



**CENTRO DE REHABILITACION Y BIENESTAR**

**SER Y VIDA SAS**

NIT 901,760,862 - 0

Cajicà - Cundinamarca



Estado de Situación Financiera comparativo para los periodos terminados al 31 de Diciembre del 2025-2024

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Vigilado Supersalud

Publicado Abril 20 de 2026 – Versión 1

	Nota	31 de Diciembre 2025	31 de Diciembre 2024	Análisis Horizontal	
				Absoluta	Relativa
<b>ACTIVOS</b>					
<b>Activos Corrientes</b>					
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	4.824.000	6.905.000	-2.081.000	100%
Cientes	5	0	999.000	-999.000	-100%
Cuentas por Cobrar a Socios y Accionistas		17.759.000	49.420.000	-31.661.000	-64%
Anticipos por impuestos		13.695.000	7.515.000	6.180.000	100%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	6	0	541.000	-541.000	-100%
Inventarios	7	0	0	0	0%
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>36.278.000</b>	<b>65.380.000</b>	<b>-29.102.000</b>	<b>-45%</b>
<b>Activos No Corrientes</b>					
Propiedades, planta y equipo	8	28.845.000	268.000	28.577.000	10663%
Activos intangibles distintos de la plusvalía	9	0	0	0	0%
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>28.845.000</b>	<b>268.000</b>	<b>28.577.000</b>	<b>10663%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>65.123.000</b>	<b>65.648.000</b>	<b>-525.000</b>	<b>-1%</b>
<b>PASIVOS</b>					
<b>Pasivos Corrientes</b>					
Proveedores	10	0	978.000	-978.000	-100%
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	11	6.155.000	16.607.000	-10.452.000	-63%
Pasivos por impuestos corrientes	12	0	0	0	0%
Obligaciones Laborales	13	16.345.000	-79.000	16.424.000	-20790%
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>22.500.000</b>	<b>17.506.000</b>	<b>4.994.000</b>	<b>29%</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>					
Deudas con accionistas		0	0	0	100%
Anticipos Recibidos		0	6.420.000	-6.420.000	0%
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>0</b>	<b>6.420.000</b>	<b>-6.420.000</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>22.500.000</b>	<b>23.926.000</b>	<b>-1.426.000</b>	<b>-6%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Aportes Sociales		20.000.000	20.000.000	0	0%
Resultado del Ejercicio		50.903.000	41.470.000	9.433.000	23%
Perdidas Acumuladas		-28.280.000	-19.748.000	-8.532.000	43%
<b>Total patrimonio</b>	14	<b>42.623.000</b>	<b>41.722.000</b>	<b>901.000</b>	<b>2%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>65.123.000</b>	<b>65.648.000</b>	<b>-525.000</b>	<b>-1%</b>

MONICA PATRICIA CARDENAS  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 1.127.597.101

JONATHAN CAMILO VELANDIA  
CONTADOR PUBLICO  
TP307831 - T

Cajicá - Cundinamarca

Estado de Resultados Integral Comparativo para los periodos terminados al 31 de Diciembre del 2025-2024 Pesos Colombianos  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Vigilado Supersalud

Publicado Abril 20 de 2026 – Versión 1

	<u>Nota</u>	31 de Diciembre	31 de Diciembre	Análisis Horizontal	
		<u>2025</u>	<u>2024</u>	Absoluta	Relativa
Ingresos operacionales ( Pilates)	15	432.020.000	264.741.000	167.279.000	63%
Ingresos operacionales ( Fisioterapia)		24.669.000	0	24.669.000	100%
Devoluciones rebajas y descuentos		-1.979.000	0		
Costo de venta	16	-136.141.000	-74.538.000	-61.603.000	83%
<b>Ganancia bruta</b>		<b>318.569.000,00</b>	<b>190.203.000</b>	<b>128.366.000</b>	<b>67%</b>
Gastos de administracion	17	-258.651.000	-136.617.000	-122.034.000	89%
Gastos de Ventas	17	-21.818.000	-700.000	-21.118.000	3017%
<b>Ganancia operacional</b>		<b>38.100.000</b>	<b>52.886.000</b>	<b>128.366.000</b>	<b>243%</b>
Otros ingresos	15	32.000	5.000	27.000	540%
Gastos financieros	18	-31.528.000	-5.720.000	-25.808.000	451%
Otros gastos	18	-5.701.000	-5.701.000	0	0%
<b>Ganancia antes de impuestos</b>		<b>903.000</b>	<b>41.470.000</b>	<b>-40.567.000</b>	<b>-98%</b>
Ingreso (gasto) por impuestos	19				
<b>Resultado neto del ejercicio</b>		<b>903.000</b>	<b>41.470.000</b>	<b>-40.567.000</b>	<b>-98%</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>		<b>903.000</b>	<b>41.470.000</b>	<b>-40.567.000</b>	<b>-98%</b>



MONICA PATRICIA CARDENAS  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 1.127.597.101



JONATHAN CAMILO VELANDIA  
CONTADOR PUBLICO  
TP307831 - T



**CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR  
SER Y VIDA SAS**

NIT 901,760,862 - 0

Estado de Cambios en el Patrimonio a Diciembre 31 del 2025  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Vigilado Supersalud

Publicado Abril 20 de 2026 – Versión 1



Vigilado Supersalud

	<b>Aportes Sociales</b>	<b>Reservas</b>	<b>Ganancias/Perdida del ejercicio</b>	<b>Ganancias/Perdida acumuladas</b>	<b>Total</b>
Saldo al 31 de diciembre de 2023	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00
Reserva Legal			41.470.000,00		41.470.000,00
Ganancia del período				-19.748.000,00	-19.748.000,00
Ganancias acumuladas					0,00
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2024</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.470.000,00</b>	<b>-19.748.000,00</b>	<b>41.722.000,00</b>
Reserva Legal					0,00
Ganancia del período			903.000,00		903.000,00
Ganancias acumuladas				0,00	0,00
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2025</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>42.373.000,00</b>	<b>-19.748.000,00</b>	<b>42.623.000,00</b>

MONICA PATRICIA CARDENAS  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 1.127.597.101

JONATHAN CAMILO VELANDIA  
CONTADOR PUBLICO  
TP307831 - T

**CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR****SER Y VIDA SAS**

NIT 901,760,862 - 0

Estado de Flujo de Efectivo

Al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras expresadas en miles colombianos)

Vigilado Supersalud

Publicado Abril 20 de 2026 – Versión 1



	31 de Diciembre de <u>2025</u>	31 de Diciembre de <u>2024</u>
<b><u>FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u></b>		
Utilidad Neta del Periodo	903.000	41.470.000
(+/-) Debitos o Creditos que no Afectan el Capital de Trabajo		
Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo	268.166	2.070.497
Provisión de renta	0	0
<b>Total Recursos Provisto Por Las Operaciones</b>	<b>1.171.166</b>	<b>43.540.497</b>
<b>Cambios en Activos y Pasivos Operacionales</b>		
Deudores por operaciones comerciales y otras cuentas por cc	-30.627.080	-58.474.813
Cambios en gastos pagados por anticipado	0	0
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	6.155.509	23.928.984
Pasivos por Impuestos Corrientes	0	0
Pasivos por obligaciones laborales	16.345.562	0
Otras provisiones no corrientes		
<b>Efectivo Neto Provisto Por Las Operaciones</b>	<b>-6.954.843</b>	<b>8.994.668</b>
<b><u>FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION</u></b>		
Propiedades, Planta y Equipo	4.873.845	-2.338.664
<b>Efectivo Usado En Las Actividades De Inversion</b>	<b>4.873.845</b>	<b>-2.338.664</b>
<b><u>FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u></b>		
Pago de dividendos		0
Capitalización	0	0
<b>Efectivo Usado En Las Actividades De Financiacion</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aumento (diminucion) Neto Del Efectivo Y Equivalente	-2.081.000	6.656.004
Efectivo Y Equivalente De Efectivo Al Inicio Del Año	6.905.000	248.996
<b>Efectivo Al Final Del Año</b>	<b>4.824.000</b>	<b>6.905.000</b>

MONICA PATRICIA CARDENAS  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 1.127.597.101

JONATHAN CAMILO VELANDIA  
CONTADOR PUBLICO  
TP307831 - T

# CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS

## NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025



### POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS

#### FINANCIEROS PARA EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

##### NOTA 1 INFORMACION GENERAL

**CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS** es una sociedad Comercial de responsabilidad sociedad por acciones simplificada, con domicilio principal en Centro Empresarial Nou Km 1-5 vía chía local 106-107 en el municipio de Cajicá (Cundinamarca), que se constituyó mediante documento privado de constitución del 05 de octubre de 2023, e inscrita el 18 de septiembre de 2023 con el No. 03024199 del libro IX en la Cámara de Comercio de Bogotá, con una vigencia indefinida. Su objeto social es ejecutar actividades de planeación y ejecución de programas de tratamientos terapéuticos, remitidos por el personal fisioterapéutico, enfocados exclusivamente en el apoyo terapéutico mediante masajes terapéuticos y clases de fisio pilates. Estos servicios están dirigidos a la rehabilitación física y mental, fuera del ámbito de hospitales y clínicas con internación, y pueden ser prestados a pacientes externos o ambulatorios. Las actividades podrán realizarse en consultorios privados, centros médicos, puestos de salud, clínicas asociadas con empresas, escuelas, hogares para ancianos, organizaciones sindicales y asociaciones profesionales, así como en el domicilio de los pacientes, así como también cualquier actividad lícita en Colombia.

La sociedad no es subordinada de otra entidad que informe bajo Estándares Internacionales, la totalidad de su patrimonio pertenece a la Cia, tal como consta en los títulos que acreditan su propiedad.

##### NOTA 2 DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIFS PARA LAS PYMES

Los estados financieros de **CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS.**, entidad individual, correspondiente al año terminado del 31 de diciembre de 2025 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSS, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decretos reglamentarios 2420 y 2496 del año 2015. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la organización.

# CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS

## NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025



### **NOTA 3 RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES**

#### **3.1 Consideraciones generales**

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

#### **3.2 Activos Corrientes**

##### **3.2.1 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la organización tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal, como resultado de la prestación de servicios de fabricación de tanques de acero.

##### **3.2.2 Deudores comerciales y otros**

Las cuentas por cobrar son instrumentos de deuda, generados por la venta de bienes en el desarrollo del objeto social y otras actividades para el sostenimiento de CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS, que permitan cumplir oportunamente con las obligaciones inherentes al desarrollo de la misma.

También se consideran cuentas por cobrar las que se generan por concepto de anticipos a proveedores, empleados y contratistas; y en general las salidas de recursos a favor de terceros de las cuales se espera una contraprestación o beneficio futuro.

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

# CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS

## NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025



### 3.2.3. Activos financieros corrientes

La cartera se reconoce como un instrumento financiero básico dentro del Estado de Situación Financiera, en el momento en que se obtenga el derecho a recibir los flujos de efectivo como resultado de la venta de bienes.

CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS, mide su cartera al precio de la transacción, a menos que la cartera tenga un componente de financiación. Si en efecto constituye una transacción de financiación, se mide el activo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

### 3.2.4 Inventario

Se contabilizan los costos y demás cargos capitalizables en que incurre la sociedad CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS, para la adquisición de inventarios que están destinadas para actividades de planeación y ejecución de programas de tratamientos terapéuticos, por el sistema del Inventario Periódico y su método de valoración Promedio Ponderado.

## 3.3 Activos No corrientes

### 3.3.1 Propiedad de inversión

Son propiedades de Inversión (terrenos o edificios, considerados en su totalidad o en parte, o ambos) que se tienen (por parte del dueño o por parte del arrendatario que haya acordado un arrendamiento financiero) para obtener rentas, plusvalías o ambas, en lugar de, su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, o bien para fines administrativos; o su venta en el curso ordinario de las operaciones.

### 3.3.2. Activos financieros no corrientes

Comprenden inversiones principalmente a largo plazo. Se reconocen inicialmente por su precio de transacción. Después del reconocimiento inicial, estas inversiones se mantienen al costo menos cualquier deterioro de valor.

### 3.3.3. Propiedades, planta y equipo

**CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS**, reconoce como un elemento de Propiedad, Planta y Equipo cuando existe la posibilidad de obtener beneficios económicos futuros derivados del mismo, su costo se puede medir fiablemente y el valor de adquisición es superior a 1 SMMLV.

# CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS

## NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025



Las propiedades, planta y equipo serán reconocidos una vez el activo, se mide a su costo y se incorpore, el precio de adquisición, incluyendo los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio.

Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia, así como también los costos de instalación y montaje.

Se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo Estos costos se reconocerán y medirán para los siguientes tipos de activo:

DETALLE	VALOR ACTIVO	DEPRECIACION	VALOR
MAQUINARIA Y EQUIPO	2.696.596,45	-	2.696.596
EQUIPO DE OFICINA	28.486.597,86	-2.338.000,00	26.148.598
<b>TOTAL, PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>31.183.194,31</b>	<b>-2.338.000,00</b>	<b>28.845.194,31</b>

### 3.4. Pasivos

#### 3.4.1 Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo. Después del reconocimiento inicial se mide al costo.

Amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

#### 3.4.2. Proveedores y cuentas por pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no generan intereses.

#### 3.4.3 Impuestos corrientes por Pagar

Comprenden las obligaciones o reclamos de las autoridades fiscales en relación con los períodos de reporte actuales o anteriores que están pendientes de pago a la fecha de reporte

# CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS

## NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025



### 3.4.4 Beneficio a los Empleados

Se reconoce como toda contraprestación que CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS, entrega en retribución de sus servicios; a todos sus colaboradores vinculados mediante un contrato laboral establecido conforme a la normatividad vigente al respecto.

### 3.4.5 Activos por impuestos Diferidos

Los activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos se compensan sólo cuando la Compañía tiene el derecho exigible legalmente de compensar los montos y tiene la intención de liquidarlos por su valor neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

### 3.5 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS, reconoce sus ingresos de actividades ordinarias como son:

- Planeación y ejecución de programas de tratamientos terapéuticos
- Servicios

Cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a. El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- b. Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- c. El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.
- d. Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

### 3.6. Gastos financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

# CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS

## NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025



### 3.7. Impuesto a la renta

El gasto de impuestos reconocido en los resultados del período incluye la suma del impuesto diferido y el impuesto corriente por renta. El impuesto corriente es pagadero sobre la renta líquida, que difiere de la utilidad o pérdida en los estados financieros.

### NOTA 4 SUPUESTOS CLAVE DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIONES

La gerencia considera que los supuestos hechos al preparar los estados financieros son correctos, y que los estados financieros, por lo tanto, presentan razonablemente la situación financiera y el rendimiento de **CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS** de acuerdo con la NIIF para las PYMES, en todos los aspectos importantes. Sin embargo, el hecho de aplicar supuestos implica que, si se eligen supuestos diferentes, nuestros resultados informados también serán diferentes. La información que se detalla debajo de este encabezado se presenta exclusivamente para facilitar la comprensión de los usuarios acerca de los estados financieros, y no tiene como objeto sugerir que otros supuestos no serían completamente correctos.

### NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2025 incluyen los siguientes componentes:

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE CUENTA</b>	<b>TERCERO</b>	<b>VALOR</b>
110505	CAJA GENERAL	ser y vida	4.639.756
11200501	Cta Bancolombia #68200003870	BANCOLOMBIA	184.485,00
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>			<b>4.824.241</b>

### NOTA 6 CLIENTES

Este grupo comprende derechos pendientes de cobro originados en operaciones con terceros que adeudan dinero a la compañía por conceptos de venta y contratos realizados en desarrollo del Objeto Social.

La composición de la cuenta por cobrar a clientes a 31 de diciembre de 2025 es la siguiente:

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE CUENTA</b>	<b>TERCERO</b>	<b>VALOR</b>
13050501	CLIENTES		-
<b>TOTAL CLIENTES</b>			<b>-</b>

**CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS**  
**NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025**



**NOTA 7 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

A continuación, se relaciona el detalle de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar:

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE CUENTA</b>	<b>TERCERO</b>	<b>VALOR</b>
135515	ANTICIPO REGIMEN SIMPLE	DIAN	13.695.000
13251001	ANTICIPOS A SOCIOS	MONICA CARDENAS (1127597101)	17.759.579
<b>TOTAL, ANTICIPOS Y AVANCES</b>			<b>31.454.579</b>

**NOTA 8 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Este rubro corresponde a todos los bienes permanentes que posee la entidad, está conformado por Construcciones en curso, construcciones y Edificaciones, maquinaria y equipo de montaje, Equipos de Cómputo y propiedad planta y equipo en tránsito.

El movimiento de las propiedades, planta y equipo para el año 2025 fue el siguiente:

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR ACTIVO</b>	<b>DEPRECIACION</b>	<b>VALOR</b>
MAQUINARIA Y EQUIPO	2.696.596,45	-	2.696.596
EQUIPO DE OFICINA	28.486.597,86	-2.338.000,00	26.148.598
<b>TOTAL, PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>31.183.194,31</b>	<b>-2.338.000,00</b>	<b>28.845.194,31</b>

**NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES**

Corresponde a obligaciones relacionados con gastos para la prestación de los servicios del objeto social de la compañía, y los correspondientes aportes patronales, participaciones, retenciones y otras obligaciones.

<b>CUENTA</b>	<b>TERCERO</b>	<b>VALOR</b>
23359501	CAROLINA VARGAS RIOS (52666629)	-1.100.000,00
233595	GIL GEYSON (77094378)	- 800.000,00
23359501	ASESORIA Y CONSULTORIA SAS (901985799)	-1.466.000,00
237005	EPS SURA - EPS010 (800088702)	-140.000,00
237005	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A (900156264)	-120.000,00
237005	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A. - EPS005 (800251440)	-198.272,73

**CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS**  
**NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025**



237006	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A. (890903790)	-56.900,00
237010	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR (860066942)	-453.164,00
238030	Porvenir S.A (800224808)	-480.000,00
238030	SKANDIA FONDO ALTERNATIVO DE PENSIONES (830125132)	-560.000,00
238030	COLPENSIONES (900336004)	-781.172,73
<b>TOTAL, CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>-6.155.509,46</b>

**NOTA 10 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

El movimiento de beneficios a los empleados y provisiones para el año 2024 y 2023 es el siguiente:

CUENTA	TERCERO	VALOR
<b>cesantías</b>		
25101001 cesantías	MARIA GARCIA (1003906655)	-2.140.449,00
25101001 cesantías	NANCY SARMIENTO (1020779954)	-2.366.666,00
25101001 cesantías	MONICA CARDENAS (1127597101)	-3.030.875,00
25101001 cesantías	MARIA URREA (1001184085)	-2.700.000,00
<b>total, cesantías</b>		<b>-10.237.990,00</b>

<b>2515 intereses sobre cesantías</b>		
25150101 intereses sobre cesantías	MARIA GARCIA (1003906655)	-228.869,00
25150101 intereses sobre cesantías	NANCY SARMIENTO (1020779954)	-219.144,00
25150101 intereses sobre cesantías	MONICA CARDENAS (1127597101)	-405.926,00
25150101 intereses sobre cesantías	MARIA URREA (1001184085)	-323.500,00
<b>total, Intereses sobre cesantías</b>		<b>-1.177.439,00</b>

<b>2525 vacaciones consolidadas</b>		
25250101 vacaciones consolidadas	MARIA GARCIA (1003906655)	-973.637,00
25250101 vacaciones consolidadas	NANCY SARMIENTO (1020779954)	-631.333,00
25250101 vacaciones consolidadas	MONICA CARDENAS (1127597101)	-2.140.440,00
25250101 vacaciones consolidadas	MARIA URREA (1001184085)	-1.184.819,00
<b>Total, Vacaciones consolidadas</b>		<b>-4.930.229,00</b>

<b>TOTAL, BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>-16.345.658</b>
--------------------------------------	--------------------

El valor presentado de la obligación por beneficios a los empleados está definido como el valor presente, sin deducir activo alguno, de los pagos futuros esperados que son necesarios para liquidar las obligaciones derivadas de los servicios prestados por los empleados en el periodo corriente y en los anteriores representados a 31 diciembre de 2025 en sueldos, cesantías, intereses de cesantías y vacaciones.

**CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS**  
**NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025**



**NOTA 11. PATRIMONIO**

**Aportes Sociales**

El capital suscrito y pagado esta está representada en 200.000 acciones de valor nominal de \$100.000 cada una y la composición accionaria al cierre del periodo 2025 es:

A continuación, se relaciona el detalle de las cuentas que conforman el patrimonio de la compañía:

<b>PATRIMONIO</b>	<b>31 de Diciembre <u>2025</u></b>
Aportes Sociales	20.000.000
Resultado del Ejercicio	903.000
Pérdidas Acumuladas	21.720.000
<b>Total, patrimonio</b>	<b><u>42.623.000</u></b>
<b>TOTAL, PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b><u><u>65.123.000</u></u></b>

**NOTA 12. INGRESOS OPERACIONALES**

**12.1 Ingresos operacionales pilates**

Los ingresos de actividades de pilates del año 2025 incluyen:

<b>CONCEPTO</b>	<b>31 de Diciembre <u>2025</u></b>
Ingresos operacionales (Pilates)	432.020.000
<b>Ganancia bruta</b>	<b><u>432.020.000</u></b>

**CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS**  
**NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025**



**12.1 Ingresos operacionales fisioterapia**

Los ingresos de actividades de fisioterapia del año 2025 incluyen:

<b>CONCEPTO</b>	<b>31 de Diciembre 2025</b>
Ingresos operacionales (Fisioterapia)	24.669.000
<b>Ganancia bruta</b>	<b><u>24.669.000</u></b>

**12.1 Devoluciones, rebajas y descuentos**

<b>CONCEPTO</b>	<b>31 de Diciembre 2025</b>
Devoluciones rebajas y descuentos	-1.979.000
<b>TOTAL</b>	<b><u>-1.979.000</u></b>

**NOTA 13. COSTOS DE VENTAS**

A continuación, relacionamos los Costos así:

<b>CONCEPTO</b>	<b>31 de Diciembre 2025</b>
Costo de venta	-136.141.000
<b>Ganancia bruta</b>	<b><u>-136.141.000,00</u></b>

**CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS**  
**NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025**



**NOTA 14 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN**

Los gastos operacionales son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la entidad y se registra sobre la base de causación, la suma o valores en que se incurre durante el ejercicio directamente relacionados con la gestión encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa debidamente autorizada por la Superintendencia de Sociedades.

<b>CONCEPTO</b>	<b>31 de Diciembre <u>2025</u></b>
Gastos de administración	-258.651.000
Gastos de Ventas	-21.818.000
<b>TOTAL, GASTOS</b>	<b>-280.469.000</b>

**NOTA 15. OTROS INGRESOS**

El saldo está conformado por ingresos provenientes de operaciones diferentes al objeto social de la sociedad.

<b>CONCEPTO</b>	<b>31 de Diciembre <u>2025</u></b>
Otros ingresos	32.000
<b>TOTAL, OTROS INGRESOS</b>	<b>32.000</b>

**CENTRO DE REHABILITACIÓN Y BIENESTAR SER Y VIDA SAS**  
**NOTAS Y REVELACIONES A 31 DICIEMBRE DE 2025**



**NOTA 19. GASTOS NO OPERACIONALES**

A continuación, relacionamos los Gastos No Operacionales

<b>CONCEPTO</b>	<b>31 de Diciembre <u>2025</u></b>
Gastos financieros	-31.528.000
Gastos diversos	-5.701.000
<b>TOTAL, OTROS GASTOS</b>	<b><u>-37.229.000</u></b>

**NOTA 21 HECHOS POSTERIORES**

No se conoce a la fecha de presentación de la información financiera, eventos posteriores al cierre que afecten los Estados financieros.