

INNOVATECH E.I.C.E.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA CONVERGENCIA
A diciembre 31 de 2024

NOTA -1. NOTAS DE CARACTER GENERAL

NATURALEZA DEL ENTE. Innovatech E.I.C.E. es una empresa Industrial y Comercial del orden Departamental - Entidad Descentralizada, creada mediante Decreto No. 1309 de septiembre 29 de 1972, por lo cual se desarrolla la Ordenanza No. 006 de 1971, con Personería Jurídica, autonomía administrativa y presupuestal.

Innovatech E.I.C.E. tiene por objeto: El citado Decreto 010-24-0064 de enero del 2018, en su artículo 4 definió el siguiente objeto social:

Constituirse y ser editorial; elaborar los impresos de todo tipo (y por todas sus formas) y toda clase de publicaciones (de los actos administrativos), y publicar libros, revistas, folletos, coleccionables, seriados o publicaciones de carácter científico o cultural, de autor nacional o extranjero, informes de gestión, etc., que a título oneroso contraten con ella las entidades públicas y privadas y personas naturales; prestación de servicio de organización, conservación, recuperación, microfilmación, digitalización, escaneo y en general cualquier forma de conservación y recuperación de datos, archivos y documentos que reproduzcan con exactitud la información procesadas y almacenada, conforme a las exigencias legales, administración y custodia de documentos y archivos de todo tipo (físico, digitalizado, hosting, backoffice etc.) y todo lo relacionado con procesos de gestión documental; la generación, desarrollo e impresión de contenidos digitales, productos y servicios relacionados directa e indirectamente con las tecnologías de la información y de las comunicaciones; la edición, impresión o producción total o parcial de libros, revistas, folletos, coleccionables seriados, o publicaciones de carácter científico o cultural, de autor nacional o extranjero; comercializar, suministrar y distribuir toda clase de materiales y suministros, material promocional y protocolario, mercancías de oficina, dotación, kits escolares, cuadernos, agendas y similares, libros y productos terminados; compra y venta de materias primas relacionadas con el objeto; llevar a cabo en general todas las operaciones de cualquier naturaleza que ellas fueren relacionadas con el objeto, así como cualquier actividad similar, conexas o complementaria o que permita facilitar o desarrollar al comercio o la industria de la Imprenta; suscribir o celebrar convenios, alianzas con consorcios y uniones temporales para aprovechar, comercializar y manufacturar el material reciclaje generado en el Departamento del Valle y elaborar toda clase de diseños conforme al objeto social anterior. De igual forma, la prestación de servicios de telecomunicaciones, tecnologías de la información y las comunicaciones, servicios de información y las actividades complementarias, relacionadas y/o conexas con ellos, prestar servicios ofimáticos, de datacenter, de call y contact center, asesoría y consultoría en informática y telecomunicaciones, pudiendo importar o exportar bienes o servicios relacionados con las

señaladas tecnologías de la información y las comunicaciones y productos o bienes en general, la explotación profesional, industrial y comercial del diseño, planeación, construcción, instalación, mantenimiento, soporte gestión e interventoría de todo tipo de redes, la realización de obras civiles, albañilería y construcción en general, incluyendo la reforma de obras civiles, outsourcing e integración de servicios a terceros en áreas de gestión técnica, administrativa, financiera, comercial y operativa, dirección e interventoría de proyectos, prestación del servicio público de energía eléctrica y solar, proveer toda clase de tecnologías referentes a la prestación de este servicio, desarrollar todo tipo de contratos o asociarse o formar consorcios con otras personas naturales, nacionales o extranjeras, prestadoras o usuarias, con el fin de lograr la universalidad, calidad y eficacia en la prestación del servicio a los usuarios, procurando siempre el bienestar general y el mejoramiento de la calidad de vida de la población, atendiendo criterios técnicos, rigor jurídico, costos de operación, prestación de los servicios, solidaridad y redistribución de ingresos en aquellos para los que ley lo disponga, la producción, comercialización y mantenimiento de hardware, software y equipos especializados relacionados directa o indirectamente con las telecomunicaciones y tecnologías de la información, de soporte lógico destinados a la prestación de servicios de telecomunicaciones, utilizando su infraestructura tecnológica siempre y cuando implique la utilización de la capacidad de conectividad, incluidos los servicios de recaudo y de corresponsal no bancario. Prestación del servicio de organización, conservación, recuperación, microfilmación, digitalización, escaneo y en general cualquier forma de conservación y recuperación de datos, archivos y documentos que reproduzcan con exactitud la información procesada y almacenada, conforme a las exigencias legales contenidas en la ley general de archivo (ley 584 de 2000); la custodia de documentos, la generación y desarrollo de contenidos digitales, productos y servicios relacionados directa o indirectamente con las tecnologías de la información y las comunicaciones; igualmente todos los procesos, proyectos o actividades relacionadas con la tercerización de procesos (BPO) incluyendo suministro de personal para empresas importación, comercialización, instalación, fabricación, arrendamiento, suministro de vehículos, motos y equipos para seguridad privada y seguridad ciudadana.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

(a) Políticas de Contabilidad Básica

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables el ente público esta aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, en el ámbito de documento fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de libros y preparación de los documentos soporte.

La entidad utilizó los criterios y normas de evaluación de activos y pasivos, así como las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tales como las depreciaciones, amortización de los activos.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

Las políticas de contabilidad y de preparación de los estados financieros de la Empresa, están de acuerdo con las normas establecidas por la Resolución número 414 de 2015 que aplica para EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL PÚBLICO y utilizó el Plan de Cuentas vigente.

La empresa ha elaborado y tiene vigente las políticas contables bajo NIIF de acuerdo al Marco Conceptual y Normas establecidas por la contaduría General de la Nación.

Moneda funcional: Pesos colombianos.

Moneda de presentación: Pesos colombianos (COP)

Redondeo sin decimales.

(b) Activo.

Un activo es la representación financiera de un recurso obtenido por el Ente económico como resultado de eventos pasados, de cuya utilización se espera que fluyan a la Empresa beneficios económicos futuros.

c) Efectivo y equivalentes al efectivo.

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial, con que cuenta la Empresa y puede utilizar para fines generales o específicos dentro de los cuales están Caja y Bancos.

(d) Cuentas por cobrar

Comprende los valores a favor de la Empresa y a cargo de terceros, por concepto de venta de productos terminados en desarrollo del objeto social principal.

(e) Inventarios.

Comprende todos aquellos artículos, materiales, suministros, productos y recursos renovables y no renovables, para ser utilizados en procesos de transformación, consumo o venta dentro de las actividades propias del giro ordinario de la Empresa. Se incorporan las siguientes cuentas: Materias Primas, Productos en Proceso y Productos Terminados.

Los Inventarios se ajustan por Inflación de acuerdo con las normas legales vigentes.

(f) Propiedad Planta y Equipo.

Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posea el Ente económico, con carácter permanente para el desarrollo del giro normal de sus negocios. Se registran al costo de adquisición y se deprecian por el sistema de Línea Recta, de acuerdo a los años estimados de vida útil de los respectivos activos así:

Edificaciones (Oficinas)	5%	20 Años
Maquinaria y Equipo	10%	10 Años
Equipo de Oficina	10%	10 Años
Equipo de Computación	25%	4 Años
Equipo de Transporte	20%	5 Años

(h) Pasivo.

Un pasivo es la representación financiera de una obligación presente de la Empresa, derivada de eventos pasados, en virtud de la cual se reconoce que en el futuro se deberá transferir recursos o proveer servicios a otros Entes.

(i) Cuentas por pagar. Adquisición de bienes y servicios.

Es el valor de las obligaciones a cargo de la Empresa, por concepto de la adquisición de bienes y/o servicios para la fabricación de los Impresos.

(j) Cuentas por Pagar. Anticipos y avances recibidos.

Registra el valor adeudado por la Empresa a favor de terceros por conceptos diferentes a proveedores.

(k) Obligaciones Laborales.

Comprende el valor de los pasivos a cargo de la Empresa y a favor de los trabajadores, ex-trabajadores o beneficiarios, originados en virtud de normas legales.

(l) Cesantías.

Registra el valor de las obligaciones de la Empresa con cada uno de sus trabajadores por concepto de auxilio de Cesantías.

El cálculo definitivo se determina al cierre del respectivo período contable una vez efectuados los correspondientes ajustes, de acuerdo con las provisiones estimadas durante el ejercicio económico.

(m) Patrimonio - Aportes del Estado.

Registra el valor del Capital de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado, el cual está conformado por el asignado en el Acto de Creación, así como las adiciones que con posterioridad le asigne la Ley.

(n) Ingresos operacionales

Los Ingresos representan flujos de entrada de recursos, en forma de incrementos del activo o disminuciones del pasivo o una combinación de ambos, que generan incrementos en el Patrimonio, devengados por la venta de bienes, por la prestación de servicios o por la ejecución de otras actividades, realizadas durante un período, que no provienen de los Aportes de Capital.

(o) Costo de ventas.

Los Costos representan erogaciones y cargos asociados clara y directamente con la adquisición o la producción de los bienes, de los cuales la Empresa obtuvo sus ingresos.

(p) Gastos.

Los Gastos representan los flujos de salidas de recursos, en forma de disminuciones del activo o incrementos del pasivo o una combinación de ambos, que generan disminuciones del Patrimonio, incurridos en las actividades de administración, comercialización, investigación y financiación, realizadas durante un período, que no provienen de los de Capital o de Utilidades o Excedentes.

NOTA - 2 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Cuenta	Nombre	Valor
1	ACTIVOS	48,958,513,455
11	EFECTIVO	2,342,924,750
1105	CAJA	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,342,924,750
111005	Cuenta corriente	1,812,808,564
111006	INFIVALLE	530,116,186

Los DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIEROS, corresponden a disponible en entidades bancarias relacionadas con toda la operación de la empresa, descrita anteriormente, al cierre representan el 5% del total del activo.

Los disponibles en la cuenta INFIVALLE corresponden a proyectos relacionados en con contratos interadministrativos y convenios para proyectos desarrollados con el sector público y privado.

NOTA - 3 - CUENTAS POR COBRAR

Cuenta	Nombre	Valor
13	CUENTAS POR COBRAR	26,846,850,174
1316	VENTA DE BIENES	26,846,695,498
131604	PRODUCTOS Y SERVICIOS	26,846,695,498
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21,154,675
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21,154,675
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	0
138601	Venta de bienes	0

Las cuentas por cobrar presentaron una disminución, debido a la depuración que se realizó y al recaudo de efectivo, así como el movimiento de ingreso de recursos por proyectos relacionados con convenios interadministrativos.

NOTA - 4 - AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

Cuenta	Nombre	Valor
19	OTROS ACTIVOS	3,310,284,671
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	15,000,000
190604	anticipo para la adquisición de bienes y servicios	15,000,000

Corresponde a los anticipos entregados a terceros para la ejecución de proyectos, compra de servicios y materiales. A la fecha se tiene un solo anticipo por valor de \$15.000.000 del señor JHON FRAN VENDE AGUIÑO.

NOTA - 5 - INVENTARIOS

Cuenta	Nombre	Valor
15	INVENTARIOS	13.841.507.383
1505	BIENES PRODUCIDOS	0.00
150506	Impresos y publicaciones	0.00
1512	MATERIAS PRIMAS	14.546.737
151201	Materias primas	14.546.737
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	13.826.960.647
152007	Impresos y publicaciones	13.826.960.647

Corresponde a los trabajos de impresión terminados (\$0) los cuales fueron entregados en su totalidad en el año 2024, materias primas (\$14.546.737) y productos en proceso (\$13.826.960.647) que no alcanzaron a ser terminados o entregados para la terminación de proyectos. Incluyen los tres elementos del costo, (materia prima, mano de obra y costos indirectos de fabricación).

NOTA - 6 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Cuenta	Nombre	Valor
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.187.426.479

1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,986,413,333
165504	Maquinaria industrial	3,986,413,333
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,293,094,780
166501	Muebles y enseres	2,245,521,863
166502	Equipo y máquina de oficina	47,572,917
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	56,468,917
167001	Equipo de comunicación	14,271,667
167002	Equipo de computación	42,197,250
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	40,116,667
167502	Terrestre	40,116,667
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS (CR)	-
		4.188.667.218
168504	Maquinaria y equipo	-
		3.166.726.962
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-
		931.457.391
168507	Equipos de comunicación y computación	-
		56.468.917
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-
		34.013.947

Corresponde a los activos productivos de la compañía y de administración. Presenta la depreciación del periodo de los activos incluidos en el inventario. Generados en el sistema financiero ERP. En el periodo 2024 no se presentan variaciones de activos, o adquisición de activos para la operación.

NOTA – 7 - OTROS ACTIVOS:

Cuenta	Nombre	Valor
1970	INTANGIBLES	23,765,834
197007	Licencias	20,265,834
197008	Software	3,500,000
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-23,765,834
197507	Licencias	-20,265,834
197508	Software	-3,500,000

Intangibles relacionadas con licencias de las Aplicaciones con sus respectivos usuarios y a los Software. No presentan variaciones diferentes de depreciación. El total de estos activos fueron depreciados al cierre de la vigencia.

NOTA – 8 – FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre	Valor
23	PRESTAMOS POR PAGAR	0,00
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00
231304	CREDITOS TRANSITORIOS	0,00

En la vigencia 2024 no se adquirió ningún crédito de tesorería.

NOTA - 9 – ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Cuenta	Nombre	Valor
24	CUENTAS POR PAGAR	15,193,470,505
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6,468,658,609
240101	Bienes y servicios	6,468,658,609

Se presenta disminución del 19% de las cuentas por pagar, respecto a la adquisición de bienes y servicios se obtuvo una disminución del 44% entre el año 2023 y 2024 relacionado con menor cantidad de contratos y por la gestión administrativa de pagos y acuerdos de pagos de la vigencia anterior.

NOTA -10 - AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS:

Cuenta	Nombre	Valor
29	OTROS PASIVOS	0,00
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0,00
290101	Anticipos sobre venta de bienes y servicios	0,00

Durante la vigencia los anticipos recibidos y registrados en dicha cuenta han sido íntegramente ejecutados y transferidos al tercero de destino.

NOTA – 11 - RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS

Cuenta	Nombre	Valor
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	7,975,348,885
240722	Estampillas	7,975,348,885

Corresponde principalmente a pasivos relacionados con deducciones generados a prestadores de servicio y proveedores, pendientes de girar a las diferentes entidades beneficiarias.

NOTA – 12 - BENEFICIO POS EMPLEO - PENSIONES:

Cuenta	Nombre	Valor
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	7,587,995,882
2514	OBLIGACIONES PENSIONALES A LARGO PLAZO	7,146,848,301
251410	CALCULO ACTUARIAL PENSIONAL	7,146,848,301

Del estudio técnico por la empresa Consultores Asociados en Seguridad Social LTDA, del año 2023, el cual arrojó un pasivo técnico de \$7.256.112.723, solo se logró disminuir dicho pasivo en un 2% en la actual vigencia.

El cálculo actuarial pensional corresponde a una proporción superior al 99% de pasivo post empleo; complementa la cuenta 25 los pasivos relacionados con vacaciones, cesantías e Intereses de cesantías.

NOTA - 13 - RESULTADO DEL EJERCICIO

Se presenta una utilidad de \$ 152.394.720, relacionado con la operación de la empresa en el año 2024, que genera una variación positiva respecto del año 2023 derivada de diferentes hechos de ventas ejecutadas.

NOTA - 14 – PERDIDAS POR BENEFICIOS POST-EMPLEO

Mencionado en la nota no.12 corresponde a pérdidas por calculo actuarial por empleados retirados asociados a fondo Colpensiones, relacionados en los estudios ya mencionados realizados en la vigencia 2023.

NOTA -15 - VENTA DE BIENES – IMPRESOS, PUBLICACIONES Y SERVICIOS INTEGRALES

Se presentan los bienes y servicios suministrados por la empresa durante toda la vigencia 2024, por un total de \$ 23.281.096.615 que representan una disminución de las ventas por operación cercana al 60%. Esta reducción de ingresos se presenta principalmente, por situaciones mediáticas económicas entorno a los segmentos comerciales en que funciona la empresa.

Se hace una diferenciación entre los servicios y los bienes vendidos.

NOTA -16 - COSTO DE VENTAS:

El costo de ventas corresponde al valor en el que incurre la entidad para producir sus ingresos, el cual en la presente vigencia ascendió a \$ 17.311.440.020.

NOTA -17 - GASTOS ADMINISTRATIVOS:

Corresponde a los gastos de personal y gastos generales, los cuales, en la vigencia fiscal de 2024.

Se evidencien disminución de 86% en gastos generales, asociados a menores ingresos, relacionados con proyectos de tecnología y otros en los que se subcontratan servicios relacionados con dichos proyectos.

NOTA -18 - DEPRECIACIONES

Se genero la depreciación durante toda la vigencia 2024 lo cual refleja una variación leve respecto a la vigencia anterior del 4%.

NOTA -19 - INGRESOS DIVERSOS

Cuenta	Nombre	Valor
48	OTROS INGRESOS	82,847,418
4802	FINANCIEROS	711,213
480201	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	711,213
4808	INGRESOS DIVERSOS	82,136,205
480825	SOBRANTES	78,425,585
480863	Reintegros	3,710,617

- INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 480201 Relacionados con la operación financiera de la empresa y procesos desarrollados no operacionales de la empresa.

- SOBRENTE 480825 Corresponde a una devolución del cliente SOLUCIONES INFORMATICAS Y TELECOMUNICACIONES COLOMBIA S.A.S ZOMAC por mayor pagado de la factura FE 6131 en la vigencia 2023.

LUIS ALFREDO GOMEZ GUERRERO
Gerente General


GESA ALFREDO MEDINA
Revisor Fiscal

OSCAR HERNAN LENIS
Subgerente Administrativo y Financiero