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

Estado de Situación Financiera

31 de diciembre de 2025 Y 2024 (Expresado pesos colombianos)

ACTIVO	**2025**	**2024**
Activo corriente:		
Efectivo y equivalentes de efectivo (nota 3)	166.077.090	315.085.744
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar (nota 4) Clientes	1.246.046.516	845.612.636
Deuda dificil cobro	694.964.495	744.964.495
Deterioro de cartera	(133.871.154)	(133.871.154)
Total deudores y otras cuentas por cobrar	**1.807.139.857**	**1.456.705.977**
Activos por impuestos corrientes (nota 5)	110.771.800	78.450.646
Total Activo corriente	**2.083.988.747**	**1.850.242.367**
Activo no corriente: Propiedad planta y equipo, neto (nota 6)	1.254.473.867	1.173.654.340
Otros activos no financieros (nota 7)	681.677.372	889.189.579
Total Activo no corriente	**1.936.151.239**	**2.062.843.919**
TOTAL ACTIVO	**4.020.139.987**	**3.913.086.286**
PASIVO Y PATRIMONIO		
Pasivo corriente:		
Pasivos financieros (nota 8)	18.266.825	16.801.979
Proveedores (nota 9)	340.165.157	283.545.738
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar (nota 10)	200.479.335	353.174.419
Pasivos por impuestos corrientes (nota 11)	6.178.837	8.640.099
Beneficio a los empleados (nota 12)	224.971.817	314.482.188
Otros pasivos no financieros (nota 13)	25.561.323	23.821.017
Total Pasivo corriente	**815.623.294**	**1.000.465.440**
Pasivo no corriente:		
Pasivos financieros (nota 8)	469.573.521	476.620.729
Proveedores (nota 9)	641.543.975	433.889.883
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar (nota 10)	320.587.798	200.573.987
Total Pasivo no corriente	**1.431.705.294**	**1.111.084.599**
TOTAL PASIVO	**2.247.328.588**	**2.111.550.039**
Patrimonio:		
Capital social (nota 14)	10.000	10.000
Excedente del ejercicio	214.298.845	67.749.362
Excedente de ejercicios anteriores (nota 15)	1.558.502.553	1.733.776.885
Total Patrimonio	**1.772.811.398**	**1.801.536.247**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**4.020.139.987**	**3.913.086.286**

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Fundación, de conformidad con las normas de contabilidad e información financiera aplicables en Colombia.



Maria Consuelo Del Rio Mantilla
Representante Legal



Miguel Angel Perdomo Lomelin.
Contador
T.P. 321693-T



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

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

Estado de Resultado Integral

31 de diciembre de 2025 Y 2024 (Expresado en pesos colombianos)

		2025	2024
Ingresos de Actividades Ordinarias (nota 15)			
	Actividades de apoyo terapeutico	3.791.336.955	9.628.002.872
	Servicios Adicionales	4.497.403.364	0
	Arrendamientos	0	0
	Devoluciones y descuentos en ventas	(101.465.959)	(87.412.970)
Total Ingresos de Actividades Ordinarias		**8.187.274.360**	**9.540.589.902**
Costos de Ventas (nota 16)			
	Alimentación	1.338.983.704	1.527.984.675
	Salud	22.076.616	22.432.201
	Educación	14.593.142	15.219.045
	Dotación	57.038.987	111.987.644
	Recreación y Deporte	49.208.676	82.615.715
	Material Didactico	8.277.254	5.841.057
	Transporte	0	18.623.818
	Dotación aseo Personal	81.828.204	101.180.718
	Dotación Menaje	4.314.381	6.177.308
	Dotación Basica	59.454.010	49.594.379
	Acompañamiento Hospitalario	109.225.969	42.842.583
Total Costo de Ventas		**1.745.000.944**	**1.984.499.143**
Excedente Bruto		**6.442.273.416**	**7.556.090.759**
Gastos Operacionales de Administración (nota 17)			
	Gastos de personal	459.202.765	425.032.170
	Honorarios	33.677.096	3.530.750
	Impuestos	20.807.000	17.862.000
	Arrendamientos	958.369.856	933.423.027
	Contribuciones	2.046.048	2.594.491
	Seguros	55.965.859	55.807.021
	Servicios	271.207.022	699.255.805
	Gastos Legales	1.731.611	1.540.786
	Mantenimientos	70.441.878	127.589.294
	Adecuaciones	41.128.648	28.904.762
	Gastos de Viaje	0	200.000
	Depreciaciones	16.549.446	17.017.950
	Amortizaciones	3.798.583	92.723.517
	Diversos	204.417.974	277.086.059
	Deterioro de cartera	0	11.314.563
Total Gastos Operacionales de Administración		**2.139.343.787**	**2.693.882.195**
Gastos Operacionales de Ventas (nota 17)			
	Gastos de personal	3.546.923.827	4.226.343.182
	Honorarios	517.927.481	498.861.853
	Arrendamientos	792.000	0
	Servicios	43.000	10.363.047
	Adecuaciones	0	0
	Amortizaciones	10.375.233	26.000.000
	Diversos	0	0
Total Gastos Operacionales de Ventas		**4.076.061.541**	**4.761.568.082**
Excedente Operacional		**226.868.088**	**100.640.482**
Ingresos no Operaciones (nota 18)			
	Financieros	75.988	480.781
	Recuperaciones	187.046	6.834.248
	Ganancia Venta PPE	11.090.000	0
	Indemnizaciones	100.494.178	73.865.039
	Diversos	35.052.345	97.480.293
Total Ingresos no Operacionales		**146.899.557**	**178.660.361**
Gastos no Operacionales (nota 18)			
	Gastos Bancarios	47.171.437	98.881.273
	Comisiones	1.307.036	5.947.499
	Intereses	56.671.224	25.310.910
	Indemnizaciones	42.209.769	0
	Gastos Extraordinarios	1.161.787	69.192.067
	Gastos Diversos	10.947.549	12.219.732
Total Gastos no Operacionales		**159.468.801**	**211.551.481**
Excedente antes de impuesto de renta		**214.298.845**	**67.749.362**
	Impuesto de renta	**0**	**0**
Excedente del ejercicio		**214.298.845**	**67.749.362**

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Fundación, de conformidad con las normas de contabilidad e información financiera aplicables en Colombia.

Maria Consuelo Del Rio Mantilla	Miguel Angel Perdomo Lomelin.	German Gustavo Tovar Pedraza
Representante Legal	Contador	Revisor Fiscal
	T.P. 321693-T	T.P. 1501-T

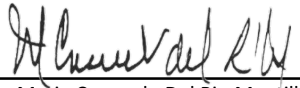
FUNDACION CENTRO DE ESTIMULACION NIVELACION Y DESARROLLO CEDESNID NIT. 860.071.892-7

Estados de Cambios en el Patrimonio

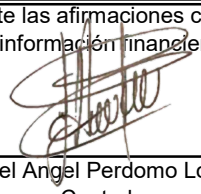
Años que terminaron el 31 de diciembre de 2025 y 2024 (Expresado en pesos colombianos)

Concepto	Capital social	Excedente del ejercicio	Excedentes de ejercicios anteriores	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	10.000	0	1.684.240.196	1.733.786.885
Traslado resultado 2023	0	-49.536.689	49.536.689	0
Excedente del ejercicio 2024	0	67.749.362	0	67.749.362
Saldo al 31 de diciembre de 2024	10.000	67.749.362	1.733.776.885	1.801.536.247
Traslado resultado 2024	0	-67.749.362	67.749.362	0
Ajustes por corrección de errores de periodos anteriores (nota 15)	0	0	-243.023.694	-243.023.694
Excedente del ejercicio 2025	0	214.298.845	0	214.298.845
Saldo al 31 de diciembre de 2025	10.000	214.298.845	1.558.502.553	1.772.811.398

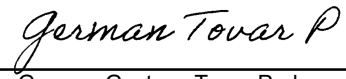
Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Fundación, de conformidad con las normas de contabilidad e información financiera aplicables en Colombia.



Maria Consuelo Del Rio Mantilla
Representante Legal



Miguel Angel Perdomo Lomelin
Contador
T.P. 321693-T



German Gustavo 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 2025 y 2024 (Expresados en pesos colombianos)

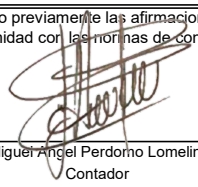
	nota(19)	2.025	2.024
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Excedente del ejercicio		214.298.845	67.749.362
Conciliación entre los resultados del ejercicio y el		0	0
neto provisto por las actividades de operación:		0	0
Depreciación y amortización		30.723.262	135.741.467
Ganancia en venta de PPE		-11.090.000	0
Impuesto de renta y complementarios		0	0
Cambios netos, en activos y pasivos:			0
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		-350.433.880	-162.613.365
Activos por impuestos corrientes		-32.321.154	-78.450.646
Otros activos no financieros		76.593.653	-118.723.517
Proveedores		264.273.511	269.837.143
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por		-47.920.021	-13.285.190
Pasivos por impuestos corrientes		12.778.487	-2.529.957
Beneficio a los empleados (neto de ajuste)		22.594.769	-142.333.545
Otros pasivos no financieros		1.740.306	-1.313.000
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		**181.237.778**	**-47.821.764**
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Otros activos no financieros		0	0
Propiedades, planta y equipo		-335.663.070	-80.351.162
Donaciones			
Venta de PPE		11.090.000	0
Efectivo neto usado en las actividades de inversión		**-324.573.070**	**-80.351.162**
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Proveniente de pasivos financieros		0	-66.922.966
Pago de pasivos financieros		-5.582.362	6.672.003
Efectivo neto usado por las actividades de financiación		-5.582.362	-60.250.963
Aumento neta, de efectivo y equivalentes de efectivo		-149.008.654	-109.447.395
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año		315.085.744	424.533.139
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		**166.077.488**	**315.085.744**

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 que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Fundación, de conformidad con las normas de contabilidad e información financiera aplicables en Colombia.



Maria Consuelo Del Rio Mantilla
Representante Legal



Miguel Angel Perdomo Lomelin.
Contador
T.P. 321693-T



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

INDICADORES FINANCIEROS DICIEMBRE 2025

1.1. LIQUIDEZ

Activo Corriente - Pasivo Corriente = Capital de Trabajo

	DIC	
Representa el margen se seguridad que tiene la empresa para cumplir con sus obligaciones a corto plazo. Mide la liquidez para que la empresa continúe funcionando.	2.083.988.747	Activo Corriente
	815.623.294	Pasivo Corriente
	1.268.365.453	**Capital de trabajo**

Activo Total / Pasivo Total = Solidez

Indica la capacidad de la empresa para mostrar su consistencia financiera.	4.020.139.987	Activo Total
	2.247.328.588	Pasivo Total
	1,79	**Solidez**

Activo Corriente / Pasivo Corriente = Razón Corriente

Indica la capacidad de la empresa para mostrar su consistencia financiera.	2.083.988.747	Activo corriente
	815.623.294	Pasivo corriente
	2,56	**Razón Corriente**

1.2. ENDEUDAMIENTO **Pasivo Total / Activo Total = Endeudamiento Total**

Refleja el grado de apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores en los activos de la empresa.	2.247.328.588	Pasivo Total
	4.020.139.987	Activo Total
	0,56	**Endeudamiento Total**

1.3. RENTABILIDAD

Utilidad Operacional / Total Patrimonio = Rentabilidad del Patrimonio

Representa el porcentaje de utilidad operacional que se genera con el patrimonio	226.868.088	Utilidad Operacional
	1.772.811.398	Patrimonio
	0,128	**Rentabilidad Patrimonio**

Utilidad Operacional / Total Activo = Rentabilidad del Activo

Representa la tasa de rentabilidad de la empresa. (La tasa de interés que genera el negocio.)	226.868.088	Utilidad Operacional
	4.020.139.987	Activo Total
	0,056	**Rentabilidad Activo**

Utilidad Operacional / Gastos de Intrereses = Razón de cobertura

Representa las incidencias que tienen los gastos por intereses sobre la utilidad operacional	226.868.088	Utilidad Operacional
	56.671.224	Gastos intereses
	4,00	**Razón de Cobertura**