6.224.000
Impuesto de Industria y Comercio por Pagar	2.981.000	3.345.000
Otros	0	0
TOTAL IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	7.503.000	10.600.000

NOTA 9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN OBLIGACIONES LABORALES

Comprende el valor de los pasivos a cargo de la sociedad y a favor de los trabajadores, extrabajadores o beneficiarios, originados en virtud de normas legales, tales como: salarios por pagar, cesantías, intereses de cesantías, prima y vacaciones consolidados y liquidados.

Salarios Por Pagar	0	11.850
Cesantías Consolidadas	2.669.900	2.271.300
Intereses Sobre Cesantías	321.700	273.200
Prima De Servicios	377.400	0
Vacaciones Consolidadas	1.482.862	1.112.354
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN OBLIGACIONES LABORALES	4.851.862	3.668.704

NOTA 10. INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las Obligaciones financieras se conforman por los siguientes conceptos y las siguientes entidades:

Bancos nacionales	0	0
Corporaciones Financieras	0	0
Compañías de Financiamiento Comercial	0	0
Otras obligaciones	0	0
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	0

NOTA 11. OTROS PASIVOS

Anticipo y Avances Recibidos	61.572.049	6.472.439
Depositos Recibidos	0	0
Ingresos recibidos para terceros	0	10.586.044

Cuentas en Participación
TOTAL OTROS PASIVOS

	0	0
	61.572.049	17.058.483

NOTA 12. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El patrimonio quedó conformado de la siguiente manera:

Capital Suscrito Y Pagado	
Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social	
Reservas obligatorias	
Ajustes por inflación	
Utilidades Acumuladas	
Resultados Del Ejercicio	
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	

	A Diciembre 2019	A Diciembre 2018
	30.000.000	30.000.000
	0	0
	0	0
	0	0
	201.054.103	0
	30.251.156	201.054.103
	261.305.259	231.054.103

NOTA 13. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos se conforman así:

Industria Manufacturera	
Comercio al por mayor y al por menor	
Transporte, almacenamiento y comunicaciones	
Actividades inmobiliarias, empresariales y de alquiler	
Otras actividades de servicios comunitarios, sociales y personales	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	

	A Diciembre 2019	A Diciembre 2018
	0	0
	0	0
	0	0
	1.225.220.947	1.371.973.749
	0	0
	1.225.220.947	1.371.973.749

NOTA 14. COSTO

El valor correspondiente al costo, corresponde al valor causado por materiales, mano de obra y costos indirectos que se relaciona de forma directa con la actividad de la sociedad.

Costo de ventas y de prestación de servicios	
Materia Prima	
Costos de Honorarios	
Costos Indirectos Servicios	
Costos Legales	
Costos Mantenimiento y Reparaciones	
Costos Adecuación e Instalación	
Costos de Viajes	
Costo Amortizaciones	
Costos Diversos	
TOTAL COSTO	

	A Diciembre 2019	A Diciembre 2018
	0	0
	23.048.194	0
	622.405.315	349.977.790
	1.390.749	30.000
	0	0
	0	0
	0	27.000.000
	0	0
	0	0
	350.000	1.512.606
	647.194.258	378.520.396

NOTA 15. GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales de administración y de ventas son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa y comercial encaminada a la dirección, planeación, ventas, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa.

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN:

Gastos de Personal	
Honorarios	
Impuestos	
Arrendamientos	
Contribuciones y Afiliaciones	
Seguros	
Servicios	
Gastos Legales	
Mantenimiento y Reparaciones	
Adecuación e Instalación	
Gastos de Viaje	
Depreciaciones	
Amortizaciones	
Diversos	
Provisiones	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	

	A Diciembre 2019	A Diciembre 2018
	159.898.656	153.375.393
	75.953.000	55.240.500
	9.060.468	18.840.485
	129.682.168	126.340.358
	63.026	0
	850.179	445.775
	74.970.256	8.253.273
	2.762.574	2.908.356
	17.741.878	6.187.382
	4.579.707	13.657.289
	605.700	0
	0	0
	0	0
	23.012.003	12.473.326
	0	0
	499.179.615	397.722.137

GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS:

Gastos de Personal	
--------------------	--

	A Diciembre 2019	A Diciembre 2018
	0	0

Honorarios	0	0
Impuestos	4.171.000	3.605.000
Servicios	369.000	476.000
Diversos	0	0
Provisiones	731.550	0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	5.271.550	4.081.000

TOTAL GASTOS OPERACIONALES	504.451.165	401.803.137
-----------------------------------	--------------------	--------------------

NOTA 16. GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos no operacionales se conforman de la siguiente manera:

Gastos Bancarios	3.092.894	3.100.125
Intereses	913.950	7.682.978
Perdida en venta y retiro de bienes	0	0
Gastos Extraordinarios	43.117	2.494.328
Gastos Diversos	0	0
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	4.049.961	13.277.431

NOTA 17. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

El impuesto de Renta quedó conformado de la siguiente manera:

Impuesto de renta y complementarios	18.685.000	1.281.000
TOTAL IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIOS	18.685.000	1.281.000



LEON DAVID ZUÑIGA PEREZ
Representante Legal



ADRIANA OSPINA CORDOBA
Contadora Pública
TP 130661 - T



FUNDACION PAQUESOFT PACÍFICO
NIT.900.837.092-5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
TERMINADOS AL 31 DE DIC. 2019 Y DIC. 2018

Detalle		PATRIMONIO	CAPITAL SOCIAL	SUPERÁVIT DE CAPITAL	RESERVAS	ADOPCIÓN NIIF POR PRIMERA VEZ	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	PATRIMONIO
		A Diciembre 2018							A Diciembre 2019
P a l t r i c m i o a n l i o	31	CAPITAL SOCIAL	30.000.000	0					30.000.000
	32	SUPERÁVIT DE CAPITAL	0	0					0
	33	RESERVAS	0		0				0
	34	ADOPCIÓN NIIF POR PRIMERA VEZ	0			0			0
	3605RE	RESULTADOS DEL EJERCICIO	201.054.103				(201.054.103)	30.251.156	30.251.156
	37	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0				201.054.103		201.054.103
		Total	231.054.103	0		0	0	30.251.156	261.305.259

LEON DAVID ZUÑIGA PEREZ
Representante Legal

ADRIANA OSPINA CORDOBA
Contadora Pública
TP 130661 - T



FUNDACION PAQUESOFT PACÍFICO
NIT.900.837.092-5
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Método Indirecto) PARA LOS AÑOS
TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

FLUJO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	A Diciembre 2019
Utilidad Neta del Ejercicio	30.251.156
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el efectivo	
(+) Depreciación Activos Fijos	0
(+) Amortizaciones	0
(+) Provisiones	0
(-) Recuperación de Costos y Gastos	0
Efectivo Generado por la Operación	30.251.156
CAMBIO EN PARTIDAS OPERACIONALES	
(Aumento) Disminución en Inversiones	0
(Aumento) Disminución en Deudores	(111.416.214)
(Aumento) Disminución en Inventarios	0
Aumento (Disminución) de Proveedores	0
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar	19.769.291
Aumento (Disminución) de Impuestos por Pagar	(3.097.000)
Aumento (Disminución) de Obligaciones Laborales	1.183.158
Aumento (Disminución) de Pasivos Estimados	0
Aumento (Disminución) de Pasivos Diferidos	0
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos	44.513.567
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(49.047.199)
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
(Aumento) Disminución Prop. Planta y Equipo	0
Aumento de Cargos Intangibles de Largo Plazo	0
Aumento de Cargos Diferidos de Largo Plazo	0
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSIÓN	0
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Aumento (Disminución) de Obligaciones Financieras LP	0
Aumento (Disminución) Dividendos Decretados	0
Aumento (Disminución) de Capital Suscrito y Pagado	0
Aumento (Disminución) de Reservas	0
Aumento (Disminución) Resultado de Ejercicios Anteriores	0
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0
VARIACIÓN DEL EFECTIVO	-18.796.042
EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO	
Disponible o Equivalentes de Efectivo (Realizables en menos de 3 meses)	138.786.952
SALDO FINAL DE EFECTIVO	119.990.910

LEON DAVID ZUÑIGA PEREZ
Representante Legal

ADRIANA OSPINA CORDOBA
Contadora Pública
TP 130661 - T



FUNDACION PAQUESOFT PACÍFICO
NIT.900.837.092-5
ÍNDICES FINANCIEROS
TERMINADOS AL 31 DE DIC. 2019 Y DIC. 2018

	A Diciembre 2019	A Diciembre 2018
RAZÓN CORRIENTE	7,53	4,34
CAPITAL DE TRABAJO	362.556.205	250.471.169
ENDEUDAMIENTO	37,5%	29,0%
RENTABILIDAD DE ACTIVOS (ROA)	2,9%	59,9%
RENTABILIDAD DE PATRIMONIO (ROE)	4,6%	84,3%
COBERTURA DE INTERESES	13,2	25,4

LEON DAVID ZUÑIGA PEREZ
Representante Legal

ADRIANA OSPINA CORDOBA
Contadora Pública
TP 130661 - T