

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES

NIT 900,793,909-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

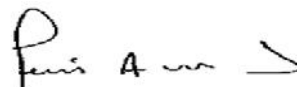
A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2022 Y 2023

EN MILES DE PESOS

ACTIVOS	NOTAS	AÑO 2023	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes	1	482.929,47	24.382,39	458.547,08	1881%
Deudores Comerciales	2	1.513.735,65	1.414.834,51	98.901,14	7%
Anticipos de Impuestos		-	-		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.996.665,12	1.439.216,90	557.448,22	39%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Equipos de computación y Comunicación		4.379,00	4.379,00	-	0%
Depreciacion Acumulada	-	4.379,00	3.989,50	- 389,50	100%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		-	389,50	- 389,50	-100%
TOTAL ACTIVOS		1.996.665,12	1.439.606,40	557.058,72	39%
PASIVOS					
Pasivo corriente					
Obligaciones financieras y Acreedores Comerciales	4	1.977.459,35	1.413.060,24	564.399,11	40%
Impuestos Gravames y Tasas	4	44.361,00	55.988,00	- 11.627,00	-21%
Beneficios a Empleados	5	11.254,32	11.254,32	-	0%
Total Pasivo Corriente		2.033.074,67	1.480.302,56	552.772,11	37%
Pasivo NO corriente					
Obligaciones Financieras		0	0	0	
Beneficio a Empleados		0	0	0	
Pasivos Estimados y Provisiones		0	0	0	
Impuesto diferido		0	0	0	
Total Pasivo NO Corriente		0	0	0	
TOTAL PASIVOS		2.033.074,67	1.480.302,56	552.772,11	37%
PATRIMONIO					
Fondo Social	6	10.000,00	10.000,00	-	0%
Excedentes Acumulados	-	50.696,16	35.891,73	- 14.804,43	41%
Remanente del Ejercicio	-	4.286,61	14.804,43	19.091,05	-129%
Total Patrimonio	-	36.409,55	40.696,16	4.286,61	-11%
Total Pasivo y Patrimonio		1.996.665,12	1.439.606,40	557.058,72	39%



MARLY PATRICIA MILLAN RODRIGUEZ
C.C. 51,638,536
Representante Legal



LUIS ALBERTO VILLADIEGO MARQUEZ
T.P. 83704-T
Contador

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES

NIT 900,793,909-6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2022 Y 2023

EN MILES DE PESOS

CONCEPTOS	NOTAS	AÑO 2023	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Servicios de outsourcing	7	8.215.855,14	8.002.956,17	212.898,96	2,66%
Otros		13.366,05	148,21	13.217,84	8918,38%
Devoluciones Rebajas y descuentos	-	594.990,30	865.562,78	270.572,49	-31,26%
TOTAL INGRESOS		7.634.230,89	7.137.541,60	496.689,29	6,96%
COSTOS DE SERVICIOS					
Servicios de outsourcing	8	7.238.967,56	6.753.412,62	485.554,94	7,19%
TOTAL COSTOS DE SERVICIOS		7.238.967,56	6.753.412,62	485.554,94	7,19%
EXCEDENTE BRUTO		395.263,33	384.128,98	11.134,35	2,90%
GASTOS DE ADMINISTRACION					
Gastos de Personal	8	222.240,42	222.240,42	-	0,00%
Gastos impuestos	8	74.390,11	75.273,09	- 882,98	-1,17%
Seguros		29.411,14	56.879,36	- 27.468,22	100,00%
Gastos Legales	8	1.925,85	2.858,50	- 932,65	-32,63%
Gastos Servicios		3.042,22	5.218,37	- 2.176,15	-41,70%
Gastos Depreciacion		389,50	1.094,75	- 705,25	100,00%
Gastos Diversos		28.503,65	5.392,58	23.111,07	428,57%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		359.902,88	368.957,06	- 9.054,18	-2,45%
Costos Financieros	10	31.073,83	29.976,35	1.097,49	3,66%
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS		4.286,61	14.804,43	19.091,05	-128,95%
Impuestos a las Ganancias 20%		-	-	-	100,00%
EXCEDENTE NETO		4.286,61	14.804,43	19.091,05	-128,95%

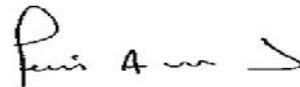
Nota:

No se presentaron partidas que afecten el ORI, por concepto de

- a. Medicion en Planes de beneficio por retiro
- b. Conversion de Moneda de Presentacion
- c. ORI, Proveniente de inversiones medidas por el metodo de participacion
- d. Medicion de Ciertos Instrumentos financieros



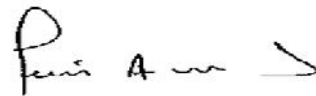
MARLY PATRICIA MILLAN RODRIGUEZ
C.C. 51,638,536
Representante Legal



LUIS ALBERTO VILLADIEGO MARQUEZ
T.P. 83704-T
Contador

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES**NIT 900,793,909-6**Estado de Flujos de Efectivo 2022 - 2023
Informacion en miles de pesos colombianos

	2.023	2.022
Actividades de Operación		
Servicios de Outsourcing	7.621.030,89	7.137.541,60
Compra de Inventarios	-	-
Gastos de administración y ventas	- 7.542.354,17 -	7.077.072,94
Impuestos	- 74.390,11 -	75.273,09
Total flujo por actividades de operación	4.286,61 -	14.804,43
Actividades de Inversión		
Dividendos recibidos	-	-
Adquisición de computador	-	-
Recuperacion de Cartera	- 98.901,14 -	336.898,02
Recaudo préstamo a empleados	-	-
Depreciacion Acumulada Computador	389,50	1.094,75
Total flujo por actividades de inversión	- 98.512 -	335.803
Actividades de financiación		
Cuentas por pagar	564.399,11 -	220.442,37
Impuestos por pagar	- 11.627,00	5.511,00
Obligación financiera de largo plazo	-	-
Total flujo por actividades de financiación	552.772,11 -	214.931,37
Efectivo al inicio del periodo	24.382,39	589.921,46
Flujo de efectivo del periodo	458.547,08 -	565.539,07
Flujo de efectivo al final del periodo	482.929,47	24.382,39

**MARLY PATRICIA MILLAN RODRIGUEZ**
C.C. 51,638,536
Representante Legal**LUIS ALBERTO VILLADIEGO MARQUEZ**
T.P. 83704-T
Contador

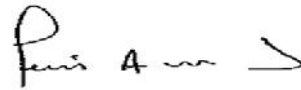
FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIOANL Y EMPRESARIAL - DOTAEMPRES
NIT 900,793,909-6

Estado de Cambios en el patrimonio 2023
Informacion en miles de pesos colombianos

	Capital	Utilidades retenidas	Ajustes por adopción	Ajustes por corrección	Utilidad del ejercicio	Revalorización del patrimonio	Total
Saldos al inicio del 2023	10.000	- 35.891,73	-	-	-	-	- 25.891,73
Reclasificación de utilidades		-					-
Utilidades del ejercicio		-			-		-
Remanente del Ejercicio		- 14.804,43					- 14.804,43
Saldos 2023	10.000	- 50.696,16	-	-	-	-	- 40.696,16
EXCEDENTES del ejercicio					4.286,61		4.286,61
Reclasificación de utilidades		-					-
Remanente del Ejercicio		-			-		-
Retiro de Excedentes		-					-
Saldo 2023	10.000	- 50.696,16	-	-	4.286,61	-	- 36.409,55



MARLY PATRICIA MILLAN RODRIGUEZ
C.C. 51,638,536
Representante Legal



LUIS ALBERTO VILLADIEGO MARQUEZ
T.P. 83704-T
Contador



REVELACIONES POLITICAS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NIIF A

31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022

(Expresadas en Miles de pesos colombianos)

REVELACIONES DE CARÁCTER GENERAL

1. INFORMACIÓN GENERAL

La FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL - DOTAEMPRES. Nit. 900.793.909-6 y domicilio principal en la ciudad de Bogotá - Colombia en la Carrera 20 # 22-61 SUR, constituida mediante documento privado sin número de la Asamblea General de FUNDADORES del 11 de Noviembre de 2014, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el día 24 de Noviembre de 2014 bajo el registro No. S0047612 del Libro IX. Su vigencia es indefinida. Su objeto social es FACILITAR UNA MAYOR INCLUSIÓN SOCIAL RESPONSABLE DE LAS MUJERES EMPRENDEDORAS Y MICROEMPRESARIO DE BAJOS INGRESOS, A TRAVÉS DE UNA ADECUADA METODOLOGÍA DE CAPACITACIÓN Y PROTECCIÓN, IMPLEMENTANDO ESTÁNDARES UNIVERSALES DE DESEMPEÑO..

2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIFS PARA LAS PYMES

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL - DOTAEMPRES., de conformidad con las disposiciones vigentes se ajusta al Marco Técnico Normativo para la presentación de información financiera mediante la Ley 1314 de 2009 y sus Decretos Reglamentarios Decreto 2483 de 2018, Decreto 2170 de 2017, Decreto 2131 de 2016 y su unificación en el Decreto 2420 y 2496 de 2015, en el cual se regulan los principios y las normas de Contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información, aceptadas en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento, El Decreto 3022 de 2013 (por medio del cual se adoptó la NIIF para las PYMES) y se reglamenta la Ley 1314 para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2, definió el tipo de entidades que lo integran y las normas a aplicar por este grupo, las cuales corresponden a las Normas de Información Financiera –NIIF, conformadas por la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida en español en el año 2009, por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB sigla en inglés).

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES

CARRERA 21 No. 22 – 66 SUR, TELEFONO 3612888 EXT 262

NIT. 900793909-6

BOGOTA, COLOMBIA



2.2 Bases de preparación

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL - DOTAEMPRES., efectúa el corte de sus cuentas, prepara y difunde sus Estados Financieros de propósito general una vez al año, (31 de diciembre). Para efectos legales en Colombia, los Estados Financieros principales son separados o individuales.

La moneda funcional para la compañía es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Compañía.

Los primeros Estados Financieros preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF), corresponden a los Estados Financieros de la Compañía terminados al 31 de diciembre de 2015. Estos Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, el cual está generalmente basado sobre el valor razonable de la contraprestación entregada en el intercambio de bienes y servicios.

3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos Estados Financieros Individuales se resumen a continuación:

3.1 Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos de la FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL - DOTAEMPRES., se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación una transacción, hecho u operación es material cuando debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

3.2 ACTIVOS

Son los recursos obtenidos por la FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL - DOTAEMPRES como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficio económicos futuros.

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES

CARRERA 21 No. 22 – 66 SUR, TELEFONO 3612888 EXT 262

NIT. 900793909-6

BOGOTA, COLOMBIA



3.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, los depósitos en cuentas de ahorro que la FUNDACION dispone para uso inmediato.

El método de valoración que se aplico es de valor razonable. Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. En caso que la restricción se resuelva más allá de los 12 meses se reclasificara como activos no corrientes, este concepto lo incluirá en las revelaciones a los Estados Financieros.

3.4 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Los servicios de outsourcing prestados se realizan con condiciones de crédito normales de acuerdo a contratos firmados con terceros, órdenes de compra recibidos de terceros y/o propuestas aceptadas por terceros, los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía según contrato más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Por el tipo de negocio, los servicios prestados se cobran según contrato firmado así:

- Facturación por anticipos o pagos anticipados que se deben amortizar según el tiempo de prestación del servicio.
- Facturación por medio de boletas mensuales.
- Facturación del servicio prestado

La Compañía reconoce un deterioro para cuentas dudosas con los siguientes rangos, así:

Rango de vencimiento	% de aplicación recomendado
≤ 90 días	0%
> 90 días ≤ 180 días	0%
> 180 días ≤ 360 días	5%
> 360 días ≤ 540 días	10%

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES

CARRERA 21 No. 22 – 66 SUR, TELEFONO 3612888 EXT 262

NIT. 900793909-6

BOGOTA, COLOMBIA



> 540 días ≤ 720 días	15%
> 720 días	100%

Para clientes de dudoso recaudo, como práctica contable, se realizará una provisión de las cuentas por cobrar de difícil cobro o incobrables, teniendo en cuenta que los días de mora se encuentran entre 180 y 720 días se provisionará el % de aplicación recomendado del valor de las facturas, pero si la mora es superior a 720 días o se sabe de la insolvencia del cliente la provisión será del 100% del valor de las facturas.

En el caso de insolvencia del cliente se deteriorará el 100% de las facturas así los días de vencida no sean mayor a 720 días. La política de la Fundación es provisionar el 100% de la cartera que presenta posibilidad de no recaudo, producto de un análisis general que se realiza anualmente, si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

3.5 Propiedad, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden, se expresan al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro reconocidas.

La depreciación es cargada a fin de eliminar el costo o la valoración de los activos utilizando el método de línea recta. El método de depreciación es revisado al final de cada período sobre el que se informa, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Se dará de baja una partida de propiedad, planta y equipos al momento de su disposición o cuando ya no se espera que surjan beneficios económicos futuros del uso continuado del activo. La ganancia o pérdida que surja del retiro o desincorporación de un activo de propiedad, planta y equipo es calculada como la diferencia entre las ganancias por ventas y el importe en libros del activo, y reconocida en ganancias o pérdidas.

Los piezas de repuesto, equipo auxiliar y equipo de mantenimiento permanente se reconocen como propiedades, planta y equipo cuando su uso se espera sea más de un año y su valor individual exceda de cincuenta uvt (Unidad de Valor Tributario vigente). De lo contrario se tratan como gastos.

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES

CARRERA 21 No. 22 – 66 SUR, TELEFONO 3612888 EXT 262

NIT. 900793909-6

BOGOTA, COLOMBIA



Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

ACTIVOS	VIDA UTIL	TASA ANUAL
Construcciones y edificaciones	40	2.5 %
Maquinaria y equipo	15	6.66 %
Equipo de oficina	15	6.66 %
Equipo de cómputo	5	20 %
Equipo comunicación	5	20 %
Flota y equipo de transporte	5	20 %

3.6 Pasivos por Impuestos Corrientes - Impuesto a la renta corriente

La Fundación NO calculará El gasto por impuesto a la renta del período por ser exenta siempre y cuando cumpla con la actividad meritoria y conserve su permanencia de acuerdo al normatividad vigente para las entidades catalogadas como ESAL y el impuesto diferido. El impuesto diferido se reconoce en el resultado del período, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en el patrimonio o en otro resultado integral.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

La Fundación, cuando corresponda, constituirá provisiones sobre los montos que espera pagar a las autoridades tributarias.

El impuesto de renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los Estados Financieros.

El impuesto de renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales.

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES

CARRERA 21 No. 22 – 66 SUR, TELEFONO 3612888 EXT 262

NIT. 900793909-6

BOGOTA, COLOMBIA



Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensan cuando existe derecho legalmente ejecutable de compensar los activos tributarios corrientes contra los pasivos tributarios corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos están relacionados con el impuesto a la renta que grava la misma autoridad tributaria.

3.7 Impuesto diferido – El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el importe en libros de los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la excedente fiscal. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Fundación disponga de excedentes fiscales futuras contra las que cargar esas diferencias temporarias deducibles. Estos activos y pasivos no se reconocen si las diferencias temporarias surgen del reconocimiento inicial (distinto al de la combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta la ganancia fiscal ni la ganancia contable.

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos debe someterse a revisión al final de cada periodo sobre el que se informe y se debe reducir, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro, como para permitir que se recupere la totalidad o una parte del activo.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, basándose en las tasas (y leyes fiscales) que al final del periodo sobre el que se informa hayan sido aprobadas o prácticamente aprobadas terminado el proceso de aprobación.

La medición de los pasivos por impuestos diferidos y los activos por impuestos diferidos reflejará las consecuencias fiscales que se derivarían de la forma en que la entidad espera, al final del periodo sobre el que se informa, recuperar o liquidar el importe en libros de sus activos y pasivos.

3.8 Beneficios a Empleados

(a) Prestaciones Sociales

En este rubro se incluyen las prestaciones sociales tales como cesantías e intereses a las cesantías, así como las vacaciones causadas al cierre del ejercicio. Las estimaciones se realizan con base en los criterios establecidos en la normatividad laboral colombiana.

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES

CARRERA 21 No. 22 – 66 SUR, TELEFONO 3612888 EXT 262

NIT. 900793909-6

BOGOTA, COLOMBIA



3.9 Capital social

La Fundación es una Entidad Sin ánimo de Lucro.

El capital social corresponde al importe recibido por los fundadores y todas las demás donaciones recibidas ya sean en especie o efectivo, así mismo por los excedentes generados en su actividad ordinaria.

3.10 Reconocimiento de ingresos

La actividad de la Fundación se centra principalmente en prestación de servicios de desarrollo organizacional y Dotacional, Administración de talento humano, Responsabilidad corporativa, gerenciamiento de microempresas y pymes.

Los ingresos ordinarios se reconocen sólo cuando el cliente reciba los beneficios económicos derivados de la transacción.

3.11 Reconocimiento de costos y gastos

La Fundación reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

También se incluyen aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con los servicios son un elemento esencial en ellos.

El costo de ventas ó servicios representa la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios, de acuerdo con la actividad generadora de ingresos en un período determinado.

4. JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES CRÍTICAS

En la aplicación de las políticas contables, la Administración hace juicios, estimados y presunciones sobre los importes en libros de los activos y pasivos que aparentemente no provienen de otras fuentes.

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES

CARRERA 21 No. 22 – 66 SUR, TELEFONO 3612888 EXT 262

NIT. 900793909-6

BOGOTA, COLOMBIA



Los estimados y presunciones asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

En el resumen de las políticas contables y en las revelaciones a los Estados Financieros, la Administración de la Fundación presenta la descripción de los juicios, estimaciones y presunciones, que efectuó en el proceso de aplicación de las políticas contables. Los estimados y presunciones se basan en la experiencia histórica y en otros factores relevantes, los cuales se revisan y actualizan regularmente. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

4.1 Juicios con efecto significativo en los Estados Financieros - En el proceso de aplicación de las políticas contables de la entidad, la Administración puede realizar diversos juicios, diferentes a los relativos a estimaciones, que pueden afectar significativamente a los importes reconocidos en los Estados Financieros.

Todas las revelaciones sobre juicios se presentan en el resumen de las políticas contables y en las otras notas a los Estados Financieros, no hay juicios adicionales que puedan afectar significativamente los importes reconocidos en los Estados Financieros.

4.2 Causas de incertidumbre en las estimaciones - La determinación del importe en libros de algunos activos y pasivos puede requerir la estimación, al final del periodo sobre el que se informa, de los efectos de sucesos futuros inciertos sobre dichos activos y pasivos. Algunos supuestos y otras fuentes de incertidumbre se pueden usar en estimaciones que representan para la Administración una mayor dificultad, subjetividad o complejidad en el juicio.

Al cierre de 2017, la Administración considera que no tiene un riesgo significativo, que se presenten ajustes significativos, en el valor en libros de los activos o pasivos dentro del periodo contable siguiente, debido a diferencias materiales en los supuestos u otras fuentes de incertidumbre.

5. GESTIÓN DE RIESGOS FINANCIEROS:

En el curso normal de sus operaciones y actividades de financiamiento, la Fundación está expuesta a distintos riesgos de naturaleza financiera que pueden afectar de manera significativa el valor económico de sus activos y/o pasivos, en consecuencia sus resultados.

5.1 Riesgo de liquidez: El riesgo de liquidez es el riesgo de que la Fundación no pueda cancelar sus obligaciones financieras de manera adecuada. El acercamiento de la Compañía a la administración de la liquidez garantiza de la mejor manera posible que siempre haya suficiente liquidez para cancelar sus pasivos en el momento que sea debido bajo ambas condiciones,

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES

CARRERA 21 No. 22 – 66 SUR, TELEFONO 3612888 EXT 262

NIT. 900793909-6

BOGOTA, COLOMBIA



normales y de presión, sin incurrir en pérdidas inaceptables o arriesgando la reputación de la Fundación.

5.2 Riesgo de políticas Fiscales: El riesgo de políticas fiscales es el riesgo de que hayan cambios en las políticas fiscales, tales como imposiciones de tasas de impuestos, anulación de las exenciones tributarias y cambios de regímenes tributarios.

I. REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Son los Dineros disponibles en Bancos con corte año 2022 y año 2023 Conformado por:

	Año 2022	Año 2023
Bancos:	\$ 24.382.390,10	\$ 482.929.473,00

2. DEUDORES COMERCIALES

Corresponde a la Facturación año 2022 y año 2023 pendientes de recaudo Conformado por:

	Año 2022	Año 2023
Clientes:	\$1.414.834.506,00	\$ 1.513.735.647
Menos de 30 días	\$ 990.384.154,00	\$1.010.320.018
Menos de 60 días	\$ 424.450.352.00	\$ 503.415.566

3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Son los Equipos de Cómputos de Propiedad de Fundación y está conformado por:

*FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES
CARRERA 21 No. 22 – 66 SUR, TELEFONO 3612888 EXT 262
NIT. 900793909-6
BOGOTA, COLOMBIA*



	Año 2022	Año 2023
Equipo de Computo	\$4.379.000,00	\$4.379.000,00
Depreciación Acumulada	-\$3.989.500,00	-\$4.379.000,00
Total Propiedad Planta y Equipos	\$389.500,00	\$0,00

La propiedad, planta y equipo serán valoradas por el Modelo del Costo, que es el costo menos depreciaciones acumuladas y deterioros acumulados, cada 3 años se realiza un inventario de Activos Fijos que abarca desde la asignación del usuario responsable hasta la conciliación de la valoración técnica y económica real con sus valores teóricos proyectados.

4. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a los costos y gastos por pagar e impuestos por pagar con corte a Diciembre 31 de 2022 y 2021 y está conformado por:

	Año 2022	Año 2023
Cuentas por pagar	\$1.413.060.237,00	\$ 1.977.459.348,00
Retención en la fuente	\$ 44.617.000,00	\$ 44.361.000
ICA por pagar	\$0	\$0,00
RETEICA por pagar	\$11.371.000,00	\$11.254.320,00
Total cuentas por pagar	\$1.480.302.557,00	\$ 2.033.074.668,00



5. BENEFICIO A EMPLEADOS A CORPO PLAZO

Corresponde a las Cesantías e intereses de las Cesantías por cancelar año 2022 y año 2023.

	Año 2022	Año 2023
Cesantías	\$10.048.500,00	\$ 10.048.500,00
Int. Cesantías	\$1.205.820,00	\$1.205.820,00
Vacaciones	\$,00	\$,00
Total Beneficio por pagar	\$11.254.320,00	\$11.254.320,00

6. PATRIMONIO

Corresponde a los aportes efectuados por los Fundadores y los respectivos resultados a Diciembre 31 de los Años 2022 y 2023 y está conformado por:

	Año 2022	Año 2023
Aportes Fundador:	\$10.000.000,00	\$10.000.000,00
Remanente del periodo:	-\$ 14.804.434,50	\$ 0
Remanente acumulados:	-\$ 35.891.726,20	\$- 50.696.160,7
Excedentes del Ejercicio	0	\$4.286.613
Total Patrimonio	-\$ 40.696.160,70	\$-36.409.547,70



7. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

La Fundación Dotaempres obtuvo ingresos ordinarios ejecutando contratos de outsourcing con el Centro Policlínico el Olaya. Con corte a Diciembre 31 2022 y 2023 y está conformado por:

	Año 2022	Año 2023
Servicios de outsourcing:	\$7.137.541.595,00	\$ 7.620.864.840,00
Total Ingresos	\$7.137.541.595,00	\$ 7.620.864.840,00

8. COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Los Costos y Gastos con corte a Diciembre 31 2022 y 2023 está Conformado por:

	Año 2022	Año 2023
Gastos Personal y honorarios	\$ 6.753.412.619,00	\$ 7.461.207.979,00
Impuesto de industria y comercio	\$ 75.273.086,00	\$ 74.390.107,00
Seguros	\$ 56.879.355,00	\$ 29.411.136
Gastos legales	\$ 2.858.500,00	\$ 1.925.850,00
Gastos Diversos	\$ 10.610.952,00	\$ 31.545.866,00
Gastos Depreciación	\$ 1.094.750,00	\$ 389.500,00
Total Egresos	\$7.122.369.682,00	\$ 7.598.870.438,00



9. OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

La Fundación Dotaempres RECIBIO DONACIONES y rendimientos financieros a través de su cuenta de Ahorro en Banco Caja social, durante el año 2022 y año 2023 está conformado por:

	Año 2022	Año 2023
Rendimientos financieros	\$148.209,00	\$166.045,00
Donaciones	\$0	\$13.200.000

10. GASTOS NO OPERACIONALES (FINANCIEROS)

La Fundación Dotaempres generó Gastos financieros por los años 2022 y 2023 Así:

	Año 2022	Año 2021
Gastos financieros:	\$ 367.479,00	\$ 379.187,00
Impuesto 4X1000	\$ 29.608.869,00	\$ 30.694.647,00
Total Gastos Financieros	\$29.976.348,00	\$31.073.834,00

MARLY PATRICIA MILLAN RODRIGUEZ

C.C. 51.638.536

Representante Legal

LUIS ALBERTO VILLADIEGO MARQUEZ

T.P No 83704-T

Contador

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DOTACIONAL Y EMPRESARIAL DOTAEMPRES
CARRERA 21 No. 22 – 66 SUR, TELEFONO 3612888 EXT 262
NIT. 900793909-6
BOGOTA, COLOMBIA