

Fundación Parque Tecnológico De Software, Ciencia, Tecnología e Innovación del Meta y la Amazoninoquia.



NIT: 900.044.905-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Para los años terminados en diciembre 31 de 2022

Sexto año de aplicación de Normas de Información Financiera - Dec 2420 de 2015 MCIT

ACTIVOS	Notas	Año 2021	Año 2022	VARIACION	
				Absoluta	Relativa
Activos Corrientes		1.522.550.028	1.455.358.666	-67.191.362	-4%
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	1.398.543.608	1.302.436.923	-96.106.685	-7%
Cuentas comerciales por cobrar	6	47.358.893	68.256.510	20.897.617	44%
Otras cuentas por cobrar	7	76.647.527	84.665.233	8.017.706	10%
Activos No Corrientes		1.975.574.066	1.963.403.925	-12.170.141	-1%
Deudas de Difícil Cobro		0	0	0	0%
Propiedades, Planta y Equipo	8	1.975.577.071	1.963.406.930	-12.170.141	-1%
Intangibles		-3.005	-3.005	0	0%
Activos por impuesto diferido		0	0	0	0%
TOTAL DE ACTIVOS		3.498.124.094	3.418.762.591	-79.361.504	-2%

PASIVOS	Notas	Año 2021	Año 2022		
Pasivos Corrientes		116.380.218	167.538.455	51.158.237	44%
Obligaciones Financieras	9	95.110.075	131.027.680	35.917.604	38%
Costos y gastos por pagar	10	1.403.681	16.861.724	15.458.043	1101%
Beneficios a los empleados	11	19.866.462	19.649.051	-217.411	-1%
Cuentas corrientes comerciales			0	0	0%
Anticipos y avances recibidos		0	0	0	0%
Pasivos No Corrientes		28.318.236	20.573.337	48.891.573	38%
Cuentas por pagar a Contratistas		0	0	0	0%
Impuestos por pagar	12	2.400.129	1.955.231	-4.355.360	-19%
Ingresos Recibidos por Anticipado	13	25.918.107	18.618.106	-7.300.001	-28%
Pasivo por impuesto diferido		0	0	0	0%
TOTAL PASIVOS		144.698.454	188.111.792	43.413.337	30%

PATRIMONIO	Notas	Año 2021	Año 2022		
Fondo Social	14	96.444.561	96.444.561	0	0%
Donación	15	25.570.616	25.570.616	0	0%
Revalorización de aportes	16	158.755.641	159.765.641	1.010.000	1%
Resultados acumulados		2.986.102.547	3.006.201.656	20.099.109	1%
Resultado integral total del ejercicio	17	20.099.109	-123.784.841	103.685.732	-716%
Acumulado ajustes transición a NIF		66.453.166	66.453.166	-0	0%
TOTAL PATRIMONIO		3.353.425.640	3.230.650.799	-122.774.841	-15%

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		3.498.124.094	3.418.762.590	-79.361.504	-2%
-----------------------------------	--	----------------------	----------------------	--------------------	------------

JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE
Director Ejecutivo

DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RIN
Contador T.P. 168965-T

JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO
Revisor Fiscal T.P. 45.165-T
Ver Opinión Adjunta

**Fundación Parque Tecnológico De Software,
Ciencia, Tecnología e Innovación del Meta y la
Amazorinoquia**
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL



Para los períodos comprendidos entre enero 1 y diciembre 31 del 2022

Sexto año de aplicación de Normas de Información Financiera - Dec. 2420 de 2015 MCIT

	Notas	Año 2021	Año 2022	VARIACION	
				Absoluta	Relativa
ACTIVIDADES ORDINARIAS		441.000.279	214.300.805	-226.699.474	-51%
Actividades de Contratación	18	40.115.430	67.450.305	27.334.875	68%
Actividades de Asociación		34.760.000	57.140.000	22.380.000	64%
Rendimientos Financieros		98.590.649	104.910.500	6.319.851	6%
Revalorización Activo de Inversión		267.534.200	0	-267.534.200	-100%
(-) Devoluciones Rebajas y Descuentos		0	-15.200.000	-15.200.000	0%
GASTOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		381.422.818	357.626.850	-23.795.968	-6%
Costos de actividades	19	27.491.266	19.476.668	-8.014.598	-29%
Administrativos	20	337.626.817	319.568.145	-18.058.672	-5%
De Ventas		1.386.409	1.640.000	253.591	18%
Financieros	21	8.831.383	3.910.479	-4.920.904	-56%
Intereses financieros		6.086.943	13.031.557	6.944.614	114%
RESULTADO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		59.577.461	(143.326.045)	-202.903.506	-341%
Ingresos No Operacionales:	22	54.188.648	19.541.203	-34.647.445	-64%
Financieros		1.915.267	1.630.152	-285.115	-15%
Recuperaciones		52.271.855	17.906.433	-34.365.422	-66%
Otros ingresos		1.526	4.618	3.092	203%
Gastos No Operacionales:		93.667.000	0	-93.667.000	-100%
Gastos extraordinarios y diversos	23	93.667.000	0	-93.667.000	-100%
RESULTADO DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS		(39.478.352)	19.541.203	59.019.555	-149%
RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS		20.099.109	(123.784.841)	-103.685.732	-716%
Gasto por Impuesto a las Ganancias		0	0		
Gasto por ajustes al impuesto diferido		0	0		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		20.099.109	(123.784.841)	-103.685.732	-716%

JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE
Director Ejecutivo

DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RIN
Contador T.P. 168965-T

JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO
Revisor Fiscal T.P. 45.165-T
Ver Opinión Adjunta

Fundación Parque Tecnológico De Software, Ciencia, Tecnología e Innovación del Meta y la Amazorinoquia.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Para los años terminados en diciembre 31 de 2022

Sexto año de aplicación de Normas de Información Financiera - Dec 2420 de 2015 MCIT



Detalle del Movimiento	Fondo Social	Superávit de Capital	Revalorización de aportes	Resultado del Ejercicio	Resultados Acumulados	Acumulado ajustes NIIF	Total Patrimonio
Saldo a diciembre 31 de 2021	96.444.561	25.570.616	158.755.641	20.099.109	2.986.102.547	66.453.166	3.353.425.640
Revalorización de aportes				0	0		0
Ajustes Patrimonio/ Donación		0		0	0		0
Apropiación de Excedentes				0	0		0
Resultado Integral				0	0		
Total del Ejercicio							
Saldo a diciembre 31 de 2021	96.444.561	25.570.616	158.755.641	20.099.109	2.986.102.547	66.453.166	3.353.425.640
Revalorización de aportes			1.010.000	0			1.010.000
Ajustes Patrimonio/ donación				0			0
Apropiación de Excedentes				20.099.109	20.099.109		0
Resultado Integral				-123.784.841			-123.784.841
Total del Ejercicio							
Saldo a diciembre 31 de 2022	96.444.561	25.570.616	159.765.641	-103.685.732	3.006.201.656	66.453.166	3.230.650.799

JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE
Director Ejecutivo

DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RINCON
Contador T.P. 168965-T

JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO
Revisor Fiscal T.P. 45.165-T
Ver Opinión Adjunta


CONCILIACION PATRIMONIAL

Patrimonio a Diciembre 31 de 2021		3.353.425.640
<u>Aumentos</u>		-122.774.841
Revalorización de aportes	1.010.000	
Resultado integral del ejercicio	-123.784.841	
donación	0	
<u>Disminuciones</u>		
Resultado integral del ejercicio		0
Patrimonio a Enero 1 de 2023		3.230.650.799


Variación Patrimonio	-122.774.841
Variación % Patrimonio	-3,7%



JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE
Director Ejecutivo



DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RINCO
Contador T.P. 168965-T



JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO
Revisor Fiscal T.P. 45.165-T
Ver Opinión Adjunta

Fundación Parque Tecnológico De Software, Ciencia, Tecnología e Innovación del Meta y la Amazorinoquia.



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO

Para los años terminados en diciembre 31 de 2022

Sexto año de aplicación de Normas de Información Financiera - Dec 2420 de 2015 MCIT

	2.021	2.022
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad/ Déficit neta del ejercicio	20.099.109	-123.784.841
<u>Ajustes para conciliar la utilidad neta:</u>		
Depreciaciones propiedades, planta y equipo	20.201.126	21.809.470
Amortizaciones intangibles	0	0
Deterioro de Cartera	-122.396.722	56.636.376
<u>Cambios partidas de capital de trabajo que generaron (usaron) efectivo:</u>		
<u>Variación en Efectivo y Equivalente de efectivo</u>		
Variación en efectivo y Equivalente de Efectivo	-131.370.715	96.106.685
Variación en cuentas comerciales por cobrar	30.854.981	-20.897.617
Variación en otras cuentas por cobrar	26.409.080	8.017.706
Variación en otras cuentas por cobrar de Difícil Cobro	0	0
Variación en impuestos por pagar	56.080.401	-4.355.360
Variación en proveedores, beneficios a empleados, anticipos recibidos y otros	-128.861.932	6.176.520
Variación Ingresos Recibidos por Anticipado	7.283.255	7.300.001
Flujo Efectivo Neto Generado (Usado) en las Actividades de Operación	-221.701.417	47.008.940
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	2.021	2.022
Variación neta de propiedades, planta y equipo	256.850.585	12.170.141
Variación neta en activos intangibles	-3.005	0
Flujo Efectivo Neto Generado (Usado) en las Actividades de Inversión	256.847.580	12.170.141
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	2.021	2.022
Variaciones en obligaciones financieras	95.084.553	35.917.604
Variaciones en Revalorización de Aportes	1.140.000	1.010.000
Flujo Efectivo Neto Generado (Usado) en las Actividades de Financiación	96.224.553	36.927.604
Flujos de Efectivo Neto Generado (Usado) por las Operaciones	131.370.716	96.106.685
Efectivo y equivalentes al efectivo a Enero 1	1.529.914.324	1.398.543.608
Efectivo y equivalentes al efectivo a Diciembre 31	1.398.543.608	1.302.436.923

JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE
Director Ejecutivo

DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RIN
Contador T.P. 168965-T

JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO
Revisor Fiscal T.P. 45.165-T
Ver Opinión Adjunta

INDICES FINANCIEROS PROYECTADOS

INDICADOR BASICO		FORMULA		VALORES (Miles de \$)	RESULTADO
1	LIQUIDEZ	=	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	= $\frac{1.455.358.666}{167.538.455}$ =	8,69
2	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	=	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$	= $\frac{188.111.791}{3.418.762.590}$ =	6% -
3	CAPITAL DE TRABAJO	=	$\text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}$	=	1.287.820.211
4	RAZON DE COBERTURA DE INTERESES	=	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Gastos de Intereses}}$	= $\frac{(143.326.045)}{13.031.557}$ =	(11,00)
6	RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	=	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	= $\frac{(143.326.045)}{3.230.650.799}$ =	(0,04)
7	RENTABILIDAD DEL ACTIVO	=	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	= $\frac{(143.326.045)}{3.418.762.590}$ =	(0,04)



ParqueSoft®

Meta y Amazorinoquia
NIT: 900.044.905-4

Divulgaciones Sobre Estados Financieros a diciembre 31 de 2021 - 2022

Cuartos Estados Financieros Comparativos

(Valores expresados en miles de Cop\$)

El presente documento contiene las divulgaciones que la administración de la entidad que informa hace sobre sus primeros estados financieros comparativos con corte a Diciembre 31 de 2021 y que han sido preparados conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF Versión 2009 emitidas por IASB (International Accounting Standard Board) y contenidas en el Decreto 2420 de Diciembre 14 de 2015 expedido por el Ministerio de Comercio Industria y Turismo de Colombia.

CONTENIDO

Entidad que Reporta

2. Bases de Preparación
- 2.1 Bases de Medición
- 2.2 Moneda Funcional y de Presentación
- 2.3 Base de Registro Contable
3. Principales Políticas Contables
- 3.1 Ingresos de Actividades Ordinarias
- 3.2 Propiedad, Planta y Equipo
- 3.3 Activos Intangibles
- 3.4 Deterioro del Valor de los Activos
- 3.5 Proveedores
- 3.6 Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar
- 3.7 Obligaciones Financieras
- 3.8 Otras cuentas por pagar
- 3.9 Beneficios a los Empleados
4. Transacciones entre partes Relacionadas
5. Efectivo y Equivalente de efectivo
6. Cuentas Comerciales por Cobrar
7. Otras Cuentas por Cobrar
8. Propiedad, Planta y Equipo
9. Obligaciones Financieras
10. Costos y gastos por Pagar
11. Beneficios a los Empleados
12. Impuestos por Pagar
13. Ingresos Recibidos por Anticipado
14. Fondo Social
15. Donaciones
16. Revalorización de aportes
17. Resultado integral del ejercicio
18. Ingresos de actividades ordinarias
19. Costos de Actividades
20. Gastos ordinarios de administración y ventas
21. Gastos financieros
22. Otros ingresos
23. Otros gastos no ordinarios

1. ENTIDAD QUE REPORTA

FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA es una persona jurídica sin ánimo de lucro, de derecho privado, la cual se rige por el libro I título XXXVI del código Civil Colombiano, creada mediante acta N° 0001 del 14 de septiembre de 2005, bajo el N°. 00011214 del Libro I de las personas jurídicas. La Fundación PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA tendrá como objeto institucional principal incubar empresas desarrolladoras de Software, servicios afines y relacionados, con vocación exportadora que genere soluciones de informática aplicables a sectores empresariales e institucionales.

2. BASES DE PREPARACIÓN

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitidas por el IASB (International Accounting Standards Board) y contenidas en el Decreto 2024 de Diciembre 14 de 2015 expedido por el Ministerio de Comercio Industria y Turismo de Colombia.

2.1 BASES DE MEDICIÓN

FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por la medición a valor razonable de ciertos instrumentos financieros como se describe en las políticas descritas más adelante.

2.2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

La moneda funcional corresponde el peso colombiano y es la que corresponde al entorno económico principal en el que opera la entidad. La moneda de presentación de los estados financieros es el peso colombiano.

2.3 BASE DE REGISTRO CONTABLE

Los registros contables de activos, pasivos y resultados se realizan en base al método de acumulación o devengo.

El reconocimiento para cada tipo de cuenta es el siguiente:

- Los activos se reconocen cuando se identifique la probabilidad de que del mismo se van a obtener beneficios económicos futuros.
- Los pasivos deben cumplir con ser una obligación derivada de un suceso pasado del cual la empresa tenga que liquidar en el futuro y que dicho importe sea medible con certeza.
- Los ingresos deben reconocerse cuando proporcione a la empresa un beneficio económico, relacionado del incremento de un activo o decremento de un pasivo.

3. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.1 Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la realización de Convenios, aporte mensual de los emprendedores por concepto de contribución del parque y ventas de productos tecnológicos los cuales se clasifican de la siguiente manera:

1. Ingresos Gravados Sosténimiento puestos de trabajo
2. Ingresos Gravados Contratos.
3. Ingresos Excluidos

3.2 Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipos se utilizan las siguientes tasas:

Elemento de PPE	Tasa Dep. Anual	Vida Útil (Años)
Maquinaria y Equipo Oficina	10.00 %	10
Equipo de Computación	20,00 %	5

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas. Propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación por pérdidas por deterioro de valor se realiza de la misma forma que los activos que son de propiedad.

3.3 Activos Intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo intangible de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA utilizará su juicio para evaluar el grado de certidumbre asociado al flujo de beneficios económicos futuros que sea atribuible a la utilización del activo, sobre la base de la evidencia disponible en el momento del reconocimiento inicial, otorgando un peso mayor a la evidencia procedente de fuentes externas.

3.4 Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, y activos intangibles para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado sino se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

3.5 Proveedores

Los proveedores son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de proveedores denominados en moneda extranjeras, si llegasen a existir, se convierten a la unidad monetaria usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

3.6 Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

La mayoría de los servicios se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones normales.

Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Para nuestra empresa la Cartera está representada en los siguientes grupos:

1. Cuentas por cobrar a Clientes
2. Cuentas por cobrar asociados Parquesoft
3. Otras cuentas por cobrar

Se reconoce como instrumento financiero básico a partir de la emisión, presentación y radicación de la primera factura concerniente a las cláusulas contractuales pactadas entre las partes.

3.7 Obligaciones Financieras

PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA reconoce como instrumento financiero básico (pasivo financiero) una vez obtenido los recursos de establecimientos financieros o terceros, esta obligación se medirá al costo, de acuerdo con las condiciones pactadas entre las partes las cuales comprende:

- Periodo de vencimiento
- Tasa de interés efectiva
- Costos de transacción
- Formas de pago de la deuda
- Condiciones de garantía
- Tipos de obligación que reconoce **PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA**:
- Tarjetas de Crédito
- Créditos comerciales

PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA realizará la medición inicial de sus créditos a la tasa de interés pactada vigente entre las partes en la fecha de negociación, estas tasas de interés pueden llegar a ser fijas o variables.

3.8 Otras Cuentas Por Pagar

De acuerdo con la sección 11 de instrumentos financieros y la sección 22 de pasivos y patrimonio, nos acogemos a lo dispuesto en estas secciones.

3.9 Beneficios a los empleados

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el Gobierno para pagos de corto plazo, largo plazo y post empleo.

En beneficios de corto plazo se incluyen todos aquellos cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del período en el cual los empleados han prestado sus servicios. Los beneficios que no cumplan la condición anterior se clasificarán como beneficios de largo plazo y siempre y cuando no constituyan beneficios de post empleo.

Los beneficios de post empleo son aquellos que se pagan después de completar su período en la entidad y están sujetos a Planes de Aportaciones definidas con Fondos de Pensiones. La entidad que informa transfiere mensualmente, conforme a lo anterior, las aportaciones de pensiones a los Fondos de Pensiones en el porcentaje y conforme a las bases de aportes definidas por el Gobierno Nacional.

4 TRANSACCIONES ENTRE PARTES RELACIONADAS

La información financiera derivada de la existencia de transacciones y saldos pendientes con partes relacionadas se revela a continuación a efectos de su análisis e impactos sobre el estado de situación financiera y el resultado del período para la entidad que informa.

La información es presentada en Miles de COP\$:

Directivos

Directivos	Totales				
	Sueldos	Seguridad Social	Transporte	Prestaciones Sociales	Totales
Director Ejecutivo	\$66.530.340	\$8.099.390	\$0	\$5.767.663	\$80.397.394
Totales	\$66.530.340	\$8.099.390	\$0	\$5.767.663	\$80.397.394

Miembros Junta Directiva

Miembros de Junta Directiva	Pagos a Favor de la Junta Directiva	
	Refrigerios	Gastos de viaje
Camilo Riveros	0	\$0
Edwin Moreno		
Leydi Rincon		
Erik Romero		
Paola Trujillo en representación de Cámara de Comercio		
Luis Alfonso Rodríguez en representación de Unillanos		
Andrés Lombo		
TOTALES	\$0	\$0

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

- Componentes del efectivo y equivalentes al efectivo (Sección 7.20)
- Saldo Depósitos Bancarios de Cuentas que Constituyen efectivo disponible (sección 7.20)
- El Efectivo y equivalente de efectivo no tienen restricciones o gravámenes que limiten su disposición.

Conceptos	Efectivo	Cta Cte	Cta Ahorros	CDAT	Totales
Caja Menor	\$276.078				\$276.078
Davivienda		\$29.432.358	\$13.062.154		\$42.494.512
Congente			\$1.034.047	\$1.258.632.286	\$1.259.666.333
Totales	\$276.078	\$29.432.358	\$13.062.154	\$1.258.632.286	\$1.302.436.923

Conceptos	2022	2021
Caja Menor	\$276.078	\$912.216
Davivienda	\$42.494.512	\$75.896.970
Congente	\$1.034.047	\$1.031.200
Congente CDAT	\$1.258.632.286	\$1.320.703.222
Totales	\$1.302.436.923	\$1.398.543.608

Cdat- Banco Congente

CUENTA	2022	2021
--------	------	------

PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA

Divulgaciones Sobre Estados Financieros a diciembre 31 de 2021 - 2022

6

CDAT 22101010657 A 120 Días	\$625.621.725	\$623.817.524
CDAT 22101010418 A 720 Días	\$432.894.125	\$431.654.850
CDAT 22101010656 A 120 Días	\$200.116.436	\$265.230.848
CERTIFICADOS DE DEPÓSITO	\$1.258.632.286	\$1.320.703.222

El CDAT N.º 22101010657, renovado el 16 de Agosto de 2022 con **CONGENTE COOPERATIVA** por valor de \$ 625.621.725 a 120 días, fue pactado a una tasa de interés Efectiva Anual 12%, en el mes diciembre se renegocio la tasa de interés quedando en 13% anual hasta marzo 2023.

El CDAT N.º 22101010418 renovado el 16 de Agosto de 2022 con **CONGENTE COOPERATIVA** por valor de \$ 432.894.125 a 720 días, fue pactado a una tasa de interés Efectiva Anual 12%, en el mes diciembre se renegocio la tasa de interés quedando en 13% anual hasta marzo 2023.

El CDAT N.º 22101010656 renovado el 16 de Agosto de 2022 con **CONGENTE COOPERATIVA** por valor de \$ 200.116.436 a 120 días, fue pactado a una tasa de interés Efectiva Anual 12%, en el mes diciembre se renegocio la tasa de interés quedando en 13% anual hasta marzo 2023.

A dic 31 de 2022 se generaron intereses según certificado emitido por la entidad financiera \$ 104.910.500

6 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Valores en libros de cada una de las categorías de activos financieros a la fecha de presentación del reporte (Sección 11.41)

Deterioro de Cartera:

PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA considerara que su Cartera se ha deteriorado cuando el valor de la misma no ha sido cancelado por Clientes, Socios y/o Empleados dentro de los plazos pactados en el Instrumento Financiero y considerará entonces su morosidad de acuerdo con la siguiente tabla:

CALIFICACIÓN	DÍAS MORA	% DETERIORO
Categoría A	De 0 a 90 días	0%
Categoría B	De 91 a 180 días	DTF + 8 puntos
Categoría C	De 181 a 210 días	DTF + 8 puntos
Categoría D	De 211 días a 240 Días	DTF + 8 puntos
Categoría E	De 241 días a 360 días	DTF + 8 puntos
Categoría F	Mayor a 361 días	DTF + 8 puntos

El deterioro será reconocido con cargo a gastos de la empresa en el Estado de Resultado Integral en el momento en que la situación descrita se presente y a corte de cada Estado Financiero mensual.

Cartera por tipo de deudor

Tipo de deudor	2022	2021
1. Clientes Nacionales	\$34.334.727	\$1.701.584
2. Anticipos y Avances, Prestamos a Proyectos otras cuentas por Cobrar	\$ 90.558.159	\$101.304.347
2. Menos Deterioro Acumulado Deudores	-56.636.376	-55.647.039
Totales	\$68.256.510	\$47.358.893

PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA

Divulgaciones Sobre Estados Financieros a diciembre 31 de 2021 - 2022

7

1. Clientes Nacionales.

NIT	TERCERO	SALDO
901233451	TRANSPORTE ESPECIALES DE CUMARIBO SAS ZOMAC	\$ 1.701.700
80793161	HILBER GERARDO BUITRAGO BERMUDEZ	\$ 6.497.000
901165396	QUANTIX SAS	\$ 14.707.827
901249210	EYS SOLUTIONS SAS	\$ 4.760.000
901585464	PAY GOOD GAMES SAS	\$ 6.668.200
TOTAL CLIENTES		\$34.334.727

2. Anticipos y Avances, Prestamos a Proyectos, Otras Cuentas por Cobrar

Deudor	2022	2021
Sebastián David Miranda Castro	\$0	\$314.607
Fundación Amanecer	\$113.329	\$113.359
Grupo Altix Sas	\$4.944.800	\$4.944.800
Erik Ernesto Romero	\$0	\$700.000
Vincent Fabricio Mancera	\$1.500.000	\$1.500.000
Lacharme Solution Universelle sas	\$60.000.000	\$60.000.000
Mobile Corp SAS	\$24.000.000	\$24.000.000
Color Ful Arte y Diseño Sas	\$0	\$9.731.581
Totales	\$90.558.159	\$101.304.347

Por edades					
Categorías	No Vencida	De 0 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Más de 360 días
1, Clientes Nacionales	\$19.467.827	\$6.668.200	\$6.497.000		\$1.701.700
2. Anticipos y Avances					\$90.558.159
Totales	\$19.467.827	\$6.668.200	\$6.497.000		\$92.259.859

ANTICIPOS Y AVANCES , PRESTAMOS A PROYECTOS, OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro representa los recursos que la entidad que informa ha destinado para financiar requerimientos y necesidades de sus empleados, su desembolso es autorizado por la Dirección y no se tiene pactado el cobro de interés de financiación alguno sobre ellos. De igual forma se considera que el no cobro de interés constituye un beneficio a los empleados, pero por razones de materialidad, la entidad que informa no efectuó medición de dicho beneficio (el no cobro de intereses en préstamos a empleados) dado que su importe no afecta la relevancia y la integridad de su información financiera (Importe menor a un salario mínimo mensual legal vigente).

Anticipos a contratista, Prestamos a Proyectos

Este rubro representa, los anticipos a Contratistas:

- 1- Fundación Amanecer, se Genera un anticipo, para compra de póliza de seriedad de la oferta para presentar propuesta.
- 2- Grupo Altix Sas, Se genera un anticipo, para la ejecución de una herramienta tecnológica.

- 3- Vicent Mancera Solicito el día 26 de agosto, un apoyo económico de \$4.000.000, en calidad de donación, para asistir a argentina, a un concurso de robótica, lo cual la junta directiva, aprobó realizarle donación por un valor de \$2.000.000 y los otros \$2.000.000 a título de préstamo, de los cuales solo ha pagado \$500.000.
- 4- Lacharme Solution Universelle, solicito préstamo por \$30.000.000, en el mes de febrero de 2020, para ser descontados en el mes de Abril de 2020 del contrato Kujana, que se ejecutaría en el transcurso del año. se firma Pagare, No cumple con plan de Pagos en el año 2022 y se pasó a cobro jurídico.

Lacharme Solution Universelle solicito préstamo por valor de \$ 60.000.000 el 17 de Julio de 2017, al Convenio N 01. De 2017 "Aunar esfuerzos para adelantar la terminación de documentos de prefactibilidad del proyecto Centro de Ciencia del Meta", duración del convenio 18 meses, otrosí ampliando el plazo hasta el 31 de diciembre de 2019, de acuerdo con el convenio firmado, Parquesoft Meta y amazorinoquia asume el 50%, del préstamo, se firma Pagare, No cumple con plan de Pagos en el año 2022 y se pasó a cobro jurídico.

- 5- MobileCorp SAS, anticipo por valor de 30.000.000 convenio n. 01. De 2017 del 17/07/2017 y otro sí el día 28/08/2017 solicitando un valor adicional de \$ 30.000.000, duración del convenio 18 meses, de acuerdo con el convenio firmado, Parquesoft Meta y Amazorinoquia asume el 50%, del préstamo, Se genero acuerdo de pago en Marzo de 2021., No cumple con plan de Pagos en el año 2022 y se pasó a cobro jurídico.

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Tipo de deudor	2022	2021
1. Deudores Varios	\$2.851.123	\$2.851.123
2. Cuentas por Cobrar Asociados	\$29.446.839	\$20.961.654
3. Otros anticipos de Impuestos	\$52.367.271	\$52.834.750
Provisión cuentas Por Cobrar		\$0
TOTALES	\$84.665.233	\$76.647.527

1. Deudores Varios

Deudores Varios	2022	2021
1. Licencia de Maternidad	\$2.851.123	\$2.851.123
TOTALES	\$2.821.123	\$2.851.123

2. Cuentas por cobrar Asociados

DEUDOR	SALDO CARTERA	AL DIA DE 1 A 89 DIAS	VENCIDAS		
			ENTRE 90-180 DIAS	ENTRE 181-360 DIAS	> 360 DIAS
JAZMIN LOAIZA SANCHEZ	\$112.185	\$112.185			
JUAN SEBASTIAN LOZANO MARTINEZ	\$650.000			\$300.000	\$250.000
JULIETH ALEXANDRA CIFUENTES	\$550.000		\$400.000	\$50.000	

PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA
Divulgaciones Sobre Estados Financieros a diciembre 31 de 2021 - 2022

9

SAID NICOLAS GOMEZ	\$400.000			\$100.000	\$300.000
ANDRES MAURICIO PAEZ RODRIGUEZ	\$900.000				\$900.000
KATHERINE LEON VASQUEZ	\$400.000		\$400.000		
YULY ESPERANZA BARON GARCIA	\$300.000	\$200.000			
VINCENT FABRICIO MANCERA HERNANDEZ	\$4.256.018				\$4.256.018
JUAN SEBASTIAN CASTRO MARTINEZ	\$750.000	\$200.000	\$300.000		
DIEGO ALEJANDRO BEJARANO	\$200.000	\$200.000			
ROBINSON ARLEY ARTEAGA CARRASQUILLA	\$1.001.000			\$400.000	\$500.000
THOMAS SANTAMARIA ALVAREZ	\$900.000	\$400.000	\$200.000		
JONATHAN ELIECER BARRERA NARVEZ	\$950.000		\$400.000	\$450.000	
JHAN LEONARDO GARCIA MARROQUIN	\$800.000	\$300.000	\$400.000		
LACHARME SOLUTION UNIVERSELLE S.A.S	\$2.006.103				\$2.006.103
ANLLY DANIELA CABRERA RAMIREZ	\$600.000	\$300.000	\$200.000		
DANIEL ANDRES RUBIO GONZALEZ	\$293.000	\$293.000			
JHON ERICK DIAZ QUINTERO	\$100.000			\$100.000	
TOBO Y COMPAÑÍA S.A.S BIC	\$500.000			\$400.000	
FACTORY INTERACTIVE MEDIA S.A.S	\$1.128.532	\$600.000	\$528.532		
INNGENIATE S.A.S	\$400.000	\$400.000			
GESTAR VENTURES SAS	\$1.200.000	\$600.000	\$600.000		
CAMPO ECOLOGICO GRAMALOTE SAS	\$2.000.000	\$600.000	\$800.000	\$600.000	
GESTION ACTIVA Y EFICAZ G.E.A S.A.S	\$1.000.000	\$600.000	\$400.000		
MIREYA ARIAS ORJUELA	\$150.000	\$100.000			
BERLENY ALVAREZ HOLGUIN	\$150.000	\$100.000			
CORPORACION DEPORTIVA URABA	\$250.000	\$200.000			
CORPORQUIDEA	\$500.000				\$500.000
M ENERGIA SOLAR SAS	\$2.400.000		\$600.000	\$1.000.000	\$800.000
MARIA PAULA RESTREPO ZAPATA	\$150.000	\$100.000			
KOMERCIA	\$1.200.000	\$600.000	\$600.000		
ORANGE IDEAS	\$800.000	\$600.000	\$200.000		
UPSTRATEGY SAS	\$500.000	\$200.000			
NET ENGINEERING SOFTWARE 360° SAS	\$700.000			\$600.000	\$100.000
ARKANGEL GAMES S.A.S	\$1.050.000	\$300.000	\$400.000	\$350.000	
COMPAÑIA INTERNACIONAL AGROPECUARIA COLCAGRO S.A.S	\$200.000	\$200.000			
Total Cartera	\$29.446.839	\$7.205.185	\$6.428.532	\$4.350.000	\$9.612.121

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Elementos Propiedad Planta y equipo.	Importe Inicial 2022	Revalori- zación	Dep anual.	Importe Final 2022	Importe Inicial 2021	Compras	Dep anual.	Importe Final 2021
Maquinaria y Equipo de Oficina	\$27.681.726		\$7.372.942	\$20.308.784	\$33.825.845	\$	\$6.144.119	\$27.681.726
Equipo de Comunicación y Computación	\$21.155.145		\$4.797.199	\$16.367.946	\$25.694.641		\$4.539.496	\$21.155.145
Terrenos	\$1.926.740.200			\$1.926.740.200	\$1.659.206.000	\$		\$1.926.740.200
Totales	\$1.975.577.071		\$12.170.141	\$1.963.406.930	\$1.718.726.486	\$2.180.000	\$10.683.615	\$1.975.577.071

Clasificación adecuada de las propiedades planta y equipo.

Conceptos	2022	2021
Intangibles	-\$3.005	-\$3.005
Totales	-\$3.005	-\$3.005

El valor de intangibles corresponde, a la marca Parquesoft Meta, que se amortizo un valor mayor.

9 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las Obligaciones financieras corresponden a el importe corriente de las obligaciones financieras corresponde al pasivo que debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.

Tarjetas de Crédito – Crédito

Crédito Davivienda, se solicitó en el año 2021 para sufragar los valores del Impuesto y sanción de la Dian, luego de la Investigación de la declaración de renta del año 2017.

Durante el año 2022, se recogió la deuda en Banco Davivienda, con un nuevo préstamo, ya que en Congente otorgo una mejor tasa de interés.

La tarjeta de Crédito empresarial de la Entidad Bancaria Davivienda tiene un cupo disponible de \$ 10.000.000 a nombre de Parquesoft está asignada al director ejecutivo.

Tarjeta de Crédito Empresarial/ Credito	Número de Tarjeta/ N° credito	Asignada	Cupo	Importe Final	Importe Final
				2022	2021
Tarjeta de Credito Davivienda	4856 3051 6586 0883	Parquesoft - Director Ejecutivo	\$10.000.000	\$226.465	\$26.408
Credito Davivienda	13102021	Parquesoft Meta	\$100.000.000	\$0	\$95.083.667
Credito Congente	20101003388	Parquesoft Meta	\$140.000.000	\$130.801.215	\$0
Totales			\$240.000.000	\$131.027.680	\$95.110.075

10. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA

Divulgaciones Sobre Estados Financieros a diciembre 31 de 2021 - 2022

11

Todos los importes deberán ser cancelados dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa, por tal razón son clasificados como pasivos corrientes.

Los importes no consideran la inclusión de financiación implícita, por lo que dichos importes corresponden a valores razonables de la contraprestación recibida.

Conceptos	2022	2021
Cuentas por Pagar a Contratistas	\$0	\$0
Acreedores Varios	\$1.226.871	\$1.403.681
Otras cuentas por pagar (Cajas menores, giros pend. y otras CXP)	\$15.634.853	\$0
Totales	\$16.861.724	\$1.403.681

Acreedores Varios

NIT	TERCERO	Importe Final 2022	Importe Final 2021
900336004	Colpensiones		\$705.014
800224808	Porvenir	1.226.871	\$640.000
8000212729	Llano Gas		\$58.667
TOTAL:		\$1.226.871	\$1.403.681

11. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Todos los importes por beneficios a los empleados adeudados a la fecha de presentación corresponden a pasivos de corto plazo y a beneficios de corto plazo, (excepto aportes de pensión), dado que su pago será totalmente atendido en el término de los doce (12) meses siguientes al cierre del período en el cual los empleados han prestado sus servicios.

Tipo de Beneficio	2022	2021
Cesantías consolidadas	\$10.198.525	\$9.678.675
Intereses sobre las cesantías	\$1.269.714	\$1.161.866
Vacaciones consolidadas	\$7.009.500	\$7.052.772
Retenciones y Aportes a Nómina	\$1.171.312	\$1.973.149
Totales	\$19.649.051	\$19.866.462

La entidad que informa tiene como beneficio de post-empleo los planes de aportaciones definidas que corresponden a las pensiones de jubilación de sus empleados, mediante afiliaciones a Fondos de pensiones y cesantías, conforme a lo establecido en el art. 64 de la Ley 100 de 1993 que corresponde al Régimen de Ahorro Individual con Solidaridad. Dicho régimen establece que los fondos de pensiones son el ahorro de los afiliados, el cual está compuesto por los aportes realizados por el empleador y por el trabajador y los rendimientos que dichos recursos generan.

12. IMPUESTOS POR PAGAR

Conceptos	2022	2021	Vigencia
1.Retención en la Fuente	\$797.029	\$100.346	2022 12
2.Retención Industria y Comercio	\$160.601	\$87.945	2022 12
3.Industria y Comercio	\$1.783.080	\$2.827.213	2022 1

PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA

Divulgaciones Sobre Estados Financieros a diciembre 31 de 2021 - 2022

12

4. IVA por pagar	-\$785.479	-\$615.375	2022 3
Totales	\$1.955.231	\$2.400.129	

(3)* El impuesto de industria y comercio se causa a la tarifa del 6/1.000 (seis por mil).

(4)* El Impuesto de Iva a favor generado a una tarifa del 19%, el cual se impura en el primer cuatrimestre del año 2023.

13. INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Corresponde a saldo por pagar de los Proyectos de San José del Guaviare, Villavicencio y Meta del Vive Lab, por intermedio de Fondo Nacional de financiamiento, estando pendiente a la fecha liquidar el Proyecto de San José del Guaviare \$18.548.106, y un anticipo de un tercero para el curso de fotografía \$ 70.000

Concepto	2022	2021
Ingresos Recibidos por Anticipado	\$18.618.106	\$25.918.107
Totales	\$18.618.106	\$25.918.107

14. FONDO SOCIAL

Capital Social	2022	2021
Fondo Social (Fondo Social)	\$96.444.561	\$ 96.444.561
Fondo Social	\$96.444.561	\$ 96.444.561

El capital social está compuesto por el fondo Social que son los aportes que deben efectuar los asociados para el sostenimiento de la entidad. La posesión o dominio de actualmente se radique en su cabeza sobre toda clase de bienes o que en el futuro llegase a adquirir a cualquier título.

15. DONACIONES

Recibida en el año 2018 por el señor Pedro Enrique Ruiz Quiroga el 23 de marzo de 2019.

Donaciones	2022	2021
Donaciones	\$25.570.616	\$25.570.616
Total	\$25.570.616	\$25.570.616

16. REVALORIZACION DE APORTES

La revalorización de aportes son dineros aportados por los asociados, en el año 2022, se evidencia un aumento de \$1.010.000, en esta partida, ya que de acuerdo con los estatutos, el 20% de las cuotas de sostenimiento, están destinadas para la revalorización del patrimonio.

Revalorización de Aportes	2022	2021
Revalorización de aportes	\$159.765.641	\$158.755.641
Total	\$159.765.641	\$ 158.755.641

17. RESULTADOS INTEGRAL DEL EJERCICIO Y ACUMULACION AJUSTES NIIF

Detalle del Movimiento	Fondo Social	Superavit de Capital	Revalorización de aportes	Resultado del Ejercicio	Resultados Acumulados	Acumulado ajustes NIIF	Total Patrimonio
Saldo a Enero 1 de 2021	96.444.561	25.570.616	158.755.641	20.099.109	2.986.102.547	66.453.166	3.353.425.640
Revalorización de aportes				0	0		0
Ajustes Patrimonio/ Donación		0		0	0		0
Apropiación de Excedentes				0	0		0
Resultado Integral Total del Ejercicio				0	0		
Saldo a Diciembre 31 de 2021	96.444.561	25.570.616	158.755.641	20.099.109	2.986.102.547	66.453.166	3.353.425.640
Revalorización de aportes			1.010.000	0			1.010.000
Ajustes Patrimonio/ Donación				0			0
Apropiación de Excedentes				20.099.109	20.099.109		0
Resultado Integral Total del Ejercicio				-123.784.841			-123.784.841
Saldo a Diciembre 31 de 2022	96.444.561	25.570.616	159.765.641	-103.685.732	3.006.201.656	66.453.166	3.230.650.799

Se presenta la Conciliación del Patrimonio determinado de acuerdo con la información Financiera anterior con su patrimonio determinado. (Sección 35.13)

18 . INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponden a los Ingresos operacionales:

<i>Ingresos por Actividades Ordinarias</i>	2022	2021
Actividades de Contratación	\$67.450.305	\$40.115.430
Actividades De Asociación	\$57.140.000	\$34.760.000
Rendimientos financieros CDAT	\$104.910.500	\$98.590.649
Revalorizaciones	\$0	\$267.534.200
Devoluciones	-\$15.200.000	\$0
Total	\$214.300.805	\$441.000.279

La política de ingresos por actividades ordinarias de la entidad que informa contempla lo dispuesto en el párrafo 23.5 de las NIIF para las Pymes en lo relacionado con el reconocimiento y medición de los ingresos a su valor razonable. El estándar dispone lo siguiente: "Una entidad reconocerá la diferencia entre el valor presente de todos los cobros futuros y el importe nominal de la contraprestación como ingreso de actividades ordinarias por intereses, de acuerdo con los párrafos 23.28 y 23.29 y con la Sección 11".

19 COSTOS POR ACTIVIDADES

Costos de Proyectos, Por centro de Costos.

NOMBRE CENTRO DE COSTO		2022	2021
10	Administración	\$19.476.668	\$15.433.291
164	C. Aunar	0	\$12.057.975
Total general		\$19.476.668	\$27.491.266

20. GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Conceptos	2022	2021
Gastos Admón.	\$319.568.145	\$337.626.817
Gastos de Venta	\$1.640.000	\$1.386.409
Totales	\$321.208.145	\$339.013.226

Gastos

Conceptos	Gastos Advto 2022	Importe Total	% Part.	Gastos Advto 2021	Importe Total	% Part.
		2022			2021	
Beneficios a los Empleados	\$207.382.146	\$207.382.146	64.6%	\$203.278.188	\$203.278.188	60,0%
Honorarios	\$71.612.883	\$71.612.883	22.3%	\$60.057.803	\$60.057.803	17,7%
Contribuciones y afiliaciones	\$1.470.000	\$1.470.000	0.5%	\$3.175.050	\$3.175.050	0,9%
Otros Gastos	\$125.126	\$125.126	0.05%	\$6.241.834	\$6.241.834	1,8%
Arrendamientos	\$626.400	\$626.400	0.2%	\$1.063.612	\$1.063.612	0,3%
Impuestos	\$10.824.679	\$10.824.679	3.4%	\$8.623.534	\$8.623.534	2,5%
Depreciaciones	\$12.200.141	\$12.200.141	3.8%	\$10.683.614	\$10.683.614	3,2%
Mantenimiento y Reparaciones	\$1.850.563	\$1.850.563	0.6%	\$2.265.000	\$2.265.000	0,7%
Amortizaciones			0	\$3.005	\$3.005	0,0%
Servicios	\$7.361.347	\$7.361.347	2.3%	\$6.694.299	\$6.694.299	2,0%
Gastos de Viaje	\$133.326	\$133.326	0.05%	\$35.600	\$35.600	0,0%
Publicidad y propaganda	\$1.640.000	\$1.640.000	0.5%	\$1.386.409	\$1.386.409	0,4%
Gastos Legales	\$4.252.283	\$4.252.283	1.3%	\$5.254.852	\$5.254.852	1,6%
Provisiones	\$1.000.846	\$1.000.846	0.3%	\$28.938.679	\$28.938.679	8,5%
Adecuación e Instalación	\$415.936	\$415.936	0.2%	\$1.311.747	\$1.311.747	0,4%
TOTALES	\$321.208.145	\$321.208.145	100,00%	\$339.013.226	\$339.013.226	100,00%

Conforme a la Sección 5.11 la entidad que informa presenta el desglose de los gastos por actividades ordinarias utilizando una clasificación basada en la "Función de los Gastos" determinando de esta manera los importes separados que corresponden a la Administración y a la Operación Comercial.

21. GASTOS FINANCIEROS

El importe causado por intereses en instrumentos financieros corresponde a la financiación cobrado por las entidades financieras con las cuales se tienen compromisos vigentes tales como: Tarjetas de crédito empresariales y créditos Libre destino.

Conceptos	2022	2021
Gastos Financieros	\$3.910.479	\$8.831.383
Intereses financieros	\$13.031.557	\$6.086.943
Totales	\$16.942.036	\$14.918.326

22. OTROS INGRESOS

La entidad presenta el desglose de los Otros Ingresos, determinando de esta manera los importes por separados a que corresponden.

Conceptos	2022	2021
1. Recuperaciones por Reintegro de otros costos y gastos	0	\$242.274
2. Recuperaciones por Auxilio Programa PAEF	\$11.982.000	\$11.833.000
3. Recuperaciones	\$5.924.433	\$40.196.580
4. Intereses	\$1.630.152	\$1.915.267
5. Diversos	\$4.618	\$1.526
Totales	\$19.541.203	\$54.188.648

NOTAS:

Comprende los valores recibidos por los meses de enero a Marzo de 2022. del Auxilio de Nomina del Programa PAEF del programa del Gobierno Nacional como ayuda al impacto financiero causados por el aislamiento obligatorio generado por la Pandemia COVID 19.

Los Intereses son los generados de los acuerdos de pago, por parte de los deudores de préstamos y cuotas de sostenimiento.

23. OTROS GASTOS NO ORDINARIOS

La entidad presenta el desglose de los Otros Gastos, determinando de esta manera los importes por separados a que corresponden.

Concepto	2022	2021
Sanciones e Intereses	0	\$11.573.000
Impuesto de Renta año 2017	0	\$82.094.000
Impuestos asumidos	0	\$0
TOTALES	\$0	\$93.667.000

Para el año 2022, no se presentaron Gastos No Ordinarios

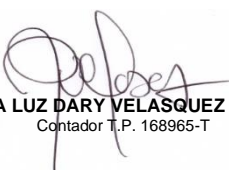
- ☐ Sanciones e Intereses 2021

Corresponde a la sanción impuesta por la Dian y sus intereses de Mora, luego de la Investigación Generada por el impuesto de renta del año 2017.

- ☐ Impuesto de Renta año 2017

Corresponde al impuesto generado de renta del año 2017, luego de la Investigación realizada por la Dian.


JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE
Director Ejecutivo


DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RINCON
Contador T.P. 168965-T


JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO
Revisor Fiscal T.P. 45.165-T

JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO
Contador Público
Esp. Revisoría Fiscal y Auditoría Externa
Calle 44 No 43 -78, casa 53 Condominio Puerta del Sol
Teléfono 6747000 Cel. 312 585 8589
Villavicencio, Meta

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

SEÑORES

ASAMBLEA GENERAL

**FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN
DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA
CIUDAD.**

**REFERENCIA: INFORME DEL REVISOR FISCAL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
ECONÓMICO DE 2022.**

RESPETADOS SEÑORES:

En concordancia con la normatividad vigente para el ejercicio de la Revisoría Fiscal, por quien actúo para el desempeño del cargo, presento el informe y dictamen correspondiente al período transcurrido entre el primero de enero y diciembre 31 del 2022.

OPINION

He auditado los estados financieros separados adjuntos de la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2022, el estado de resultados integrales, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En mi opinión, los estados financieros individuales tomados de registros de contabilidad presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022, así como de los resultados, los flujos de efectivo y cambios en el patrimonio terminados en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera de igual manera ajustados a las normas establecidas por la superintendencia de la economía solidaria quien ejerce supervisión, vigilancia y control.

Somos más que Auditores,
Somos Asesores confiables de su empresa

FUNDAMENTOS DE LA OPINION

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con los anexos No 4 del decreto 2420 de 2015, expuestas en los anexos 4.1 y 4.2 modificados e incorporados por los decretos 2132 de 2016 y 2170 de 2017, que incorporan las normas internacionales de auditoría – NIAS y las normas internacionales de contratos de aseguramiento – ISAE y se dictan otras disposiciones. Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, es expresar una opinión con relación a la auditoría de los estados financieros.

Cabe anotar que me declaro en independencia de criterio y acción de la administración de la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA, de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros, y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir mi opinión.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN Y DE LOS RESPONSABLES DE GOBIERNO

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, la cual supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en los anexos 2, 2.1 y 2.2 de los decretos 2420 y 2496 de 2015 y 2170 de 2017, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones respectivas, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha. A su vez, los responsables de gobierno de la entidad deben supervisar el proceso de información financiera de esta.

RESPONSABILIDAD DEL REVISOR FISCAL

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información. Dichas normas exigen el cumplimiento de los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas

JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO
Contador Público
Esp. Revisoría Fiscal y Auditoría Externa
Calle 44 No 43 -78, casa 53 Condominio Puerta del Sol
Teléfono 6747000 Cel. 312 585 8589
Villavicencio, Meta

valoraciones de riesgo, debo tener en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, debo comunicar a los responsables del gobierno de la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA, los hallazgos significativos en el proceso de auditoría, y declarar que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia.

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

Además, informo que la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General y Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de asociados se llevan y se conservan debidamente, el informe de gestión de la Administración guarda la debida concordancia con los estados financieros separados; de la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA presentó y pagó oportunamente sus declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral. Mi evaluación del control interno, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoría, no puso de manifiesto que la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA, no haya seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que puedan estar en su poder.



JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO
Contador Público Tarjeta Profesional 45.165-T
Villavicencio, 6 de marzo de 2023

CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS EXPRESADOS EN NIIF A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Señores
Asambleístas ParqueSoft Meta y Amazorinoquia
Villavicencio - Meta

Asunto: Certificación Estados Financieros Convergencia a NIIF a 31 de diciembre de 2022.

Nosotros el Representante Legal y la Contadora de ParqueSoft Meta y Amazorinoquia, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros básicos: Estados de cambios en la situación financiera, Estados de Resultados, Estado de Flujos de Efectivo y cambios en el Patrimonio a 31 de diciembre de 2022, comparativos al año 2021, elaborados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) , emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y registro de movimientos de acuerdo con los establecido en el Plan Único de Cuentas para Comerciantes – Decreto 2650 de 1993, incluyendo sus correspondientes Notas que forma un todo indivisible con estos.

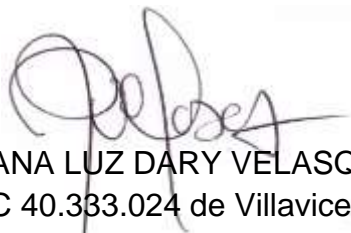
Los procedimientos de evaluación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la fundación a 31 de diciembre de 2022; así como los resultados de Operaciones, cambios de Patrimonio, Cambios de Situación Financiera, Presupuestos y demás:

- Las cifras incluidas fielmente tomadas de libros oficiales y auxiliares respectivos.
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de administración o empleados que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
- Garantizamos la existencia de Activos y Pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocimiento de valor técnico.

- Confirmamos la integridad de la información puesto que todo lo proporcionado de hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajustes o revelaciones en los Estados Financieros o en notas subsecuentes.
- La fundación ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.

Dado en Villavicencio (Meta) a los 27 días del mes de febrero de 2023

Atentamente;



DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RINCON
C.C 40.333.024 de Villavicencio
Contadora
ParqueSoft Meta y Amazoninoquia



JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE
C.C 79.153.755
Director Ejecutivo
ParqueSoft Meta y Amazoninoquia

8A6A621700805898

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS

Dado en BOGOTÁ a los 28 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 UNA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2011 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

República de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

168965-T

DIANA LUZ DARY
VELASQUEZ RINCON
C.C. 40333024
RESOLUCION INSCRIPCION GO. FECHA 19/07/2012
UNIVERSIDAD FUND. UNIV. SAN MARTIN

PRESIDENTE

EL SANTIAGO PAVAN 180430



FIRMA DEL TITULAR

96415

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la Ley de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Comercio Industria y Turismo - Junta Central
de Contadores.



Logoformas 3303 03/2011



USO EXCLUSIVO DE:
PARQUESOFT META
CON DESTINO A:

CERTIFICADO DE ESTADOS
FINANCIEROS
REFISORIA FISCAL
MARZO 2023



UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIALJUNTA CENTRAL
DE CONTADORES

Certificado No:

6734E4B2585AC785


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 JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 5944379 de LIBANO (TOLIMA) Y Tarjeta Profesional No 45165-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTÁ a los 24 días del mes de Enero de 2023 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


DIRECTOR GENERAL

USO EXCLUSIVO DE:
PARQUESOFT META
CON DESTINO A:
CERTIFICADO DE ESTADOS
FINANCIEROS
REFISORIA FISCAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO
ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, MARZO 2023
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