

COLEGIO COLOMBIANO DE NEUROCIENCIAS
Estado de Situación Financiera
a 31 de Diciembre de 2022 y 31 de Diciembre de 2021
Valores expresados en Pesos Colombianos

	<u>Nota</u>	<u>dic. 2022</u>	<u>dic. 2021</u>
ACTIVO			
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	53.116.281	44.850.288
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	4	16.933.734	648.429
Total Activo Corriente		70.050.015	45.498.717
Activo No Corriente			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	5	0	1.256.557
Activo No corriente		0	1.256.557
Total del Activo		70.050.015	46.755.274
PASIVO			
Pasivo Corriente			
Impuestos Corrientes	6	2.417.000	767.000
Anticipos y Avances		6.878.000	0
Total Pasivo Corriente		9.295.000	767.000
Total del Pasivo		9.295.000	767.000
PATRIMONIO			
Capital y Reservas Atribuibles a los Accionistas			
Superavit de Capital Donaciones		450.000	450.000
Reserva fortalecer el patrimonio		15.000.000	0
Fondo destinacion Evento 2023		25.000.000	-
Beficio Neto-Excedentes del ejercicio		25.935.545	51.168.804
Resultados de Ejercicios Anteriores	7	-5.630.530	-5.630.530
Total del Patrimonio		60.755.015	45.988.274
Total del Pasivo y del Patrimonio		70.050.015	46.755.274

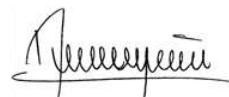
Las Notas 1 a 13 forman parte integral de los Estados Financieros



LINA V BECERRA HERNANDEZ
Representante Legal
 (Ver Certificación Anexa)



JORGE ORLANDO GOMEZ 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 2022 y 31 de Diciembre de 2021
Valores expresados en Pesos Colombianos

	Nota	dic. 2022		dic. 2021	
Ingresos de Anualidad	8	20.642.000	30,76%	10.213.000	12,22%
Ingresos Congreso	8	10.336.980	15,40%	9.163.866	10,97%
Donaciones	8	36.132.864	53,84%	64.175.495	76,81%
Total Ingresos Operacionales		67.111.843	100,00%	83.552.361	100,00%
Menos devoluciones		581.000	0,87%	1.226.891	1,47%
Total Devoluciones		581.000	0,87%	1.226.891	0,00%
Total Ingresos Netos		66.530.843	99,13%	82.325.470	98,53%
Costo Eventos Colne	9	25.621.196	38,18%	14.178.751	16,97%
Excedente Bruto Prestacion de Servicios		40.909.647	60,96%	68.146.720	100,00%
Gastos de Administración	10	13.514.546	20,14%	13.541.786	16,21%
Otros Ingresos		0	0,00%	0	0,00%
Otros Gastos	11	0	0,00%	1.392.300	1,67%
Excedente (Deficit) operacional		27.395.101	40,82%	53.212.634	78,09%
Ingresos Financieros	12	2.019.836	3,01%	95.968	0,11%
Gastos Financieros	13	3.479.393	5,18%	2.139.798	2,56%
Excedente (Deficit) antes de Provision de Impuestos		25.935.545	38,65%	51.168.804	75,09%
Beneficio Neto- Excedente (Deficit) Neto		25.935.545	38,65%	51.168.804	75,09%


Las Notas 1 a 13 forman parte integral de los Estados Financieros



LINA VANESSA BECERRA HERNANDEZ
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 FLUJOS DE EFECTIVO
a 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2021
Valores Expresados en pesos Colombianos

	dic-22	dic-21
Resultado del Ejercicio - Beneficio Neto	25.935.545	51.168.804
Partidas Que No Afectan el Efectivo		
Depreciaciones	1.256.557	942.419
Perdida en retiro de bienes	0	0
Efectivo Generado en Actividades de Operación	27.192.102	52.111.223
Cambios en Partidas Operacionales		
Mas Disminución - Menos Aumento en Activos Corrientes	-16.285.306	1.036.871
Cuentas por Cobrar Comerciales y otras cuentas por cobrar	-16.285.306	1.036.871
Activos por Impuestos Corrientes	0	0
Inventarios	0	0
Intangibles	0	0
Mas Aumento - Menos Disminución en Pasivos Corrientes	8.528.000	676.000
Obligaciones Financieras	0	0
Cuentas Por Pagar comerciales y otras cuentas por pagar	1.650.000	0
Impuestos Corrientes	6.878.000	676.000
Beneficios a Empleados	0	0
Provisiones	0	0
Otros Pasivos no financieros	0	0
Total Cambios en Partidas Operacionales	-7.757.306	1.712.871
TOTAL EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	19.434.796	53.824.094
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Apropiacion de Excedentes	-36.168.803	-29.498.911
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	-36.168.803	-29.498.911
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Inversiones a corto plazo	25.000.000	0
Obligaciones Financieras Largo Plazo	0	0
Total Efectivo Generado en Actividades de Financiación	25.000.000	0
Aumento (Disminución) del Efectivo	8.265.993	24.325.183
Efectivo y Equivalente al Inicio	44.850.288	20.525.105
Efectivo y Equivalente al Final	53.116.281	44.850.288

Las Notas 1 a 13 forman parte integral de los Estados Financieros



.INA V BECERRA ERNANDEZ
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)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A 31 DICIEMBRE DE 2022 -2021
Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre de 2022
valores expresados en pesos colombianos

El COLEGIO COLOMBIANO DE NEUROCIENCIAS es una entidad sin Animo de Lucro, constituida 28 octubre de 2005, la inspeccion 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 Cl 11 B 74 67 T3 Apto 1204. No cuenta con agencias ni sucursales.

Periodo Contable

El periodo Contable para la sociedad es un año contado del 1º de Enero al 31 de Diciembre 2022, 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 las normas legales vigentes NIFFF y la práctica contable.

NOTA 3. DISPONIBLE

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

NOTA 03

Activo Corriente	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Cuentas Corrientes	11.119.619	44.850.288	-33.730.669	-75,21%
Inversiones	41.996.662	0	41.996.662	0,00%
total activo corriente	53.116.281	44.850.288	8.265.993	18,43%

DISPONIBLE	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Banco Davivienda	11.119.619	44.850.288	-33.730.669	-75,21%
Inversiones BBVA	41.996.662	0	41.996.662	0,00%
Total Disponible	53.116.281	44.850.288	8.265.993	18,43%

NOTA 04

En cuentas por cobrar corresponde a los valores pendientes de payu por entrar al banco davivienda

Cuentas por cobrar	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Cuentas por Cobrar	16.933.734	648.429	16.285.305	2511,50%
Total Clientes	16.933.734	648.429	16.285.305	2511,50%

NOTA 05

El equipo de computo totalmente depreciado

Propiedad, Planta y Equipo	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Equipo de computo	10.664.334	10.664.334	0	0,00%
Depreciacion equipo de computo	-10.664.334	-9.407.777	-1.256.557	13,36%
Subtotal Equipo de Computación y Comunicación	0	1.256.557	-1.256.557	-100,00%
Total Propiedades, Planta y Equipo	0	1.256.557	-1.256.557	-100,00%

NOTA 06

Impuestos Corrientes	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Impuesto a las ventas Iva	2.298.000	0	2.298.000	0,00%
Retencion en la Fuente	0	524.000	-524.000	-100,00%
Retencion de Ica	48.000	188.000	-140.000	-74,47%
Impuesto de Ica	71.000	55.000	16.000	29,09%
Total Costos y Gastos por Pagar	2.417.000	767.000	1.650.000	215,12%

NOTA 07

RESULTADO DE FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
CONSTITUCION CDT EVENTO 2020	11.168.804	12.528.820	-1.360.016	-10,86%
BOHORQUEZ BRAND YINETT	-7.955.000	-4.557.266	-3.397.734	74,56%
GERARDO SANTAMARIA	-500.000	0	-500.000	0,00%
MANTRAM SAS	-475.000	0	-475.000	0,00%
BOTIA SUAREZ INES	-650.000	0	-650.000	0,00%
SANTANA MORA SERGIO	-250.000	0	-250.000	0,00%
FERLEY ALEJANDRO	-538.804	0	538.804	0,00%
VILLAR VESGA JUAN	-800.000	0	800.000	0,00%
CORTES VILLAMIL ANGELICA	0	-2.700.000	2.700.000	-100,00%
RENGIFO CASTILLO AURA	0	-200.000	200.000	-100,00%
GRANADOS Y CONDECORDOS	0	-84.034	84.034	-100,00%
SUMINISTROS CLINCOS	0	-1.897.200	1.897.200	-100,00%
EXCURSIONES TURISTICAS	0	-225.000	225.000	-100,00%
SATENA	0	-387.085	387.085	-100,00%
PRINTU VENTURES COLOMBIA	0	-978.235	978.235	-100,00%
DANILO GARCIA	0	-200.000	200.000	-100,00%
JUAN CAMILO ZULUAGA	0	-500.000	500.000	-100,00%
YULIETH CATHERINE Q	0	-300.000	300.000	-100,00%
JULIAN HENAO RESTREPO	0	-500.000	500.000	-100,00%
TOTAL DEL FONDO EVENTO COLNE 2022	-11.168.804	-12.528.820	-1.360.016	10,86%
TOTAL PROYECTO DESTINACION 2022	0	0	0	0,00%

RESULTADO DE FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
FONDO DE EVENTOS NEUROCIENCIAS 2020	0	3.970.090	-3.970.090	-100,00%
BOHORQUEZ BRAND YINETT	0	-3.657.090	3.657.090	-100,00%
FUNDACION DEL QUEMADO	0	-63.000	63.000	-100,00%
BERMUDEZ JURADO M	0	-250.000	250.000	-100,00%
FONDO DE INVERSION PARA CONGRESO 2021	0	13.000.000	-13.000.000	-100,00%
BOHORQUEZ BRAND YINETT	0	-6.909.200	6.909.200	-100,00%
DESPEGAR COLOMBIA SA	0	-6.090.800	6.090.800	-100,00%
TOTAL PROYECTO DESTINACION 2020	0	16.970.090	16.970.090	100,00%

NOTA 08

Ingresos servicios neurociencias	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Ingreso por anualidad	20.642.000	10.213.000	10.429.000	102,11%
Ingreso por Congreso	10.336.980	9.163.866	1.173.114	12,80%
Donaciones	36.132.864	64.175.495	-28.042.631	-43,70%
Total Ingresos Operacionales	67.111.844	83.552.361	-16.440.517	-19,68%

NOTA 009

Costos Eventos Coine	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Alojamiento	0	7.934.000	-7.934.000	-100,00%
Atencion Invitados	0	405.110	-405.110	-100,00%
Pasajes Aereos	0	1.721.541	-1.721.541	-100,00%
Becas 2022	25.621.196	0	25.621.196	0,00%
Suministros Clinicos	0	3.068.100	-3.068.100	-100,00%
Logistica personal	0	1.050.000	-1.050.000	-100,00%
Costo de prestacion servicio	25.621.196	14.178.751	12.492.445	88,11%

NOTA 10

Gastos Administrativos	Nota	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Honorarios	A	9.754.257	9.087.780	666.477	7,33%
Impuestos	B	635.537	1.378.731	-743.194	-53,90%
Contribuciones y Afiliaciones	C	735.195	804.859	-69.664	-8,66%
Gastos Legales	D	1.021.000	272.200	748.800	275,09%
Mantenimiento Pagina	E	0	781.210	-781.210	-100,00%
Depreciaciones	F	1.256.557	942.419	314.138	33,33%
Gastos Diversos	G	112.000	274.587	-162.587	-59,21%
Total Gastos Administrativos		13.514.546	13.541.786	-27.240	-0,20%

Nota A. Honorarios

Honorarios	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Revisoría Fiscal y Asesoría Contable	9.754.257	9.087.780	666.477	7,33%
Total Honorarios	9.754.257	9.087.780	666.477	7,33%

Nota B. Impuestos

Impuestos	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Industria y Comercio	118.000	55.000	63.000	114,55%
Iva Descontable	517.537	1.323.731 -	806.194	-60,90%
Total Impuestos	635.537	1.378.731 -	743.194	-53,90%

Nota C. Contribuciones y Afiliaciones

Contribuciones y Afiliaciones	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
lbro Lar	685.195	600.859	84.336	14,04%
Payu	0	0	-	0,00%
Gestion de Seguridad	50.000	204.000 -	154.000	-75,49%
Total Contribuciones y Afiliaciones	735.195	804.859	-69.664	-1

Nota D. Gastos Legales

Seguros	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Registro Mercantil	1.021.000	272.200	748.800	275,09%
Total Gastos Legales	1.021.000	272.200	748.800	275,09%

Nota E. Mantenimiento Pagina

Mantenimiento	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Mantenimiento	0	781.210 -	781.210	-100,00%
Total Mantenimiento Pagina	0	781.210	-781.210	-100,00%

Nota F. Depreciaciones

Depreciaciones	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Equipo de cómputo y comunicación	1.256.557	942.419	314.138	33,33%
Total Depreciaciones	1.256.557	942.419	314.138	33,33%

Nota G. Gastos Diversos

Gastos Diversos	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Útiles y Papelería	112.000	274.587 -	162.587	-59,21%
Total Gastos Diversos	112.000	274.587	-162.587	-59,21%

NOTA 11 Otros Gastos

Otros Gastos	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Costos y gastos de ejercicios anteriores	0	1.392.300	-1.392.300	-100,00%
Total Otros Gastos	0	1.392.300	-1.392.300	-100,00%

NOTA 12 Ingresos Financieros

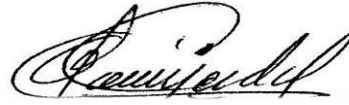
Ingresos Financieros	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Rendimientos financieros	2.019.836	95.968	1.923.868	2004,70%
Total Ingresos Financieros	2.019.836	95.968	1.923.868	2004,70%

NOTA 13 Gastos Financieros

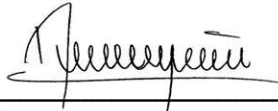
Gastos Financieros	dic-22	dic-21	Variacion \$	Variacion %
Gastos financieros	3.479.393	2.139.798	1.339.595	62,60%
Total Gastos Financieros	3.479.393	2.139.798	1.339.595	62,60%



LINA VANESSA BECERRA HERNANDEZ
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)



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



DORLY MARYULI MUÑOZ MOSQUERA
Revisor fiscal TP 72059T
(Ver Certificación Anexa)