



**CERTIFICADO DEL REPRESENTANTE LEGAL Y REVISOR FISCAL DE LA ASOCIACIÓN
PARA LA ENSEÑANZA “ASPAEN”**

Los suscritos Representante Legal y Revisor Fiscal de la **ASOCIACION PARA LA ENSEÑANZA ASPAEN NIT 860.019.021-9**, para dar cumplimiento a lo previsto en el numeral 9 del Parágrafo del Artículo 1.2.1.5.1.3 del Decreto Único Reglamentario 1625 de 2016.

CERTIFICAN:

Que la **ASOCIACIÓN PARA LA ENSEÑANZA “ASPAEN”** cumple todos y cada uno de los requisitos, condiciones y procedimientos que exige la ley para pertenecer al Régimen Tributario Especial (RTE) del Impuesto sobre la Renta y Complementarios, contenidos en el Título VI del Libro Primero del Estatuto Tributario (Decreto 624 de 1989) (Art. 356 al 364-6 del E.T.) y decretos reglamentarios.

Que en desarrollo del Régimen Tributario Especial se ha presentado la declaración de renta de los siguientes años:

AÑO	Formulario	Fecha Presentación
2021	1116606990148	06-Abril-2022
2022	1117600410042	12-Abril-2023

Se firma en Bogotá a los 14 días del mes de Abril de 2023

IVÁN REYES FLOREZ
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE

MAURICIO GARCÍA HERNÁNDEZ
REVISOR FISCAL
Matrícula No, TP 30671-T

Revisado: 
Mélanne Rodríguez-Contadora

1. Año **2021**

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario

1116606990148



(415)7707212489984(8020) 000111660699014 8

Datos del declarante	5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres	
	8 6 0 0 1 9 0 2 1	9					
	11. Razón social ASOCIACION PARA LA ENSEÑANZA ASPAEN					12. Cód. Direc. Seccional	24. Actividad económica principal
						3	2
	Si es una corrección indique:					25. Cód.	26. No Formulario anterior

29. Fracción año gravable siguiente (Marque "X")	<input type="checkbox"/>	30. Renuncio a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X")	<input type="checkbox"/>	31. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X")	<input type="checkbox"/>	32. Pérdidas fiscales acumuladas años anteriores, sin compensar	0
Datos informativos	33. Total costos y gastos de nómina	71,455,175,000	34. Aportes al sistema de seguridad social	8,391,097,000	35. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación	3,513,848,000	

Categoría	Código	Descripción	Valor	Categoría	Código	Descripción	Valor
Patrimonio	36	Efectivo y equivalentes al efectivo	6,190,231,000	Renta	76	Renta presuntiva	0
	37	Inversiones e instrumentos financieros derivados	10,466,462,000		77	Renta exenta	3,112,234,000
	38	Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	9,780,193,000		78	Rentas gravables	0
	39	Inventarios	48,288,000		79	Renta líquida gravable	600,132,000
	40	Activos intangibles	0	Ganancias ocasionales	80	Ingresos por ganancias ocasionales	0
	41	Activos biológicos	0		81	Rentas deudores régimen Ley 1116 de 2006, Decretos 560 y 772 de 2020	0
	42	Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	28,194,734,000		82	Utilización, pérdidas fiscales acumuladas (Inc. 2, Art 15 Decreto 772 de 2020)	0
	43	Otros activos	439,052,000		83	Costos por ganancias ocasionales	0
	44	Total patrimonio bruto	55,118,960,000		84	Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	0
	45	Pasivos	43,244,908,000		85	Ganancias ocasionales gravables	0
	46	Total patrimonio líquido	11,874,052,000	Liquidación privada	86	Score la renta líquida gravable	120,026,000
Ingresos	47	Ingresos brutos de actividades ordinarias	129,016,523,000		87	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 10% (base casilla 54)	0
	48	Ingresos financieros	687,340,000		88	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 E.T. (base casilla 55)	0
	49	Dividendos y/o participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (incluye capitalizaciones no gravadas)	0		89	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56)	0
	50	Dividendos y/o participaciones distribuidos por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de acciones.	0		90	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 ET (base casilla 53)	0
	51	Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de sociedades nacionales	0		91	Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 33% (base casilla 52)	0
	52	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	0		92	Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables	120,026,000
	53	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes)	0		93	Descuentos tributarios	0
	54	Dividendos y/o participaciones gravadas al 10%	0		94	Impuesto neto de renta	120,026,000
	55	Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)	0		95	Impuesto de ganancias ocasionales	0
	56	Dividendos y/o participaciones provenientes de proyectos calificados como megainversión gravadas al 27%	0		96	Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	0
	57	Otros ingresos	3,445,180,000		97	Total impuesto a cargo	120,026,000
	58	Total ingresos brutos	133,149,043,000		98	Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 97 (Modalidad de pago 1)	0
	59	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	10,646,109,000	99	Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)	0	
60	Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	0	100	Crédito fiscal artículo 256-1 E.T.	0		
61	Total ingresos netos	122,502,934,000	101	Anticipo renta liquidado año gravable anterior	0		
Costos y deducciones	62	Costos	0	102	Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	36,389,000	
	63	Gastos de administración	34,958,815,000	Retenciones	103	Autorretenciones	0
	64	Gastos de distribución y ventas	81,176,791,000		104	Otras retenciones	76,112,000
	65	Gastos financieros	1,546,922,000		105	Total retenciones año gravable a declarar	76,112,000
	66	Otros gastos y deducciones	1,108,040,000	106	Anticipo renta para el año gravable siguiente	0	
	67	Total costos y gastos deducibles	118,790,568,000	Sobretasa instituciones financieras	107	Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable anterior	0
RSAL (R.T.E.)	68	Inversiones efectuadas en el año	0		108	Sobretasa instituciones financieras	0
	69	Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores	0		109	Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable siguiente	0
Renta	70	Renta por recuperación de deducciones	0	110	Saldo a pagar por impuesto	7,525,000	
	71	Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	0	111	Sanciones	0	
	72	Renta líquida ordinaria del ejercicio	3,712,366,000	112	Total saldo a pagar	7,525,000	
	73	Pérdida líquida del ejercicio	0	113	Total saldo a favor	0	
	74	Compensaciones	0	114	Valor impuesto exigible por Obras por Impuestos Modalidad de pago 1	0	
75	Renta líquida	3,712,366,000	115	Valor total proyecto Obras por Impuestos Modalidad de pago 2	0		

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional **20223277377295**

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora

2022-04-06 / 03:34:57 PM


Fecha Acuse de Recibo

Firmado

980. Pago total \$

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

0 91000879953665

1. Año	2021	2. Concepto	4	3. Período	1	4. Número de formulario	4910554165262
Espacio reservado para la DIAN						 (415)7707212489984(8020) 000491055416526 2	

Datos del obligado	5. Número de Identificación Tributaria	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres	
	860019021	9					
	11. Razón social ASOCIACION PARA LA ENSEÑANZA ASPAEN						12. Cód. Dirección seccional 3 2
	24. Si es gran contribuyente, marque "X" <input type="checkbox"/>						
25. No. Título judicial	26. Fecha de depósito	Año	Mes	Día	27. Cuota No	28. De	29. No. de formulario
					1	2	1116606990148
30. No. Acto oficial	31. Fecha del acto oficial	32. Fecha para el pago de este recibo			USO OFICIAL	33. Cód. Título	
	AAAA MM DD	20220407					

Pagos	Valor pago sanción	34	0
	Valor pago intereses de mora	35	0
	Valor pago impuesto	36	7,525,000



Deudor solidario o subsidiario	37. Tipo de Documento	38. Número de Identificación Tributaria (NIT)	39. DV	Apellidos y nombre del deudor solidario o subsidiario			
	44. Razón social	40. Primer apellido		41. Segundo apellido	42. Primer nombre	43. Otros nombres	
	45. Dirección				46. Teléfono		47. Cód. Dpto.

988. Código deudor	997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora (Fecha efectiva de la transacción) 2 0 2 2-0 4-0 7/1 0:5 1:3 5	980. Pago total \$	7,525,000
Firma deudor solidario o subsidiario		996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo 1999903061450	


Compras y Pagos Virtuales

Datos de Confirmación de su compra o pago realizado



"Su transacción ha sido exitosa."

Esta transacción será sujeta a verificación

Este pago se realizó en:  **00:01:21 seg**

Número de Autorización: 121202

Pagado Desde: Cuenta corriente *****8010

Valor Pagado: \$7,525,000.00

Pagado a: DIAN - PSE

Nit del Comercio: 8888001972684

Número de Factura: 4910554165262

Número Único de Compra (CUS): 1403358266

Fecha y Hora de Pago: jueves, 07 de abril de 2022, 10:51 AM

Dirección IP: 201.244.131.212

COMPROBANTE
REPÚBLICA DE COLOMBIA



Numero Formulario: 4910554165262
Valor: \$ 7.525.000
Fecha: 07/04/2022 10:51:36
Identificacion: 860019021
Numero Dian: 12867575780524
Cus: 1403358266
Estado: Aprobada



1. Año 2022

29. Fracción año gravable siguiente

4. Número de formulario

1117600410042



(415)7707212489984(8020) 000111760041004 2

Datos del declarante	5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres	
	8 6 0 0 1 9 0 2 1	9					
	11. Razón social					12. Cód. Direc. Seccional	24. Actividad económica principal
	ASOCIACION PARA LA ENSEÑANZA ASPAEN					3 2	8 5 3 0

Corrección	25. Cód.	26. No Formulario anterior	30. Renuncio a pertenecer al Régimen Tributario Especial	31. Vinculado al pago de obras por impuestos		
Datos informativos	33. Total costos y gastos de nómina	84,453,714,000	34. Aportes al sistema de seguridad social	9,124,453,000	35. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación	5,372,593,000

Patrimonio		Ingresos		Costos y deducciones		Renta		Ganancias ocasionales		Liquidación privada		Retenciones	
36	Efectivo y equivalentes al efectivo	37	Ingresos brutos de actividades ordinarias	62	Costos	70	Renta por recuperación de deducciones	77	Renta exenta	105	Autorretenciones	108	Anticipo renta para el año gravable siguiente
37	Inversiones e instrumentos financieros derivados	48	Ingresos financieros	63	Gastos de administración	71	Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	78	Rentas gravables	106	Otras retenciones	109	Anticipo Puntos adicionales año gravable anterior
38	Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	49	Dividendos y participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	64	Gastos de distribución y ventas	72	Renta líquida ordinaria del ejercicio	79	Renta líquida gravable	107	Total retenciones año gravable a declarar	110	Anticipo Puntos adicionales año gravable siguiente
39	Inventarios	50	Dividendos y participaciones distribuidos por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de acciones.	65	Gastos financieros	73	Pérdida líquida del ejercicio	80	Ingresos por ganancias ocasionales	111	Saldo a pagar por impuesto	115	Valor impuesto exigible por obras por Impuestos Modalidad de pago 1
40	Activos intangibles	51	Dividendos y participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de sociedades nacionales	66	Otros gastos y deducciones	74	Compensaciones	81	Costos por ganancias ocasionales	112	Sanciones	116	Valor impuesto exigible por obras por Impuestos Modalidad de pago 2
41	Activos biológicos	52	Dividendos y participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	67	Total costos y gastos deducibles	75	Renta líquida	82	Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	113	Total saldo a pagar	117	Aporte voluntario Art. 244-1 E.T
42	Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	53	Dividendos y participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes)					83	Ganancias ocasionales gravables	114	Total saldo a favor		
43	Otros activos	54	Dividendos y participaciones gravadas a las tarifas de los artículos 245 o 246 E.T.					84	Sobre la renta líquida gravable				
44	Total patrimonio bruto	55	Dividendos y participaciones gravadas a la tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)					85	Puntos adicionales a la tarifa del impuesto renta				
45	Pasivos	56	Dividendos y participaciones provenientes de proyectos calificados como megainversión gravadas al 27%					86	De dividendos y participaciones grav. a la tarifa del 10% año 2022 y al 20% año 2023 y siguientes (base casilla 54)				
46	Total patrimonio líquido	57	Otros ingresos					87	De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 E.T. (base casilla 55)				
		58	Total ingresos brutos					88	De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56)				
		59	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas					89	De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 E.T. (base casilla 53)				
		60	Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional					90	De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del 23% (base casilla 52)				
		61	Total ingresos netos					91	Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables				
								92	Valor a adicionar (VAA)				
								93	Descuentos tributarios				
								94	Impuesto neto de renta (sin impuesto adicionado)				
								95	Impuesto a adicionar (IA)				
								96	Impuesto neto de renta (con impuesto adicionado)				
								97	Impuesto de ganancias ocasionales				
								98	Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales				
								99	Total impuesto a cargo				
								100	Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 99 (Modalidad de pago 1)				
								101	Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)				
								102	Crédito fiscal artículo 256-1 E.T.				
								103	Anticipo renta liquidado año gravable anterior				
								104	Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y compensación				

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora

2023-04-12 / 05:59:10 PM



980. Pago total \$

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

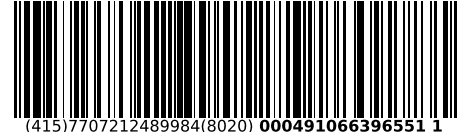
91001002232661

1. Año 2. Concepto 3. Período

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario **491066396511**



(415)7707212489984(8020) **000491066396511 1**

Datos del obligado
5. Número de Identificación Tributaria 6. DV 7. Primer apellido 8. Segundo apellido 9. Primer nombre 10. Otros nombres

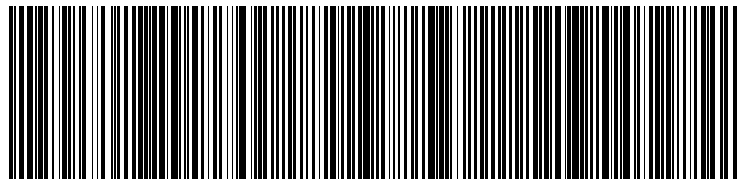
11. Razón social **ASOCIACION PARA LA ENSEÑANZA ASPAEN** 12. Cód. Dirección seccional

24. Si es gran contribuyente, marque "X"

25. No. Título judicial 26. Fecha de depósito Año Mes Día 27. Cuota No 28. De 29. No. de formulario **1117600410042**

30. No. Acto oficial 31. Fecha del acto oficial AAAA MM DD 32. Fecha para el pago de este recibo **USO OFICIAL** 33. Cód. Título

Pagos	Valor pago sanción	34	0
	Valor pago intereses de mora	35	0
	Valor pago impuesto	36	23,859,000



(415)7707212489984(8020)119630000008600190210400(3900)00000023859000(96)20230414

Deudor solidario o subsidiario
37. Tipo de Documento 38. Número de Identificación Tributaria (NIT) 39. DV Apellidos y nombre del deudor solidario o subsidiario
40. Primer apellido 41. Segundo apellido 42. Primer nombre 43. Otros nombres

44. Razón social

45. Dirección 46. Teléfono 47. Cód. Dpto. 48. Cód. Ciudad/Municipio

988. Código deudor Firma deudor solidario o subsidiario

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora
(Fecha efectiva de la transacción)

980. Pago total \$

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

 **Pago exitoso**

Número de autorización 704202

jueves, 13 de abril de 2023, 11:27:04 AM

Detalle

\$23,859,000.00

Valor Pagado

IVA incluido: \$0.00

Pago a: DIAN - PSE

Débito desde: Cuenta corriente *****8010

Descripción: A?O: 2022 PERIODO: 1

Fecha y hora inicio transacción 2023-04-13 11:25:21

NIT del comercio 8888001972684

Número de factura 4910663965511

Código Único de Seguimiento 2021741751

Dirección IP: 186.154.108.164

Referencia 1: 06-860019021

Referencia 2: Renta

Referencia 3: 2023/04/14



Su transacción financiera fue exitosa, recuerde que para validar la actualización de su estado de pago(s) debe ingresar a la página de la **DIAN** y verificar que estos hayan sido aplicado(s).

Numero de Identificación: 860019021