FUNDACIÓN CINARA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO BAJO NIIF
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

DETALLE DE LA CUENTA	Nota	31 DIC.2021	31 DIC. 2020	VARIACIÓN %	VARIACIÓN $
1 ACTIVO		**330.865**	**373.825**	**-11,49%**	**- 42.960**
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	**14**	**208.731**	**201.286**	**3,70%**	**7.445**
1104 FONDOS EN CAJAS MENORES		400	800		400
1105 FONDOS EN CAJA		-	4.800		4.800
1110 FONDOS EN BANCOS		146.810	81.290		- 65.520
1120 FONDOS EN CUENTAS DE AHORRO		61.521	114.397		52.875
13 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR C	**15**	**119.762**	**165.999**	**-27,85%**	**- 46.237**
1305 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR		110.415	148.007		37.592
1330 ANTICIPOS Y AVANCES		3.906	9.687		5.781
1350 RETENCION SOBRE CONTRATOS		-	399		399
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOI		5.011	4.378		- 633
1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		-	-		-
1375 CUENTAS POR COBRAR EPS Y ARL		430	2.830		2.400
1380 DEUDORES VARIOS		-	699		699
1395 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADOR		-	-		-
15 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	**16**	**2.372**	**6.540**	**-63,73%**	**- 4.168**
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO		4.006	4.006		-
1524 MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		38.329	38.329		-
1528 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		141.270	141.270		-
1532 EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO		55.886	55.886		-
1592 DEPRECIACION ACUMULADA	-	237.118	- 232.950		- 4.168
2 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		**97.236**	**118.136**	**-17,69%**	**- 20.899**
22 PROVEEDORES		**-**	**-**	**0,0%**	**-**
2205 NACIONALES		-	-		-
23 CUENTAS POR PAGAR	**17**	**66.338**	**87.445**	**-24,14%**	**- 21.107**
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		59.684	82.225		22.541
2365 RETENCION EN LA FUENTE		0	- 0		- 0
2367 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		-	-		-
2368 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		-	-		-
2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		4.010	3.384		626
2380 ACREEDORES VARIOS		2.644	1.836		809
24 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	**19**	**3.861**	**0**	**100,0%**	**3.861**
2408 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	-	0	0		0
2412 VIGENCIA FISCAL		3.861	-		3.861
25 OBLIGACIONES LABORALES	**18**	**26.921**	**24.644**	**9,24%**	**2.277**
2505 SALARIOS POR PAGAR		9.252	4.823		4.429
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS		13.367	12.364		1.002
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS		-	1.207		- 1.207
2520 PRIMA DE SERVICIOS		-	101		- 101
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS		1.017	2.543		- 1.526
2530 PRESTACIONES EXTRALEGALES		3.286	3.606		- 320
26 PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	**19**	**-**	**4.214**	**-100,0%**	**- 4.214**
2615 PARA OBLIGACIONES FISCALES		-	4.214		- 4.214
28 OTROS PASIVOS	**20**	**117**	**1.833**	**-93,63%**	**- 1.716**
2805 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		117	1.833		- 1.716

3 ACTIVOS NETOS	**233.629**	**255.690**	**-8,63%**	**- 22.061**
32 SUPERAVIT DE CAPITAL	**19.253**	**19.253**	**0,0%**	**-**
3210 DONACIONES	19.253	19.253		-
33 RESERVAS	**719.994**	**719.994**	**0,0%**	**-**
3310 RESERVAS ESTATUTARIAS - PERMANENTEMENTE RESTRINGIDAS	539.633	539.633		-
3315 RESERVAS OCACIONALES - TEMPORALMENTE RESTRINGIDAS	180.361	180.361		-
36 RESULTADOS DEL EJERCICIO	**- 22.061**	**- 10.239**	**115,46%**	**- 11.822**
3605 EXCEDENTE O UTILIDAD DEL EJERCICIO	- 22.061	- 10.239		11.822
37 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**- 483.558**	**- 473.319**	**2,16%**	**- 10.239**
3705 EXCEDENTES ACUMULADOS	1.459.917	1.429.823		30.094
3710 DEFICIT ACUMULADO	- 1.943.475	- 1.903.142		- 40.333
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETOS	**330.865**	**373.825**	**-11,49%**	**- 42.960**

Original firmado
Jan Teun Visscher
Representante Legal

Original firmado
Cindy Marcela Pechené
Contador T.P. 234570-T

Original firmado
Adolfo de Jesús Mena
Revisor Fiscal
T.P.56850-T
(Ver dictamen adjunto)

FUNDACIÓN CINARA
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO BAJO NIIF
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

DETALLE DE LA CUENTA	NOTA	31 DIC.2021	31 DIC. 2020	VARIACIÓN %	VARIACIÓN $
4 INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS		**592.750**	**641.565**	**-7,6%**	**- 48.815**
41 OPERACIONALES	21	588.796	601.270	-2,07%	- 12.474
4155 ACTIVIDADES DE INVESTIGACIONES CIENTIFICAS Y DE DESARRI		627.641	620.814		- 6.827
4175 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB)		- 38.845	- 19.544		
42 NO OPERACIONALES	22	3.954	40.295	-90,19%	- 36.341
4210 FINANCIEROS		114	226		112
4250 RECUPERACIONES		2.816	64.635		61.820
4265 INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		29	-		- 29
4275 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN OTRAS VENTAS (		- 500	- 38.708		
4295 DIVERSOS		1.495	14.142		12.646
5 GASTOS		**614.811**	**651.804**	**-5,7%**	**- 36.993**
51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		**600.177**	**622.825**	**-3,6%**	**- 22.648**
5105 GASTOS LABORALES	23	311.325	286.233		25.092
5110 HONORARIOS	24	137.475	158.977		- 21.501
5115 IMPUESTOS	25	5.133	10.388		- 5.255
5120 ARRENDAMIENTOS	26	-	1.325		- 1.325
5130 SEGUROS	27	1.437	2.537		- 1.100
5135 SERVICIOS	28	71.134	69.859		1.275
5140 GASTOS LEGALES	29	5.617	2.063		3.553
5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	30	4.613	688		3.926
5150 ADECUACION E INSTALACION	31	1.161	16.747		- 15.586
5155 GASTOS DE VIAJE		1.195	2.442		- 1.247
5160 DEPRECIACIONES		4.693	8.114		- 3.421
5170 ELEMENTOS DE LABORATORIO	32	13.193	5.707		7.486
5175 SUMINISTRO DE LABORATORIO	32	19.030	15.228		3.803
5180 SUMINISTROS DE CONSTRUCCION	32	3.752	20.247		- 16.494
5185 AUXILIO DE PASANTES	32	2.700	6.545		- 3.845
5195 DIVERSOS	32	17.718	15.727		1.991
53 NO OPERACIONALES		**14.634**	**28.979**	**-49,5%**	**- 14.345**
5305 FINANCIEROS	33	6.911	12.497		- 5.586
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS	34	7.723	9.824		- 2.101
5399 AJUSTES NIIF	35	-	6.658		- 6.658
EXCESO DE GASTO SOBRE INGRESO		**- 22.061**	**- 10.239**	**115,5%**	**- 11.822**

Original firmado
Jan Teun Visscher
Representante Legal

Original firmado
Cindy Marcela Pechené
Contador T.P. 234570-T

Original firmado
Adolfo de Jesús Mena
Revisor Fiscal
T.P.56850-T
(Ver dictamen adjunto)

FUNDACIÓN CINARA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO BAJO NIIF
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2020 - MÉTODO INDIRECTO
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

CONCEPTO	
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Deficit del Ejercicio	-22.061
(+) Aumento de Depreciaciones	4.168
(+) Disminución de Cuentas Comerciales por Cobrar	46.237
(-) Disminución de Cuentas por Pagar	-21.107
(+) Aumento de Impuestos, Gravamenes y tasas	3.861
(+) Aumento de Obligaciones Laborales	2.277
(-) Disminución de Provisiones	-4.214
(-) Disminución de Otros Pasivos	-1.716
TOTAL EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**7.445**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
( ) Aumento/Disminución de Propiedad Planta y Equipo	0
EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**0**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
( ) Aumento/Disminución de Obligaciones Financieras	0
EFECTIVO APLICADO A ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**0**
TOTAL EFECTIVO GENERADO EN EL AÑO 2021	**7.445**
MÁS SALDO DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO	**201.286**
SALDO DEL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO 2021	**208.731**

Original firmado
Jan Teun Visscher
Representante Legal

Original firmado
Cindy Marcela Pechené
Contador T.P. 234570-T

Original firmado
Adolfo de Jesús Mena
Revisor Fiscal
T.P.56850-T
(Ver dictamen adjunto)

FUNDACIÓN CINARA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO BAJO NIIF

A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

CONCEPTO	2021	2020
ACTIVO CORRIENTE	328.493	367.285
PASIVO CORRIENTE	97.236	118.136
CAPITAL DE TRABAJO	**231.256**	**249.150**
RAZON CORRIENTE	**3,4**	**3,1**
Variación (Disminución del Capital de Trabajo)	**-17.893**	
RECURSOS INTERNOS APLICADOS AL DÉFICIT		
Deficit del Ejercicio	-22.061	
Aumento de Depreciaciones	4.168	
TOTAL RECURSOS APLICADOS	**-17.893**	
RECURSOS GENERADOS A:		
Disminución en Propiedad, Planta y Equipo	0	
TOTAL RECURSOS GENERADOS	**0**	
DISMINUCIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	**-17.893**	
VARIACION DE CUENTAS DEL CAPITAL DE TRABAJO		
FUENTES DE CORTO PLAZO		
Disminución de Cuentas por Cobrar Comerciales	46.237	
Aumento de Obligaciones Laborales	2.277	
Aumento de Impuestos, Gravamenes y Tasas	3.861	
TOTAL FUENTES DE CORTO PLAZO	**52.375**	
APLICACIONES DE CORTO PLAZO		
Aumento del Disponible	7.445	
Disminución de Cuentas por Pagar	21.107	
Disminución de Provisiones	4.214	
Disminución de Otros Pasivos	1.716	
TOTAL APLICACIONES DE CORTO PLAZO	**34.482**	
DISMINUCION DEL CAPITAL DE TRABAJO	**-17.893**	

Original firmado
Jan Teun Visscher
Representante Legal

Original firmado
Cindy Marcela Pechené
Contador T.P. 234570-T

Original firmado
Adolfo de Jesús Mena
Revisor Fiscal
T.P.56850-T
(Ver dictamen adjunto)