

COLEGIO COLOMBIANO DE NEUROCIENCIAS
Estado de Situación Financiera
a 31 de Diciembre de 2020 y 31 de Diciembre de 2019
Valores expresados en Pesos Colombianos

	<u>Nota</u>	<u>dic. 2020</u>	<u>dic. 2019</u>
ACTIVO			
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	20.525.105	38.906.052
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		1.685.300	1.808.295
Total Activo Corriente		22.210.405	40.714.347
Activo No Corriente			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	4	2.198.976	3.141.395
Activo No corriente		2.198.976	3.141.395
Total del Activo		24.409.381	43.855.742
PASIVO			
Pasivo Corriente			
Cuentas Corrientes Comerciales		0	0
Impuestos Corrientes	5	91.000	47.000
Total Pasivo Corriente		91.000	47.000
Total del Pasivo		91.000	47.000
PATRIMONIO			
Capital y Reservas Atribuibles a los Accionistas			
Superavit de Capital Donaciones		450.000	450.000
Beneficio Neto-Excedentes del ejercicio		-4.019.182	16.970.090
Resultados de Ejercicios Anteriores	6	27.887.562	26.388.652
Total del Patrimonio		24.318.381	43.808.742
Total del Pasivo y del Patrimonio		24.409.381	43.855.742

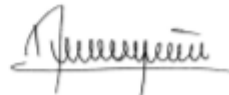
Las Notas 1 a 12 forman parte integral de los Estados Financieros



ZULMA JANETH DUEÑAS GÓMEZ
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)



JORGE ORLANDO GÓMEZ CAYCEDO
Contador Público TP 8865-T
(Ver Certificación Anexa)



DORLY MUÑOZ MOSQUERA
Revisor Fiscal TP 72059-T
(Ver Dictamen Adjunto)

COLEGIO COLOMBIANO DE NEUROCIENCIAS COLNE
Estado de Resultados - Por Función del Gasto
a 31 de Diciembre de 2020 y 31 de Diciembre de 2019
Valores expresados en Pesos Colombianos

	Nota	dic. 2020		dic. 2019	
Ingresos de Anualidad	7	7.936.728	63,41%	7.922.000	10,15%
Ingresos Congreso 2020	7	4.579.157	36,59%	0	0,00%
Donaciones	7	0	0,00%	70.114.536	89,85%
Total Ingresos Operacionales		12.515.885	100,00%	78.036.536	100,00%
Menos devoluciones		1.332.928	10,65%	0	0,00%
Total Devoluciones		1.332.928	10,65%	0	0,00%
Total Ingresos Netos		11.182.957	89,35%	78.036.536	100,00%
Costo congreso	8	0	0,00%	47.640.216	61,05%
Excedente Bruto Prestacion de Servicios		11.182.957	89,35%	30.396.320	100,00%
Gastos de Administración	9	14.006.500	111,91%	12.718.894	16,30%
Otros Ingresos		1.679	0,01%	0	0,00%
Otros Gastos	10	616.818	4,93%	0	0,00%
Excedente (Deficit) operacional		-3.438.682	-27,47%	17.677.426	58,16%
Ingresos Financieros	11	847.127	6,77%	972.663	1,25%
Gastos Financieros	12	1.427.627	11,41%	1.679.999	2,15%
Excedente (Deficit) antes de Provision de Impuestos		-4.019.182	-32,11%	16.970.090	55,83%
Beneficio Neto- Excedente (Deficit) Neto		-4.019.182	-32,11%	16.970.090	55,83%

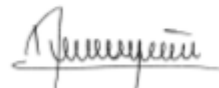
Las Notas 1 a 12 forman parte integral de los Estados Financieros



ZULMA JANETH DUEÑAS GOMEZ
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)



JORGE ORLANDO GOMEZ CAYCEDO
Contador Público TP 8865-T
(Ver Certificación Anexa)

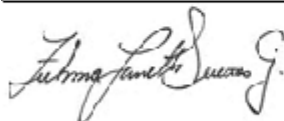


DORLY MARYULI MUNOZ MOSQUERA
Revisor Fiscal TP 72059-T
(Ver Dictamen Adjunto)


COLEGIO COLOMBIANO DE NEUROCIENCIAS COLNE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
a 31 de Diciembre 2020 y 31 de Diciembre 2019

Valores expresados en pesos Colombianos

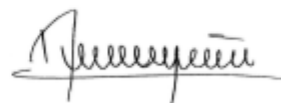
	SALDO FINAL 2018	MOVIMIENTO 2019		SALDO FINAL 2019	MOVIMIENTO 2020		SALDO FINAL 2020	%
		DÉBITO	CRÉDITO		DÉBITO	CRÉDITO		
Capital Social	-	-	-	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-
Revalorización del Patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
Superávit de Capital	450.000	-	-	450.000	-	-	450.000	1,85
Resultados del Ejercicio	43.291.773	43.291.773	16.970.090	16.970.090	16.970.090	(4.019.182)	-4.019.181,79	-16,53
Superávit Por Valorización	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultados Acumulados No Apropiables	(1.611.348)	-	28.000.000	26.388.652	15.471.180	16.970.090	27.887.563	114,68
Total Patrimonio	42.130.425	43.291.773	44.970.090	43.808.742	32.441.270	12.950.908	24.318.381	100,00



ZULMA JANETH DUEÑAS GOMEZ
 Representante Legal



JORGE ORLANDO GOMEZ CAYCEDO
 Contador Público TP 8865-T



DORLY MARYUU MUÑOZ MOSQUERA
 Revisor Fiscal TP 72059-T
 (Ver Dictamen Adjunto)

COLEGIO COLOMBIANO DE NEUROCIENCIAS COLNE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
a 31 de Diciembre 2020 y 31 de Diciembre 2019
Valores Expresados en pesos Colombianos

	dic-20	dic-19
Resultado del Ejercicio - Beneficio Neto	-4.019.182	16.970.090
Partidas Que No Afectan el Efectivo		
Depreciaciones	942.420	942.420
Perdida en retiro de bienes	0	0
Efectivo Generado en Actividades de Operación	-3.076.762	17.912.510
Cambios en Partidas Operacionales		
Mas Disminución - Menos Aumento en Activos Corrientes	122.995	-536.153
Cuentas por Cobrar Comerciales y otras cuentas por cobrar	122.995	-536.153
Activos por Impuestos Corrientes	0	0
Inventarios	0	0
Intangibles	0	0
Mas Aumento - Menos Disminución en Pasivos Corrientes	44.000	-2.588.483
Obligaciones Financieras	0	0
Cuentas Por Pagar comerciales y otras cuentas por pagar	0	-8.983
Impuestos Corrientes	44.000	-229.000
Beneficios a Empleados	0	0
Provisiones	0	0
Otros Pasivos no financieros	0	-2.350.500
Total Cambios en Partidas Operacionales	166.995	-3.124.636
TOTAL EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	-2.909.767	14.787.874
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Apropiación de Excedentes	-15.471.180	-15.291.772
Compra propiedad planta y equipo (Equipos de Computo)	0	0
Construcciones en curso	0	0
Impuesto de Renta Diferido	0	0
Total Efectivo Generado en Actividades de Inversión	-15.471.180	-15.291.772
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Superavit de capital	0	0
Obligaciones Financieras Largo Plazo	0	0
Total Efectivo Generado en Actividades de Financiación	0	0
Aumento (Disminución) del Efectivo	-18.380.947	-503.898
Efectivo y Equivalente al Inicio	38.906.052	39.409.950
Efectivo y Equivalente al Final	20.525.105	38.906.052

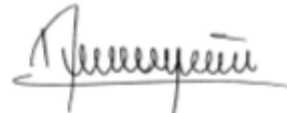
Las Notas 1 a 12 forman parte integral de los Estados Financieros



ZULMA JANETH DUEÑAS GOMEZ
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)



JORGE ORLANDO GOMEZ CAYCEDO
Contador Público TP 8865-T
(Ver Certificación Anexa)



DORLY MARYULI MUNOZ MOSQUERA
Revisor Fiscal TP 72059-T
(Ver Dictamen Adjunto)

A 31 de Diciembre de 2020
Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre de 2019
valores expresados en pesos colombianos

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

El COLEGIO COLOMBIANO DE NEUROCIENCIAS es una entidad sin Animo de Lucro, constituida 28 octubre de 2005, la inspeccion vigilancia y control por la Alcaldia Mayor De Bogota D.C.

Vigencia de la Sociedad: La Sociedad no se halla disuelta y su duracion es indefinida.

Domicilio Principal.

El domicilio principal de la sociedad se ha establecido en la ciudad de Bogotá D.C. la dirección actual es Kr 45 44 - 21 BI 5 Apoto 505. No cuenta con agencias ni sucursales.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las siguientes son las principales políticas contables aplicadas para COLNE en la elaboración y presentación de sus Estados Financieros, que se ajustan a las normas de contabilidad de general aceptación en Colombia.

Período Contable

El período Contable para la sociedad es un año contado del 1° de Enero al 31 de Diciembre, al cabo del cual el COLNE emite información sobre su situación financiera y sobre el resultado de sus operaciones.

Propiedad, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo corresponden a los bienes tangibles con los cuales COLNE desarrolla las operaciones propias de su actividad, los cuales han sido contabilizados al costo de adquisición, los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan al rubro de gastos por mantenimiento.

Bases de Reconocimiento de los Ingresos Costos y Gastos

Para el reconocimiento de los ingresos, costos y gastos, COLNE utilizó la base de causación en los términos que exigen

NOTA 3. DISPONIBLE

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta el COLEGIO y los cuales pueden utilizarse para fines específicos, el detalle de esta cuenta es el siguiente:

Bancos	dic-20	dic-19
Banco Davivienda	3.896.678	12.951.601
C D T Bancoldex	16.628.427	25.954.451
Total Bancos Ncionales	20.525.105	38.906.052
TOTAL EFECTIVO EQUIVALENTE	20.525.105	38.906.052

NOTA 4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Comprende los Activos fijos de Computo y comunicaciones.

El detalle de ésta cuenta es el siguiente:

Impuestos Corrientes	dic-20	dic-19
Equipo de Computo	11.099.334	10.664.334
Depreciacion Acumulada	-8.900.358	-7.522.939
Total Equipo de Computo	2.198.976	3.141.395

NOTA 5. IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende el valor de las cuentas pendientes a Diciembre de Impuestos de Retención de Ica, Impuesto de Ica Y Retención en la Fuente.

El detalle de ésta cuenta es el siguiente:

Impuestos Corrientes	dic-20	dic-19
Retención en la Fuente	44.000	17.000
Retención de Ica Impto Ica	47.000	30.000
SUB-TOTAL IMPUESTOS	91.000	47.000

NOTA 06. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

	dic-20	dic-19
Proyecto de Distribución 2018	12.528.820	28.000.000
Proyecto de Distribución 2019	16.970.090	0
Perdidas Acumuladas	1.611.348	1.611.348
Resultado de Ejercicios Anteriores	27.887.562	26.388.652

NOTA 07 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social mediante la entrega de servicios.

El detalle de los ingresos operacionales del periodo en análisis es el siguiente:

Ventas	dic.-20	dic-19
Membresías	7.936.728	7.922.000
Congreso	4.579.157	0
Donaciones	0	70.114.536
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	12.515.885	78.036.536

Los valores recibidos corresponden al congreso que se iba a realizar en la ciudad de CALI

NOTA 08. COSTO DE VENTA

Agrupan las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la ejecución y/o prestación de los servicios vendidos, de acuerdo con la actividad social desarrollada por el ente económico, en un periodo

Concepto	dic.-20	dic.-19
Costo de Ventas	0	47.640.216
TOTAL COSTO DE VENTAS	0	47.640.216

NOTA 09. GASTOS DE ADMINISTRACION

Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la compañía y se registran sobre la base de causación,

Gastos Operacionales	dic-20	dic-19
Honorarios	9.087.780	9.087.792
Impuestos	148.951	2.211.082
Contribuciones y Afiliaciones	1.200.000	0
Servicios	0	19.800
Gastos Legales	727.100	457.800
Mantenimiento y Reparaciones	1.860.000	0
Depreciaciones	942.419	942.420
Gastos Diversos	40.250	0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	14.006.500	12.718.894

NOTA 10. OTROS GASTOS

Comprende los gastos provenientes de transacciones diferentes a las del objeto social de la compañía, para este año se

Gastos Extraordinarios	dic-20	dic-19
Gastos costos y gastos de ejercicios anteriores	616.159	0
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	616.159	0

NOTA 11. INGRESOS FINANCIEROS

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a las del objeto social de la compañía, para este año se presento un ingreso Financiero del Titulo CDT con Bancoldex de los intereses causados a la fecha.

Ingresos No Operacionales	dic-20	dic-19
Ingresos Financieros	847.127	972.663
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	847.127	972.663

NOTA 12. GASTOS FINANCIEROS

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social

Gastos No Operacionales	dic-20	dic-19
Gastos Financieros	1.427.627	1.679.999
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	1.427.627	1.679.999

Este gasto financiero es generado por los pagos e ingresos recibidos de Banco Davienda y Payu.

ZULMA JANETH DUEÑAS GOMEZ
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)

JORGE ORLANDO GOMEZ CAYCEDO
Contador Público TP 8865-T
(Ver Certificación Anexa)