



Centro de Rehabilitación Integral
Niños Felices IPS S.A.S

Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8

ESTADO DE CAMBIO EN LA SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE 2025-2024

PESOS COLOMBIANOS, SIN DECIMALES

	Rev	2025	2024	Variacion
ACTIVOS				
CORRIENTE				
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES				
1101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3	286,556,762	578,551,589	- 291,994,827
1301 CUENTAS POR COBRAR	4	3,522,178,938	2,285,045,892	1,237,133,046
1303 CUENTAS POR COBRAR PAGOS FUTUROS	4	443,011,562	214,785,091	228,226,471
1308 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	4	470,003,236	491,791,163	- 21,787,927
1314 ANTICIPO DE IMPUESTO DE RENTA<	4	242,655,807	312,576,670	- 69,920,863
1313 ANTICIPOS NO FINANCIEROS ANTICIPOS	4		12,482,620	
1316 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	4	199,750	1,250,000	- 1,050,250
1320 DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	5	(299,105,550)		299,105,550
TOTAL ACTIVOS CORRIENTE		4,665,500,505	3,896,483,025	769,017,480
15 ACTIVOS NO CORRIENTES				
1501 EQUIPOS DE OFICINA	6	125,872,375	50,200,798	75,671,577
1501 EQUIPOS FE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	6	60,545,998	44,395,998	16,150,000
1503 DEPRECIACION ACUMULADA	6 -	44,137,167 -	31,607,167 -	12,530,000
17 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALÍA				
1701 Activos Intangibles	7	40,242,948	40,242,948	-
1703 Amortización Acumulada De Activos Intangibles	7 -	14,642,228 -	14,642,228	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		167,881,926	88,590,349	79,291,577
TOTAL ACTIVOS		4,833,382,431	3,985,073,374	848,309,057
PASIVOS				
21 CORRIENTE				
2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	8	31,224,440	7,009,550	24,214,890
22 IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS				
2201 RETENCION EN LA FUENTE	9	16,146,108	3,395,955	12,750,153
2202 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	9	107,546,000	245,574,645	- 138,028,645
23 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	10	88,990,290	79,759,172	9,231,118
2301 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	10	88,990,290	79,759,172	9,231,118
25 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		1,143,769,576	426,792,740	716,976,836
2501 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS DE CLIENTES	11	1,143,769,576	426,792,740	716,976,836
TOTAL PASIVOS CORRIENTE		1,387,676,414	762,532,062	625,144,352
PATRIMONIO				
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES				
31 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO				
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	13	50,000,000	50,000,000	-
33 RESERVAS				
3301 RESERVAS	13	25,000,000	43,773,555	- 18,773,555
35 RESULTADOS DEL EJERCICIO				
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	13	340,594,612	455,510,251	- 114,915,639
3502 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13	3,030,111,405	2,673,557,506	356,553,899
TOTAL PATRIMONIO		3,445,706,017	3,222,841,312	222,864,705
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		4,833,382,431	3,985,373,374	848,009,057

Hilda Liliana Vasquez Montalvo

HILDA LILIANA VASQUEZ MONTALVO
CC N 45.688.050 De Cartagena
Representante Legal

Maria Y. Vasquez Madera

MARIA Y. VASQUEZ MADERA
T.P. N° 79444-T
Contadora Publica



Dirección: Cra 16 N° 17 -08 Barrio Urbina
Celulares: 310 783 23 65 -310 610 19 85 Tel. 6047836357
E-mail: toca56@hotmail.com
Montería - Córdoba



Centro de Rehabilitación Integral
Niños Felices IPS S.A.S

Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE 2025-2024 PESOS COLOMBIANOS, SIN DECIMALES

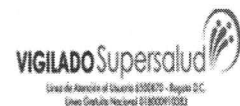
		2025	2024	
4 INGRESOS				
41 INFRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	14	3,356,910,169	2,618,382,989	738,527,180
4101 Las Instituciones Prestadoras De Servicios De Salud				-
TOTAL INGRESOS	14	3,356,910,169	2,618,382,989	738,527,180
6 COSTOS POR ATENCION EN SALUD				
6101 Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico		936,491,676	861,689,478	74,802,198
51 (-)GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		1,958,993,130	1,067,472,929	891,520,201
5101 Sueldo y Salario	17	56,755,525	57,656,465	- 900,940
5102 contribuciones Imputadas	18	1,368,750	606,667	762,083
5103 contribuciones efectivas	19	79,277,700	10,001,900	69,275,800
5105 prestaciones sociales	20	12,239,363	10,810,276	1,429,087
5106 gastos de personal diverso	21	17,715,775	3,276,520	14,439,255
5107 gastos por honorarios	22	543,269,223	327,732,911	215,536,312
5108 gastos por impuesto	23	20,632,821	4,353,489	16,279,332
5109 arrendamientos operativos	24	96,000,000	105,110,000	- 9,110,000
5112 seguros	25	7,344,957	8,168,747	- 823,790
5113 servicios	26	99,179,797	101,750,208	- 2,570,411
5114 registro mercantil	27	3,312,700		3,312,700
5115 mantenimiento y reparacion	28	20,786,558	9,094,950	11,691,608
5116 adecuaciones e intalacion	29	138,602,392	31,191,242	107,411,150
5118 depreciacion de propiedad planta y equipo	30	16,610,000		16,610,000
5121 deterioro por cuenta por cobrar	31	299,105,550	53,669,688	245,435,862
5136 otros gastos	32	60,310,134	85,314,722	- 25,004,588
52 Gastos de distribucion operaciones				
5201 Gastos de distribucion operaciones	33	486,481,885	258,735,144	227,746,741
42 (+)INGRESOS NO OPERACIONALES		1,830,177	24,697,011	- 22,866,834
4201 Intereses	15	975,199	19,569,976	- 18,594,777
4211 Recuperaciones	15	485,472	1,309,686	- 824,214
4214 Aprovechamienmt	15	369,506	3,817,349	- 3,447,843
53 (-)GASTOS NO OPERACIONALES		15,114,928	13,132,592	1,982,336
5301 Gastos Bancarios	34	1,335,105	3,182,412	- 1,847,307
5301 intereses	34	2,646,901	1,107,540	1,539,361
5301 Gravamen	34	11,132,922	8,842,640	2,290,282
55 IMPUESTO A LAS GANACIAS				
5501 DE RENTA Y COMPLEMENTARIO CORRIENTE		107,546,000	245,274,750	- 137,728,750
56 CIERRE DE INGRESOS, GATOS Y COSTOS				
5601 CIERRE DE INGRESOS, GATOS Y COSTOS		340,594,612	455,510,251	- 114,915,639

Hilda Liliana Vasquez

Hilda liliana Vasquez Montalvo
CC N 45688050
Representante Legal

Maria Y. Vasquez Madera

MARIA Y. VASQUEZ MADERA
T.P. N° 79444-T
Contadora Publica



Símbolo de Atención al Usuario 01000170 - Bogotá D.C.
Código Único Nacional 010000010002

Dirección: Cra 16 N° 17 -08 Barrio Urbina
Celulares: 310 783 23 65 -310 610 19 85 Tel. 6047836357
E-mail: toca56@hotmail.com
Montería - Córdoba



Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8



REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2025- 2024

REVELACION 1. – CREACION Y RAZON SOCIAL

EL CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES IPS SAS es una entidad descentralizada del orden Municipal, habilitada con el N.º 230010148501 del 16 de enero del 2012 de la secretaria de Desarrollo de Córdoba, autorizada para la prestación de los servicios de salud de baja complejidad tales como: Rehabilitación, terapias del lenguaje con problemas de síndrome de Down, de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa. El objeto de la empresa es la prestación de servicios de salud de primer nivel de atención en salud y desarrollara acciones de fomento y prevención de la enfermedad, tratamiento y rehabilitación de la comunidad

Esta entidad actúa como Institución Prestadora de servicios de salud, conforme a los objetivos, facultades y funciones previstas por la ley 100 de 1993 de Seguridad Social y demás disposiciones legales reglamentarias.

REVELACION. 2 - BASE PARA LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NCIF se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International AccountingStand Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NCIF se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International AccountingStandardsBoard –IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas al 1 de enero de 2012 y a las

Dirección: Cra 16 N° 17 –08 Barrio Urbina

Celulares: 310 783 23 65 –310 610 19 85 Tel. 6047836357

E-mail: toca56@hotmail.com

Montería - Córdoba



Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8

Enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB; para la conversión al nuevo marco técnico normativo, se ha aplicado la Sección 35 Adopción por primera vez de las normas internacionales de información financieras para pymes.

Acogiéndose a la normativa emitida para los preparadores de información según Clasificación Grupo 2 del grupo D2 cronograma de implementación para las entidades del sector salud. La IPS realiza el cálculo de los ajustes necesarios para emitir su Estado de Situación Financiera de Apertura al 01/01/2015, sus primeros estados financieros bajo NIIF para pymes al 31 de diciembre de 2015y así dándole continuidad al cierre del periodo diciembre 31 de 2025

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se consideran equivalentes al efectivo para el CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES IPS SAS aquellas inversiones corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago acorto plazo, más que para propósitos de inversión u otros. Una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando tenga vencimiento próximo, es decir cómo se define en el modelo de negocio de seis meses o menos desde la fecha de adquisición. El efectivo se encuentra medido por su mismo importe, por ello no tiene requerimientos adicionales. Los equivalentes al efectivo se medirán al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción). Para los equivalentes al efectivo, la medición se realizará al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Reconocimiento inicial

Las Cuentas Comerciales por Cobrar del CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES IPS SAS Se medirán de la siguiente manera:• Para las Cuentas Comerciales por Cobrar que se clasifican como activos corrientes (que esté dentro de los términos establecidos en el modelo de negocio como normales), se medirán al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción).• Para las Cuentas Comerciales por Cobrar en el que el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación como se define en esta política, su medición inicial será al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar. Los términos comerciales normales o tasas de financiación.

Medición posterior

Para las Cuentas Comerciales por Cobrar en los que se acuerde una tasa fija o variable de rendimiento sobre la vida del instrumento, la medición se realizara al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo

Dirección: Cra 16 N° 17 –08 Barrio Urbina
Celulares: 310 783 23 65 –310 610 19 85 Tel. 6047836357
E-mail: toca56@hotmail.com
Montería - Córdoba



Centro de Rehabilitación Integral
Niños Felices IPS S.A.S

Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8

CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES, dará de baja en cuentas una Cuentas Comerciales por Cobrar cuando: Expiren o se liquiden los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero. Los derechos a los flujos de efectivo expiran cuando, por ejemplo, el activo financiero llega a su vencimiento y queda claro que ese activo ya no genera flujos de efectivo. Los derechos a los flujos de efectivo se liquidan cuando, por ejemplo, un cliente paga todo el saldo de la cuenta comercial por cobrar

Deterioro

Al final de cada periodo sobre el que se informa, CENTRO DE REHABILITACION INTERAL NIÑOS FELICES IPS SAS. Evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de las Cuentas Comerciales por Cobrar que se Midan al costo o al costo amortizado de acuerdo con lo contenido en esta política. Con el fin de evaluar de manera colectiva el deterioro del valor las Cuentas Comerciales por Cobrar, se pueden agrupar sobre la base de características similares de acuerdo con el modelo de riesgo crediticio del CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES IPS SAS

ACTIVOS INTANGIBLES

Reconocimiento inicial

CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES IPS SAS reconoce un elemento como activo intangible cuando se identifica que es un activo identificable, controlable, puede ser medido confiable y razonablemente y es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros.

Medición inicial

El costo inicial comprende el costo de adquisición el precio de adquisición, después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas, y cualquier costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto.

Medición posterior

CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES IPS SAS medirá los activos intangibles al costo menos cualquier amortización acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada

Amortización

Tipo de activo	método de amortización	vida útil
----------------	------------------------	-----------

Software, línea recta, determina la vida útil en función de las condiciones contractuales

Dirección: Cra 16 N° 17 –08 Barrio Urbina
Celulares: 310 783 23 65 –310 610 19 85 Tel. 6047836357
E-mail: toca56@hotmail.com
Montería - Córdoba



PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta política se aplica a los activos tangibles que el CENTRO DE REHAABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES IPS SAS posee para llevar cabo sus operaciones, o para propósitos administrativos, que no están disponibles para la venta de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros, siempre que su vida útil probable exceda un año, entendiéndose por ésta, como el periodo durante el cual se espera utilizar el activo.

Medición inicial

La medición inicial de la Propiedad planta y equipo, se realizará teniendo en cuenta las siguientes situaciones:

- Se adquirió un activo listo para ser usado o;
- Se adquirió un activo, pero no está listo para ser usado.

Medición posterior

CENTRO DE REHABILITACION INTERAL NIÑOS FELICES IPS SAS con posterioridad a su reconocimiento como activo, un elemento de Propiedad, planta y equipo se registrará por su costo menos la depreciación.

Depreciación – valores residuales

El reconocimiento de la depreciación, cuyo objetivo es reflejar el uso del activo en forma sistemática durante su vida útil, deberá reconocerse en una cuenta independiente dentro del rubro de Propiedad, planta y equipo.

Edificaciones: Entre 20 y 30 años.

Muebles y enseres: De 10 a 15 años.

Maquinaria y equipo: Entre 10 a 15 años.

Equipo de cómputo y electrónicos: Entre 4 a 6 años.

Toda venta y retiro de tales activos se descarga por el respectivo valor neto, la diferencia entre el precio de venta y el costo neto se lleva a los resultados del ejercicio. Los desembolsos por concepto de mejoras cuyo objeto es aumentar la eficiencia o incrementar la vida útil de los activos, se capitalizan y las erogaciones que se realizan para atender a su reparación y mantenimiento, relacionadas con su conservación, son contabilizadas como gastos del ejercicio en el que se producen.



Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8

PASIVO CORRIENTE Se presenta como pasivo corriente el 100% de las cuentas por pagar con exigibilidad no mayor de un año.

PASIVO NO CORRIENTE

El pasivo no corriente refleja las obligaciones financieras, provisión para indemnizaciones y costos y gastos y con exigibilidad de pago mayor a un año.

PATRIMONIO El capital social, la reserva legal, las reservas ocasionales y los resultados del ejercicio, conforman el patrimonio del CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES IPS SAS

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS COSTOS Y GASTOS Los ingresos, costos y gastos se llevan al resultado del ejercicio por el sistema de causación, con cargo a cada una de las actividades que está desarrollando, según el objeto social.

A continuación, se presentan las diferencias significativas generadas en la conversión de las cifras de los estados financieros presentados a 31 de diciembre de 2024:

Revelación 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo que posee la compañía están representados en caja, cuentas y de ahorros como se indica a continuación.

	2025	2024
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	286.556.762	578.551.590
Caja	2.234.290	29.090.353
Banco	284.322.472	549.461.236

Revelación 4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Después de revisar las cifras y verificar los saldos este rubro presenta los siguientes saldos:

	2025	2024
CUENTAS POR COBRAR	4.378.943.743	3.317.931.437
Cientes	3.965.190.500	2.499.830.983
Anticipo Y Avances		12.482.620
Anticipo de Impuestos Contribuciones	242.655807	312.576.670

Dirección: Cra 16 N° 17 -08 Barrio Urbina
Celulares: 310 783 23 65 -310 610 19 85 Tel. 6047836357

E-mail: toca56@hotmail.com

Montería - Córdoba



Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8

Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS

Cuentas por cobrar a socios o accionistas	470.003.236	491.791.163
Cuentas por cobrar a Trabajadores	199.750	1.250.000

Revelación 5 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar

Deterioro cartera café salud	13.769.765	53.669.688
Deterioro cartera SaludCoop	57.109.314	
Deterioro medicina integral	378.000	
Deterioro carteta Coomeva	68.058.039	
Deterioro cartera Promosalud	160.132.792	
Total	299.447.910	53.669.688

Se deteriora la cartera de debido a la probabilidad de la perdida de la cartera ya que todas ellas están a más de 360 días de vencido y Eps en Liquidación.

Revelación 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS:

De acuerdo con la política contable, se reconocen como activos tangibles los que la empresa posee para prestación de sus servicios, o para propósitos administrativos; que no están disponibles para la venta, ni en calidad de arriendo y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros, siempre que su vida útil probable exceda de un (1) año, entendiéndose ésta, como el tiempo estimado de uso o los factores necesarios para estimar la operatividad del bien.

Los saldos correspondientes a este rubro son:

	2025	2024
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	142.281.206	62.989.629
Equipos de oficina	125.872.375	46.911.898
Equipos de computación y comunicación	60.545.998	47.684.898
Depreciación Acumulada	- 44.137.167	-31.607.167

Revelación 7. INTANGIBLES:

Fueron medidos bajo el modelo del costo menos los cargos. Este valor corresponde al software contable Zeus salud

	2025	2024
INTANGIBLE	25.600.720	25.600.720
Software Contable	40.242.948	40.242.948
Amortización	-14.642.228	-14.642.228

Dirección: Cra 16 N° 17 –08 Barrio Urbina
 Celulares: 310 783 23 65 –310 610 19 85 Tel. 6047836357
 E-mail: toca56@hotmail.com
 Montería - Córdoba



Centro de Rehabilitación Integral
Niños Felices IPS S.A.S

Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8

Revelación 8. CUENTAS POR PAGAR:

2025

2024

Este rubro contiene la siguiente información:

1. Costos y gastos por pagar	31.224.440	7.009.550
------------------------------	------------	-----------

En el rubro Costos y gastos por pagar, se incluyeron dentro del concepto de pagos a terceros por Diferentes conceptos, así como la autor retención de Renta, retenciones y aportes de nómina y los acreedores por comisiones, honorarios, arrendamientos, bienes y servicios en general, pasivos originados por la compra a crédito de bienes y servicios o el uso de activos de propiedad de terceros cuyo destino es servir de apoyo y soporte al desarrollo del objeto social principal del DEL CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES

Revelación 9. El rubro de Impuestos Gravámenes y tasas incluye aquellas cuentas por pagar que surgen de obligaciones tributarias propias de la compañía, su valor es determinable según la normatividad tributaria nacional, departamental o municipal y que deberán ser pagados mensualmente, bimestralmente o de acuerdo con las estipulaciones tributarias en Colombia. Se encuentra discriminada así:

	2025	2024
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	\$123.692.108	248.670.600
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	107.546.000	245.274.645
Rete fuente	16.146.108	3.395.955

Revelación 10. BENEFICIOS A EMPLEADOS:

La compañía reconoce un pasivo por el valor que será retribuido al empleado. Para el caso de los beneficios conocidos desde la fecha de inicio del periodo contable, estos se reconocerán gradualmente según el tiempo laborado durante el mismo; la compañía considera como beneficios conocidos desde el inicio del periodo contable las primas legales, las vacaciones, cesantías e intereses a las cesantías.

	2025	2024
OBLIGACIONES LABORALES	\$88.990.290	\$79.759.172
Retenciones y aportes de nómina	15.276.749	14.263.100
Cesantías	61.044.377	57.145.795
Intereses sobre cesantías	7.326.379	6.849.677
Vacaciones	5.342.785	1.500.600

Revelación 11. OTROS PASIVOS:

Dirección: Cra 16 N° 17 -08 Barrio Urbina
Celulares: 310 783 23 65 -310 610 19 85 Tel. 6047836357
E-mail: toca56@hotmail.com
Montería - Córdoba



Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8

Centro de Rehabilitación Integral
Niños Felices IPS S.A.S

Corresponde a anticipos recibos de los clientes, los cuales para el año 2025, a la fecha no han sido cruzados con las facturas, esperando conciliar cartera.

	2025	2024
Anticipos y avances de Clientes	\$1.143.769.576	426.792.740

Revelación 12. CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES.

Este rubro corresponde a pasivos originados por la compra a crédito de bienes y servicios cuyo destino es servir de apoyo y soporte al desarrollo del objeto social principal de CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES SAS, cuyo pago se hará en un lapso superior a un año. Para el año 2025 no hay pasivos a largo plazo

Revelación 13. PATRIMONIO

El Patrimonio es el residuo de los activos menos los pasivos reconocidos

El capital social está definido por las acciones suscritas y pagadas, las Reservas, las Utilidades del Ejercicio y las utilidades Retenidas se contabilizarán en partidas de patrimonio de acuerdo con las disposiciones fiscales y legales presente en el país.

	2025	2024
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$50.000.000	\$ 50.000.000
RESERVAS LEGALES	\$25.000.000	\$ 43.773.555
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$340.594.612	455.510.055
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$3.030.111.405	\$2.673.557.705

A continuación, se detallan las diferentes cuentas que componen el Estado de Resultados.

Revelación 14. INGRESOS OPERACIONALES:

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social mediante la entrega de bienes o servicios, es decir por las actividades de operación de Rehabilitación integral.

	2025	2024
INGRESOS OPERACIONAL	3.356.910.169	2.618.382.989
Terapia física	1.144.891.428	1.344.444.045
Fonoaudiología	1.943.880	1.836.000
Terapia Ocupacional	420.000	
Psicoterapia	9.152.700	12.272.200
Neurosicología	852.200	675.000

Dirección: Cra 16 N° 17 -08 Barrio Urbina
Celulares: 310 783 23 65 -310 610 19 85 Tel. 6047836357
E-mail: toca56@hotmail.com
Montería - Córdoba



Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8

Otros servicios en salud	2.402.239.541	1.296.846.827
Total Ingresos	3..356.910.169	2.618.382.989

Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESC EN VENTAS

Devoluciones, Rebajas de Des En Ventas	202.589.580	37.691.083
--	-------------	------------

Revelación 15. INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS NO OPERACIONALES 1.830.177 24.697.011

Intereses	975199	19.569.976
Incapacidad	485.472	1.309.686
Aprovechamiento	369.506	3.817.348

Los Otros Ingresos son por conceptos de Intereses financieros, Recuperación de Otros Costos y Gastos, entre otros

Revelación 16. COSTOS Y GASTOS

Conforme a las políticas de la empresa, los costos son los valores incurridos en la prestación del servicio en el periodo que se informa. Su saldo está representado así:

Costo de Venta	\$936.491676	\$861.689.478
Sueldos y salarios	578.555.492	567.191.513
Auxilio de Transporte	39.613.337	32.842.800
Aportes a Arl	13.338.200	12.615.200
Aportes a fondo de Pensión	81.523.000	74.259.301
Caja de Compensación	27.123.800	24.777.300
Cesantías	58.361.168	53.026.416
Intereses	6.990.673	6.355.154
Prima	58.290.452	53.035.077
Vacaciones	36.967.077	34.482.296
Incapacidad	35.727.377	3.101.821

Revelacion17. GASTOS

Conforme a las políticas de la empresa, los gastos son las erogaciones que incurre la empresa en el desarrollo de su actividad. CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NIÑOS FELICES, reconoce la siguiente clasificación para el desglose de los gastos:

Dirección: Cra 16 N° 17 -08 Barrio Urbina
 Celulares: 310 783 23 65 -310 610 19 85 Tel. 6047836357
 E-mail: toca56@hotmail.com
 Montería - Córdoba



Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8

Centro de Rehabilitación Integral
Niños Felices IPS S.A.S

Gastos operacionales de administración Son aquellos que tienen que ver directamente con la administración general del negocio y no con sus actividades operativas.

Gastos no operacionales: Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social del ente económico.

Los saldos están representados por:

	2025	2024
Gastos sueldo y salario		
Sueldo y Salario	52.335.525	54.081.665
Auxilio de Transporte	4.420.000	606.667

Es la remuneración de un profesional, tecnólogo

Revelación 18. Contribuciones imputadas

Incapacidades	1.368.525	606.667
---------------	-----------	---------

Revelación 19. Contribuciones Efectivas

El detalle de los gastos es el siguiente

Aportes a ARL	326.700	838.400
Aportes a EPS	1.056.100	1.896.300
Aportes a Pensión	5.920.500	5.450.200
Aportes Voluntarios a Pensión	70.000.000	
Caja de compensación	1.974.900	1.817.000

Revelación 20. Gastos prestaciones sociales

El detalle de los gastos es el siguiente

Cesantías	4.539.148	4.119.379
Intereses	544.916	494.523
Vacaciones	2.616.151	2.076.995
Prima	4.539.148	4.119.379

Las prestaciones sociales representan beneficio para los trabajadores

Dirección: Cra 16 N° 17 -08 Barrio Urbina
Celulares: 310 783 23 65 -310 610 19 85 Tel. 6047836357
E-mail: toca56@hotmail.com
Montería - Córdoba

Revelación 21. Gastos de Personal Diverso

El detalle de los siguientes gastos

Dotación y Suministro	10.739.903	
Capacitación al Personal	142.856	534.600
Gastos Deportivos y Recreación	4.596.016	1.248.120
Exámenes Ocupacionales	2.237.000	1.493.800

Revelación 22. Gastos por Honorarios

El detalle de los gastos es el siguiente

Auditoría Externa	4.074.700	18.700.000
Auditoría Financiera	12.926.800	28.616.140
Otros Honorarios	526.267.723	280.416.771

Revelación 23. Gastos por Impuesto Distinto a Impuesto y Ganancia

El detalle de los siguientes gastos

Iva mayor del Costo y Gasto	18.407.195	
Otros Impuestos	2.225.626	

Revelación 24. Gastos por Arrendamientos operativos

El detalle de los siguientes gastos

Contusiones y Edificaciones	96.000.000	105.000.000
Equipos de Oficina		110.000

Revelación 25. Gastos por Seguros

El detalle de los siguientes gastos

Cumplimiento	375.698	357.601
Responsabilidad Civil	6.969.259	7.811.146

Revelación 26. gastos por servicio

EL detallé de los siguientes Gastos

Acueducto y Alcantarillado	3.872.328	3.196.506
Energía Eléctrica	47.236.040	57.853.930
Teléfono	7.765.339	7.104.949
Servicio de Gas	44.769	21.300
Otros Servicios	40.261.322	33.537.534

Revelación 27. Gastos legales

El detalle del siguiente gasto

Registro Mercantil	3.312.700	2.382.900
Contribución a Supersalud	2.225.626	1.970.589

Revelación 28. mantenimiento y reparación

El detalle de los siguientes Gastos

Mantenimiento de Aires	12.359.500	4.419.899
Reparación Y Mantenimiento de Equipo de Oficina	8.427.058	4.675.051

Revelación 29. Adecuación e instalación

El detalle de los siguientes gastos

Instalaciones Eléctricas	43.694.919	18.660.270
Reparaciones Locativas	94.907.473	12.530.972

Revelación 30. Gatos por Depreciación de Propiedad Planta y Equipo

El detalle de los siguientes gastos

Equipo de Oficina	4.040.000	
Equipo de Computación	12.530.000	

Revelación 31. Gasto por Deterioro por cuenta por cobrar

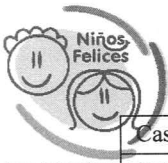
El detalle de los siguientes gastos

Deterioro Café salud	57.199.453	53.669.688.000
Deterioro SaludCoop	57.109.314	
Deterioro Medicina integral	378.000	
Deterioro Coomeva	68.058.039	
Deterioro Promosalud	160.132.792	

Revelación 32. gastos otros gastos

El detalle de los siguientes gastos

Elementos de aseo y cafetería	24.920.426	31.632.930
Útiles de Papelería y Fotocopias	6.141.736	11.212.576
Taxis y Buses	379.360	



Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Nit. 900487816-8

Centro de Rehabilitación Integral Niños Felices IPS S.A.S

Casino y Restaurantes	250.000	291.800
Otros gastos Diversos	28.618.612	42.159.416

Revelación 33. Gastos de Distribución operaciones

El detalle de los siguientes gastos

Copagos no Cobrados	299.800	
Gastos no Deducibles en Renta	472.826.022	258.735.144
Retención Asumida	13.356.063	

Revelación 34 GASTOS NO OPERACIONALES \$ 15.114.928 \$ 13.132.592

El detalle de los siguientes gastos

Intereses	1.335.105	3.182.412
Recuperaciones	2.646.901	1.107.540
Gravamen a los Movimientos Financieros	11.132.922	8.842.640

Revelación 35. Impuesto a las Ganancias corrientes

2025

2024

107.546.000

245.274.645

Luego de determinar la utilidad y aplicar la tarifa (35%) correspondiente al año gravable 2025 se calcula la provisión del impuesto de renta \$ 107.546.000

Revelación 36. utilidad del ejercicio de operaciones continuas

Una vez provisionado el impuesto de renta, obtenemos la utilidad atribuible a accionistas \$ 340.594.612

Revelación 37. aprobación de los estados financiero

Los suscritos Representante Legal y Revisor fiscal certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido preparados a partir de los libros de contabilidad de la entidad.

Hilda Liliana Vásquez Montalvo
CC. N 45.688.050 De Cartagena
Representante legal

María Yaqueline Vásquez Madera
CC N 30.572.449 De Sahagún
contador publico
TP N 79444-T



Dirección: Cra 16 N° 17 -08 Barrio Urbina
Celulares: 310 783 23 65 -310 610 19 85 Tel. 6047836357
E-mail: toca56@hotmail.com
Montería - Córdoba