



*107 años de amor*  
*“Nutriendo el cuerpo, la mente y el espíritu”*

REGISTRO WEB

**Manizales, junio 24 de 2026**

**Señores**

**DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES – DIAN**

**Ciudad**

**ASUNTO: CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO DE REQUISITOS PARA ACTUALIZACION EN EL REGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL SEGÚN ART 364-5 NRAL 13 PARRAFO 2.**

En nuestra calidad de Representante Legal y Revisor Fiscal, de la Fundación Gota de Leche con Nit 890.807.898-0, certificamos que la Gota de Leche perteneció hasta el año 2017 al grupo de los no contribuyentes declarantes de ingresos y patrimonio, que a partir de ese año ha pertenecido al grupo del Régimen Tributario Especial.

Que en el año 2025 presentó su declaración de renta y complementarios mediante el número 1117621055577 con fecha mayo 21 de 2025 correspondiente al año gravable 2024.

Que en el año 2026 presentó su declaración de renta y complementarios mediante el número 1117630495721 con fecha mayo 22 de 2026 correspondiente al año gravable 2025.

Que durante el año 2025 cumplió con todos los requisitos establecidos en los Artículos 19, 356 al 364-5 del Estatuto tributario y en los artículos pertinentes del Decreto 2150 de 2017 y con lo establecido en el numeral 13 párrafo 2 artículo 364-5 ET, por su actualización para seguir perteneciendo en el Régimen Tributario Especial.

  
**HIMNA ANA JUDITH SALAZAR LOSADA**  
**Representante Legal**  
**CC 22.433.458 de Barranquilla**

  
**LUIS FERNANDO GOMEZ MONTOYA**  
**Revisor Fiscal**  
**TP 74202-T**

|                                               |  |                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                       |  |                                                                                              |  |                                                                                                                     |  |                                                  |  |
|-----------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------|--|
| DIAN                                          |  | Declaración de renta y complementario para personas jurídicas y asimiladas y personas naturales y asimiladas no residentes y sucesiones ilíquidas de causantes no residentes, o de ingresos y patrimonio para entidades obligadas a declarar |  | PRIVADA                               |  | 110                                                                                          |  |                                                                                                                     |  |                                                  |  |
| 1. Año 2025                                   |  | 29. Fracción año gravable siguiente                                                                                                                                                                                                          |  | 4. Número de formulario 1117630495721 |  |                                                                                              |  |                                                                                                                     |  |                                                  |  |
| Espacio reservado para la DIAN                |  |                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                       |  |                                                                                              |  |                                                                                                                     |  |                                                  |  |
|                                               |  |                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                       |  |                                                                                              |  |                                                                                                                     |  |                                                  |  |
| (415)7707212489984(8020) 000111763049572 1    |  |                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                       |  |                                                                                              |  |                                                                                                                     |  |                                                  |  |
| 5. No. Identificación Tributaria (NIT)        |  | 6.DV.                                                                                                                                                                                                                                        |  | 7. Primer apellido                    |  | 8. Segundo apellido                                                                          |  | 9. Primer nombre                                                                                                    |  | 10. Otros nombres                                |  |
| 890807898                                     |  | 0                                                                                                                                                                                                                                            |  |                                       |  |                                                                                              |  |                                                                                                                     |  |                                                  |  |
| 11. Razón social                              |  |                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                       |  |                                                                                              |  | 12. Cód. Direc. Seccional                                                                                           |  | 24. Actividad económica principal                |  |
| FUNDACIÓN GOTA DE LECHE                       |  |                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                       |  |                                                                                              |  | 10                                                                                                                  |  | 9499                                             |  |
| Corrección                                    |  | 25. Cód.                                                                                                                                                                                                                                     |  | 26. No Formulario anterior            |  | 30. Renuncio a pertenecer al Régimen Tributario Especial                                     |  | 31. Vinculado al pago de obras por impuestos                                                                        |  |                                                  |  |
| Dato                                          |  | 33. Total costos y gastos de nómina                                                                                                                                                                                                          |  | 126,851,000                           |  | 34. Aportes al sistema de seguridad social                                                   |  | 19,415,000                                                                                                          |  | 35. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación |  |
| informativo                                   |  |                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                       |  |                                                                                              |  |                                                                                                                     |  | 7,783,000                                        |  |
| Patrimonio                                    |  | Efectivo y equivalentes al efectivo                                                                                                                                                                                                          |  | 36                                    |  | 10,812,584,000                                                                               |  | Renta exenta                                                                                                        |  | 77                                               |  |
|                                               |  | Inversiones e instrumentos financieros derivados                                                                                                                                                                                             |  | 37                                    |  | 0                                                                                            |  | Rentas gravables                                                                                                    |  | 78                                               |  |
|                                               |  | Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar                                                                                                                                                                                  |  | 38                                    |  | 52,951,000                                                                                   |  | Renta líquida gravable                                                                                              |  | 79                                               |  |
|                                               |  | Inventarios                                                                                                                                                                                                                                  |  | 39                                    |  | 0                                                                                            |  | Ingresos por ganancias ocasionales                                                                                  |  | 80                                               |  |
|                                               |  | Activos intangibles                                                                                                                                                                                                                          |  | 40                                    |  | 0                                                                                            |  | Costos por ganancias ocasionales                                                                                    |  | 81                                               |  |
|                                               |  | Activos biológicos                                                                                                                                                                                                                           |  | 41                                    |  | 0                                                                                            |  | Ganancias ocasionales no gravadas y exentas                                                                         |  | 82                                               |  |
|                                               |  | Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV                                                                                                                                                                               |  | 42                                    |  | 1,931,100,000                                                                                |  | Ganancias ocasionales gravables                                                                                     |  | 83                                               |  |
|                                               |  | Otros activos                                                                                                                                                                                                                                |  | 43                                    |  | 1,369,000                                                                                    |  | Sobre la renta líquida gravable                                                                                     |  | 84                                               |  |
|                                               |  | Total patrimonio bruto                                                                                                                                                                                                                       |  | 44                                    |  | 12,798,004,000                                                                               |  | Puntos adicionales a la tarifa del impuesto renta                                                                   |  | 85                                               |  |
|                                               |  | Pasivos                                                                                                                                                                                                                                      |  | 45                                    |  | 70,094,000                                                                                   |  | De dividendos y participaciones grav. a la tarifa del 10% año 2022 y al 20% año 2023 y siguientes (base casilla 54) |  | 86                                               |  |
| Total patrimonio líquido                      |  | 46                                                                                                                                                                                                                                           |  | 12,727,910,000                        |  | De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 E.T. (base casilla 55) |  | 87                                                                                                                  |  |                                                  |  |
| Ingresos                                      |  | Ingresos brutos de actividades ordinarias                                                                                                                                                                                                    |  | 47                                    |  | 6,002,327,000                                                                                |  | De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56)                                      |  | 88                                               |  |
|                                               |  | Ingresos financieros                                                                                                                                                                                                                         |  | 48                                    |  | 1,021,831,000                                                                                |  | De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 ET (base casilla 53)                          |  | 89                                               |  |
|                                               |  | Dividendos y participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional                                                                                                                                                                 |  | 49                                    |  | 0                                                                                            |  | De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del 33% (base casilla 52)                                      |  | 90                                               |  |
|                                               |  | Dividendos y participaciones distribuidos por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de acciones.                                                                                                               |  | 50                                    |  | 0                                                                                            |  | Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables                                                                  |  | 91                                               |  |
|                                               |  | Dividendos y participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de sociedades nacionales                                                                                                      |  | 51                                    |  | 0                                                                                            |  | Valor a adicionar (VAA)                                                                                             |  | 92                                               |  |
|                                               |  | Dividendos y participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)                                                                                                                         |  | 52                                    |  | 0                                                                                            |  | Descuentos tributarios                                                                                              |  | 93                                               |  |
|                                               |  | Dividendos y participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes)                                                                                                                         |  | 53                                    |  | 0                                                                                            |  | Impuesto neto de renta (sin impuesto adicionado)                                                                    |  | 94                                               |  |
|                                               |  | Dividendos y participaciones gravadas a las tarifas de los artículos 245 o 246 E.T.                                                                                                                                                          |  | 54                                    |  | 0                                                                                            |  | Impuesto a adicionar (IA)                                                                                           |  | 95                                               |  |
|                                               |  | Dividendos y participaciones gravadas a la tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)                                                                                                         |  | 55                                    |  | 0                                                                                            |  | Impuesto neto de renta (con impuesto adicionado)                                                                    |  | 96                                               |  |
|                                               |  | Dividendos y participaciones provenientes de proyectos calificados como megainversión gravadas al 27%                                                                                                                                        |  | 56                                    |  | 0                                                                                            |  | Impuesto de ganancias ocasionales                                                                                   |  | 97                                               |  |
| Costos y deducciones                          |  | Otros ingresos                                                                                                                                                                                                                               |  | 57                                    |  | 253,851,000                                                                                  |  | Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales                                            |  | 98                                               |  |
|                                               |  | Total ingresos brutos                                                                                                                                                                                                                        |  | 58                                    |  | 7,278,009,000                                                                                |  | Total impuesto a cargo                                                                                              |  | 99                                               |  |
|                                               |  | Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas                                                                                                                                                                                                 |  | 59                                    |  | 0                                                                                            |  | Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 99 (Modalidad de pago 1)                  |  | 100                                              |  |
|                                               |  | Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional                                                                                                                                                                                     |  | 60                                    |  | 0                                                                                            |  | Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)                                              |  | 101                                              |  |
|                                               |  | Total ingresos netos                                                                                                                                                                                                                         |  | 61                                    |  | 7,278,009,000                                                                                |  | Crédito fiscal artículo 256-1 E.T.                                                                                  |  | 102                                              |  |
|                                               |  | Costos                                                                                                                                                                                                                                       |  | 62                                    |  | 5,973,428,000                                                                                |  | Anticipo renta liquidado año gravable anterior                                                                      |  | 103                                              |  |
|                                               |  | Gastos de administración                                                                                                                                                                                                                     |  | 63                                    |  | 439,664,000                                                                                  |  | Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y compensación                                      |  | 104                                              |  |
|                                               |  | Gastos de distribución y ventas                                                                                                                                                                                                              |  | 64                                    |  | 0                                                                                            |  | Autorretenciones                                                                                                    |  | 105                                              |  |
|                                               |  | Gastos financieros                                                                                                                                                                                                                           |  | 65                                    |  | 0                                                                                            |  | Otras retenciones                                                                                                   |  | 106                                              |  |
|                                               |  | Otros gastos y deducciones                                                                                                                                                                                                                   |  | 66                                    |  | 0                                                                                            |  | Total retenciones año gravable a declarar                                                                           |  | 107                                              |  |
| Total costos y gastos deducibles              |  | 67                                                                                                                                                                                                                                           |  | 6,413,092,000                         |  | Anticipo renta para el año gravable siguiente                                                |  | 108                                                                                                                 |  |                                                  |  |
| Renta                                         |  | Inversiones efectuadas en el año                                                                                                                                                                                                             |  | 68                                    |  | 0                                                                                            |  | Anticipo Puntos adicionales año gravable anterior                                                                   |  | 109                                              |  |
|                                               |  | Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores                                                                                                                                                                                      |  | 69                                    |  | 0                                                                                            |  | Anticipo Puntos adicionales año gravable siguiente                                                                  |  | 110                                              |  |
|                                               |  | Renta por recuperación de deducciones                                                                                                                                                                                                        |  | 70                                    |  | 0                                                                                            |  | Saldo a pagar por impuesto                                                                                          |  | 111                                              |  |
|                                               |  | Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia                                                                                                                                                                                         |  | 71                                    |  | 0                                                                                            |  | Sanciones                                                                                                           |  | 112                                              |  |
|                                               |  | Renta líquida ordinaria del ejercicio                                                                                                                                                                                                        |  | 72                                    |  | 864,917,000                                                                                  |  | Total saldo a pagar                                                                                                 |  | 113                                              |  |
|                                               |  | Pérdida líquida del ejercicio                                                                                                                                                                                                                |  | 73                                    |  | 0                                                                                            |  | Total saldo a favor                                                                                                 |  | 114                                              |  |
|                                               |  | Compensaciones                                                                                                                                                                                                                               |  | 74                                    |  | 0                                                                                            |  | Valor impuesto exigible por obras por Impuestos Modalidad de pago 1                                                 |  | 115                                              |  |
|                                               |  | Renta líquida                                                                                                                                                                                                                                |  | 75                                    |  | 864,917,000                                                                                  |  | Valor total proyecto obras por Impuestos Modalidad de pago 2                                                        |  | 116                                              |  |
|                                               |  | Renta presuntiva                                                                                                                                                                                                                             |  | 76                                    |  | 0                                                                                            |  | Aporte voluntario Art. 244-1 E.T                                                                                    |  | 117                                              |  |
|                                               |  | 981. Cód. Representación                                                                                                                                                                                                                     |  |                                       |  | 997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora                               |  | 980. Pago total \$                                                                                                  |  | 0                                                |  |
| Firma del declarante o de quien lo representa |  |                                                                                                                                                                                                                                              |  | 2026-05-22 / 02:29:17 PM              |  | 996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo                                    |  | 91900456202194                                                                                                      |  |                                                  |  |
| 982. Código Contador o Revisor Fiscal         |  |                                                                                                                                                                                                                                              |  | 2026-05-22 / 02:29:17 PM              |  |                                                                                              |  |                                                                                                                     |  |                                                  |  |
| Firma Contador o Revisor Fiscal               |  | 994. Con salvedades                                                                                                                                                                                                                          |  |                                       |  |                                                                                              |  |                                                                                                                     |  |                                                  |  |
| 983. No. Tarjeta profesional                  |  |                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                       |  |                                                                                              |  |                                                                                                                     |  |                                                  |  |