FUNDACION CENTRO DE ESTIMULACION NIVELACION Y DESARROLLO CEDESNID
NIT. 860.071.892-7

Estado de Situación Financiera

31 de diciembre de 2023 Y 2022
(Expresado pesos colombianos)

ACTIVO	2023	2022
Activo corriente:		
Efectivo y equivalentes de efectivo (nota 3)	424,533,139	335,830,602
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar (nota 4)		
Clientes	654,159,616	477,724,585
Anticipos y avances	36,239,097	30,362,046
Deudores varios	24,448,731	64,312,016
Deuda dificil cobro	800,201,803	968,684,291
Deterioro de cartera	(193,666,967)	(199,768,345)
Total deudores y otras cuentas por cobrar	1,321,382,280	1,341,314,593
Activos por impuestos corrientes (nota 5)	51,160,978	-
Total Activo corriente	**1,797,076,397**	**1,677,145,195**
Activo no corriente:		
Propiedad planta y equipo, neto (nota 6)	1,189,297,622	1,738,593,822
Otros activos no financieros (nota 7)	808,838,417	702,538,190
Total Activo no corriente	**1,998,136,039**	**2,441,132,012**
TOTAL ACTIVO	**3,795,212,436**	**4,118,277,207**
PASIVO Y PATRIMONIO		
Pasivo corriente:		
Pasivos financieros (nota 8)	83,724,945	96,519,021
Proveedores (nota 9)	193,265,356	50,715,818
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar (nota 10)	203,186,808	123,979,578
Pasivos por impuestos corrientes (nota 11)	11,170,056	13,062,487
Beneficio a los empleados (nota 12)	456,815,733	256,083,293
Otros pasivos no financieros (nota 13)	25,134,017	21,855,821
Total Pasivo corriente	**973,296,915**	**562,216,018**
Pasivo no corriente:		
Pasivos financieros (nota 8)	469,948,726	1,321,005,343
Proveedores (nota 9)	254,333,122	159,149,220
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar (nota 10)	363,846,788	391,656,430
Total Pasivo no corriente	**1,088,128,636**	**1,871,810,993**
TOTAL PASIVO	**2,061,425,551**	**2,434,027,011**
Patrimonio:		
Capital social (nota 14)	10,000	10,000
Excedente del ejercicio	49,536,689	82,863,310
Excedente de ejercicios anteriores	1,684,240,196	1,601,376,886
Total Patrimonio	**1,733,786,885**	**1,684,250,196**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**3,795,212,436**	**4,118,277,207**

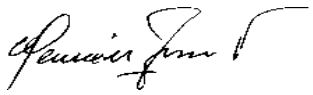
Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



Camilo Alberto Arenas Rendon
Representante Legal
19374552 de Bogotá



Edwin Hernando Rodriguez
Contador
T.P. 152124 - T



German G. Tovar Pedraza
Revisor Fiscal
T.P. 1501 -T

FUNDACION CENTRO DE ESTIMULACION NIVELACION Y DESARROLLO CEDESNID
NIT. 860.071.892-7

Estados de Resultado Intregral

31 de diciembre de 2023 Y 2022

(Expresado en pesos colombianos)

	2023	2022
Ingresos de Actividades Ordinarias (nota 15)		
Actividades de apoyo terapeutico	8,662,764,629	7,188,411,439
Arrendamientos	233,899,650	192,510,000
Devoluciones y descuentos en ventas	(101,637,992)	(66,235,336)
Total Ingresos de Actividades Ordinarias	8,795,026,287	7,314,686,103
Costos de Ventas (nota 16)		
Alimentación	1,419,807,166	868,598,064
Salud	39,442,755	47,229,542
Educación	44,911,499	24,980,675
Dotación	100,390,979	83,679,298
Recreación y Deporte	8,016,012	4,360,949
Material Didactico	86,373,983	24,333,871
Transporte	67,438,232	149,745,858
Dotación aseo Personal	113,838,587	100,136,258
Dotación Menaje	7,806,595	5,957,930
Dotación Basica	47,565,602	41,790,142
Acompañamiento Hospitalario	26,829,344	13,113,799
Total Costo de Ventas	1,962,420,754	1,363,926,386
Excedente	**6,832,605,533**	**5,950,759,717**
Gastos Operacionales de Administración (nota 17)		
Gastos de personal	511,945,659	596,490,889
Honorarios	252,594	1,723,460
Impuestos	16,519,400	8,997,396
Arrendamientos	640,054,721	660,757,198
Contribuciones	5,979,907	3,312,728
Seguros	18,700,259	51,058,935
Servicios	565,730,411	220,190,493
Gastos Legales	6,013,370	1,791,670
Mantenimientos	119,686,681	169,151,653
Adecuaciones	56,312,889	56,111,389
Gastos de Viaje	220,000	-
Depreciaciones	19,454,857	57,695,718
Amortizaciones	82,111,335	66,244,372
Diversos	253,778,010	191,233,133
Deterioro de cartera	51,920,246	66,842,832
Total Gastos Operacionales de Administración	2,348,680,339	2,151,601,866
Gastos Operacionales de Ventas (nota 17)		
Gastos de personal	3,763,229,535	3,217,415,161
Honorarios	462,029,908	523,451,158
Arrendamientos	200,000	
Servicios	16,823,159	4,200,000
Adecuaciones	4,060,770	1,193,487
Amortizaciones	26,588,438	-
Diversos	612,760	-
Total Gastos Operacionales de Ventas	4,273,544,570	3,746,259,806
Excedente Operacional	**210,380,624**	**52,898,045**
Ingresos no Operaciones (nota 18)		
Financieros	2,487,083	320,127
Recuperaciones	479,389	10,370,723
Indemnizaciones	66,325,042	62,534,944
Diversos	108,513,074	141,263,216
Total Ingresos no Operacionales	177,804,588	214,489,010
Gastos no Operacionales (nota 18)		
Gastos Bancarios	266,285,269	94,850,848
Comisiones	4,788,874	9,957,447
Intereses	52,762,803	52,877,196
Gastos Extraordinarios	9,203,920	15,261,282
Gastos Diversos	5,607,657	11,576,972
Total Gastos no Operacionales	338,648,523	184,523,745
Excedente antes de impuesto de renta	**49,536,689**	**82,863,310**
Impuesto de renta	-	-
Excedente del ejercicio	**49,536,689**	**82,863,310**

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Camilo Alberto Arenas Rendon
Representante Legal
19374552 de Bogotá

Edwin Hernando Rodriguez
Contador
T.P. 152124 - T

German G. Tovar Pedraza
Revisor Fiscal
T.P. 1501 - T

FUNDACION CENTRO DE ESTIMULACION NIVELACION Y DESARROLLO CEDESNID
NIT. 860.071.892-7
Estados de Cambios en el Patrimonio
Años que terminaron el 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresado en pesos colombianos)

	Capital social	Donaciones	Excedente del ejercicio	Excedentes de ejercicios anteriores	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021	10,000	-	1,601,376,886	-	1,601,386,886
Traslado de los resultados de ejercicio 2021	-	-	(1,601,376,886)	1,601,376,886	-
Excedente del ejercicio 2022	-	-	82,863,310	-	82,863,310
Saldo al 31 de diciembre de 2022	10,000	-	82,863,310	1,601,376,886	1,684,250,196
Traslado de los resultados de ejercicio 2022	-	-	(82,863,310)	82,863,310	-
Excedente del ejercicio 2023	-	-	49,536,689	-	49,536,689
	10,000	-	49,536,689	1,684,240,196	1,733,786,885

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

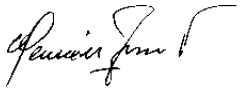
Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



Camilo Alberto Arenas Rendon
Representante Legal
19374552 de Bogotá



Edwin Hernando Rodriguez
Contador
T.P. 152124 - T



German G. Tovar Pedraza
Revisor Fiscal
T.P. 1501 - T

FUNDACION CENTRO DE ESTIMULACION NIVELACION Y DESARROLLO CEDESNID

Estados de Flujos de Efectivo

Años que terminaron el 31 de diciembre de 2023 y 2022

(Expresados en pesos colombianos)

		2023	2022
Flujos de efectivo por las actividades de operación:			
Excedente del ejercicio	$	49,536,689	82,863,310
Conciliación entre los resultados del ejercicio y el efectivo			
neto provisto por las actividades de operación:			
Depreciación y amortización		128,154,630	123,885,202
Impuesto de renta y complementarios		-	-
Cambios netos, en activos y pasivos:			
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		(31,228,665)	72,414,906
Propiedades, planta y equipo		492,066,643	-
Otros activos no financieros		(175,000,000)	(554,306,318)
Proveedores		237,733,440	(54,813,074)
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		51,397,588	53,524,024
Pasivos por impuestos corrientes		(1,892,431)	1,725,345
Beneficio a los empleados		200,732,440	(18,995,888)
Otros pasivos no financieros		3,278,196	11,522,737
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		954,778,530	(282,179,756)
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:			
Adiciones a:			
Otros activos no financieros		-	-
Propiedades, planta y equipo		(2,225,300)	(11,017,000)
Donaciones		-	-
Efectivo neto usado en las actividades de inversión		(2,225,300)	(11,017,000)
Flujos de efectivo por las actividades de financiación:			
Proveniente de pasivos financieros		(12,794,076)	27,318,478
Pago de pasivos financieros		(851,056,617)	(186,587,310)
Efectivo neto usado por las actividades de financiación		(863,850,693)	(159,268,832)
Aumento neta, de efectivo y equivalentes de efectivo		88,702,537	(452,465,588)
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año		335,830,602	788,296,190
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	$	424,533,139	335,830,602

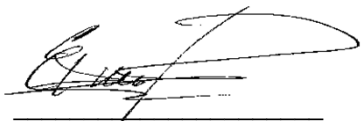
Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

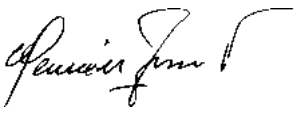


Camilo Alberto Arenas Rendon
Representante Legal

19374552 de Bogotá



Edwin Hernando Rodriguez
Contador
T.P. 152124 - T



German G. Tovar Pedraza
Revisor Fiscal
T.P. 1501 - T