

Asamblea ordinaria
ACTA CONSEJO DIRECTIVO No. 38
Fundación ECSIM

Hoy 24 de marzo de 2026, siendo las 6 pm del día, se ha reunido de manera ordinaria el consejo Directivo de la **FUNDACION ECSIM CENTRO DE ESTUDIOS EN ECONOMIA SISTEMICA**, por convocatoria que hiciera su Director administrativo el día 24 de febrero de 2026, con antelación mediante correo electrónico y llamada telefónica desde la última reunión el 23 de junio de 2025.

Orden del día.

1. Llamado a lista de los Partícipes del consejo Directivo de la Fundación ECSIM
2. Verificación del Quórum
3. Nombramiento del Presidente y Secretario
4. Aprobación del orden del día
5. Proyecto de presupuesto e informe de gestión
6. Presentación y aprobación de Estados Financieros año 2025
7. Certificación y Dictamen Revisor Fiscal
8. Autorización al Representante Legal para solicitar permanencia al régimen tributario especial.
9. Resultados medición grupos de investigación MinCiencias
10. Lectura y aprobación del Acta.

Al primer y segundo punto:

El Representante Legal hace un llamado y verificación del consejo Directivo, verificándose de ésta manera el quórum necesario para poder deliberar y decidir sobre el motivo de la convocatoria.

Se listan los integrantes del consejo Directivo que asisten a la asamblea:

Diego Fernando Gómez Sánchez
Cc 70.557.316

Edison Arcángel Giraldo Martínez
Cc 1.035.858.256

Edgar Rene Yepes Callejas
Cc 71.728.541

Oscar Alfonso Fernández Taborda
Cc 19.341.051

Al punto tercero:

El consejo Directivo postula como Presidente y Secretario de ésta asamblea a los señores Oscar Alfonso Fernández Taborda y Edison Arcangel Giraldo Martínez, respectivamente, los cuales, estando presentes, aceptan tal designación.

Al punto cuarto:

El consejo Directivo revisa y aprueba el orden del día y los temas a tratar en esta asamblea.

Al punto quinto:

El Secretario, Edison Arcangel Giraldo Martínez presenta el informe de dirección ejecutiva realizado en 2025 y se aprueba el proyecto de presupuesto e informe de gestión para el año 2026.

Al punto sexto:

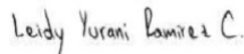
Se mostraron y aprobaron los estados financieros definitivos del 2025.

FUNDACION ECSIM
NIT 811.027.602-3
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2025	2024	VARIACION
Ingresos de actividades ordinarias	12	549.371.935	704.824.275	- 155.452.340
Costo de ventas		-	-	-
Ganancia bruta		549.371.935	704.824.275	- 428.161.939
Ganancias				
Gastos de administración	13	433.135.873	417.330.284	- 15.805.589
Gastos financieros		9.921.136	32.548.667	- 22.627.531
Ganancia antes de impuesto a la renta		106.314.926	254.945.324	- 148.630.398
Gasto por impuesto de renta y complementarios		-	-	-
Ganancia del periodo		106.314.926	254.945.324	361.260.250



DIEGO FERNANDO GOMEZ
C.C. 70.557.316
Representante Legal



LEIDY YURANI RAMIREZ CASTAÑO
Revisor Fiscal
TP: 225473-T



JONATHAN CONDE SANCHEZ
Contador Público
TP 168230-T

FUNDACION ECSIM

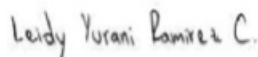
NIT 811.027.602-3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>
ACTIVOS				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	177.473.513	159.606.172	17.867.341
Deudores comerciales y otros	5	56.349.960	215.486.709	- 159.136.749
Deudores Varios	6	-	228.239.079	- 228.239.079
Total activos corrientes		<u>233.823.473</u>	<u>603.331.960</u>	<u>- 369.508.487</u>
Activos no corrientes				
Activos intangibles	7	2.221.882.907	2.009.686.838	212.196.069
Total activos no corrientes		<u>2.221.882.907</u>	<u>2.009.686.838</u>	<u>212.196.069</u>
Total activos		<u>2.455.706.380</u>	<u>2.613.018.798</u>	<u>- 157.312.418</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Pasivos corrientes				
Obligaciones financieras c.p.	8	2.966.608	5.951.394	- 2.984.786
Pasivos por impuesto	9	47.256.101	40.575.833	6.680.268
Beneficios a empleados	10	7.527.576	5.381.093	2.146.483
Total pasivos corrientes		<u>57.750.285</u>	<u>51.908.320</u>	<u>5.841.965</u>
Pasivos no corrientes				
Otros pasivos IREC	11	40.126.421	54.650.407	- 14.523.986
Total pasivos no corrientes		<u>40.126.421</u>	<u>54.650.407</u>	<u>- 14.523.986</u>
Total pasivos		<u>97.876.706</u>	<u>106.558.727</u>	<u>- 8.682.021</u>
Patrimonio de los accionistas				
Aportes de fundadores		1.200.000	1.200.000	-
Ajustes Balance de Transición NIIF		39.757.375	39.757.375	-
Excedentes acumulados		2.210.557.372	2.210.557.372	-
Excedentes del ejercicio		106.314.926	254.945.324	- 148.630.398
Total patrimonio de los accionistas		<u>2.357.829.673</u>	<u>2.506.460.071</u>	<u>- 148.630.398</u>
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		<u>2.455.706.380</u>	<u>2.613.018.798</u>	<u>- 157.312.418</u>



DIEGO FERNANDO GOMEZ
C.C. 70.557.316
Representante Legal



LEIDY YURANI RAMIREZ CASTAÑO
Revisor Fiscal
TP: 225473-T



FUNDACION ECSIM
NIT: 811.027.602-3

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

INDICADORES FINANCIEROS

dic-25

1. INDICADORES DE LIQUIDEZ

Capital de Trabajo	Activo Corriente – Pasivo Corriente	176.073.188
Razón Corriente	(Activo Corriente / Pasivo Corriente)	4,05

2. INDICADORES DE ESTRUCTURA DE CAPITAL Y SOLVENCIA

Solidez	Activo Total / Pasivo Total	25,09
Apalancamiento Total	Pasivo / Patrimonio	0,04
Nivel de Endeudamiento	Pasivo / Activo	0,04

3. INDICADORES DE RENTABILIDAD

Rentabilidad del Activo	Utilidad Neta / Activos	4,3%
Rentabilidad Neta	Utilidad Neta / Ingresos Netos	19,4%
Rendimiento del Patrimonio	Utilidad Neta / Patrimonio	4,5%
Rendimiento del Capital	Utilidad Neta / Capital	8860%

4. CONGELAMIENTO

Activo Fijo / Activo Total 0,90

5. AUTONOMIA FINANCIERA

Patrimonio / Activo Total 0,96



DIEGO FERNANDO GOMEZ
C.C. 70.557.316
Representante Legal

Leidy Yurani Ramirez C.

LEIDY YURANI RAMIREZ CASTAÑO
Revisor Fiscal
TP: 225473-T



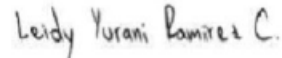
JONATHAN CONDE SANCHEZ
Contador Público
TP 168230-T

FUNDACION ECSIM
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
NIT 811.027.602-3
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>2025</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación:	
Recaudos recibidos de clientes	460.924.350
Pagos a proveedores y acreedores	443.057.009
<i>Efectivo neto generado por actividades de operación</i>	<u>17.867.341</u>
Flujos de efectivo por actividades de inversión:	
Inversiones en instrumentos financieros	-
<i>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</i>	<u>-</u>
Flujos de efectivo por actividades de financiación:	
Aportes de los accionistas	-
Dividendos pagados a los accionistas	-
Aumento de Utilidades	-
<i>Efectivo neto utilizado en actividades de financiación</i>	<u>-</u>
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	17.867.341
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	159.606.172
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	<u>177.473.513</u>



DIEGO FERNANDO GOMEZ
C.C. 70.557.316
Representante Legal



LEIDY YURANI RAMIREZ CASTAÑO
Revisor Fiscal
TP: 225473-T



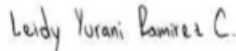
JONATHAN CONDE SANCHEZ
Contador Público
TP 168230-T

FUNDACION ECSIM
NIT 811.027.602-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital suscrito		Ganancias acumuladas		Total
	y pagado	Reservas	adopción NIIF	acumuladas	
Saldo al 31 de diciembre de 2024	-	-	-	2.210.557.372	2.210.557.372
Aportes de los Fundadores	1.200.000	-	-	-	1.200.000
Excedentes/perdidas del período	-	-	-	106.314.926	106.314.926
Apropiaciones	-	-	-	-	-
Ajustes por convergencia NIIF	-	-	39.757.375	-	39.757.375
Saldo al 31 de diciembre de 2025	1.200.000	-	39.757.375	2.316.872.298	2.357.829.673



DIEGO FERNANDO GOMEZ
C.C. 70.557.316
Representante Legal



LEIDY YURANI RAMIREZ CASTAÑO
Revisor Fiscal
TP: 225473-T



JONATHAN CONDE SANCHEZ
Contador Público
TP 168230-T

Al punto séptimo:

Se expone al Consejo Directivo la certificación del contador Público y el Dictamen del Revisor Fiscal de los Estados Financieros.

Al punto octavo:

El Consejo Directivo le solicita y aprueban al Representante Legal de la Fundación ECSIM para solicitar la permanencia de ECSIM en el régimen Tributario Especial ante la Dian.

El consejo Directivo aprueban el Programa de Transparencia y Ética Empresarial (PTEE) para el año 2026.

El Representante Legal presenta la propuesta de destinación de la asignación permanente correspondiente al año gravable 2025, la cual será orientada al desarrollo y cumplimiento del objeto social de la Fundación ECSIM, en los siguientes términos:

- **EJECUCIÓN PROYECTOS 2025:** Estos recursos corresponden a los proyectos que se continuaran ejecutando en 2026 los cuales son:
 - IREC
 - CAMARA DE COMERCIO CALI
 - RENTAN – SECRETARIA DE SALUD
- Gastos fijos para la ejecución del objeto social de Fundación ECSIM.
- simulador de la Economía Colombiana que ECSIM utiliza para sus proyectos.

Al punto Noveno:


Se le informa al concejo Directivo que la Fundación ECSIM acaba de recibir los resultados preliminares de los centros de investigación reconocidos por el Ministerio de Ciencias en donde se obtuvo la categoría A.

Al punto Décimo:

Finalizada la reunión, se lee el texto del acta y se autoriza la copia para su inscripción, la cual es aprobada por unanimidad por el Consejo Directivo presente, con capacidad para deliberar y decidir.

Dado en Medellín, a los 24 días de marzo de 2026, a la 8:00 pm.

Se suscriben,



Presidente:



secretario:



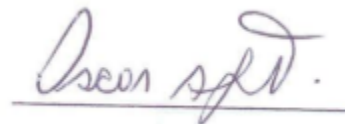
Diego Fernando Gómez Sánchez
Cc 70.557.316



Edgar René Yepes Callejas
CC. 71.728.541



Edison Arcángel Giraldo Martínez
Cc 1.035.858.256



Oscar Alfonso Fernández Taborda
Cc 19.341.051