



FUNDACIÓN IDEAL®

Para la rehabilitación integral
"Julio H. Calonje"

Personería Jurídica. RES. 1823 Mayo 9 de 1974
Nit.890308493-0



SC-CER219436-1
SC-CER219436-2



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL REEXPRESADO

Por el año terminado al 31 de Diciembre de 2024 Y 2023

ACTIVOS	NOTAS	2024	2023	Variación %	Variación Absoluta
CORRIENTES					
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	\$ 766.363.977	\$ 441.949.556	73%	\$ 324.414.421
Cuentas comerciales por cobrar	6	\$ 1.534.616.761	\$ 819.819.717	87%	714.797.044
Inventarios	7	\$ 18.166.054	\$ 15.110.969	20%	3.055.085
Otros activos	8	\$ 8.084.529	\$ 5.738.976	41%	2.345.553
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 2.327.231.321	\$ 1.282.619.218	81%	\$ 1.044.612.103
NO CORRIENTES					
Cuentas comerciales por cobrar	6	\$ 11.214.954	\$ 6.088.631	84%	\$ 5.126.323
Derechos bienes		\$ 770.000.000	\$ -	0%	\$ 770.000.000
Costo propiedades planta y equipo	9	\$ 5.361.136.473	\$ 6.087.644.545	-12%	(726.508.072)
Menos Depreciación Acumulada	9	\$ (847.938.595)	\$ (776.579.290)	9%	(71.359.306)
Total Propiedad Planta y Equipo		\$ 4.513.197.878	\$ 5.311.065.256	-15%	\$ 797.867.378
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 5.294.412.832	\$ 5.317.153.887	0%	\$ 22.741.055
TOTAL ACTIVOS		\$ 7.621.644.153	\$ 6.599.773.105	15%	\$ 1.021.871.047

Sede principal: Unidad Especializada en Habilitación Integral - Unidad Educativa Calle 50 No. 10A - 08 B/Villacolombia

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 2:

(Programa Especializado en Neurodesarrollo Pediátrico) Cra. 41 No. 5B - 58 B/Tequendama

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 3: Cra. 41 No. 5B - 32 B/Tequendama

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 4:

(T. Acuática y Centro Comunitario de Rehabilitación - CCR) Cra. 41 No. 5B - 19 B/Tequendama

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 5:

(Centro de Rehabilitación Integral de Alta Tecnología) Calle 25 Norte Av. 5° -37 B/San Vicente

Cali, Valle - Colombia

☎ (602) 486 3732

📠 316 - 482 5623

📞 317 - 6434901 (citas)

🌐 www.fundacionideal.org.co

✉ direccion@fundacionideal.org.co

📱 @fundacionideal



FUNDACIÓN IDEAL®

Para la rehabilitación integral
"Julio H. Calonge"

Personería Jurídica. RES. 1823 Mayo 9 de 1974
Nit.890308493-0




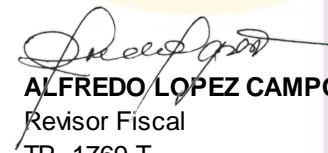
SC-CER219436-1
SC-CER219436-2



PASIVOS	NOTAS	2024	2023	Variación %	Variación Absoluta
CORRIENTES					
Pasivos financieros medidos al costo	10	\$ 128.234.087	\$ 101.884.787	26%	\$ 26.349.300
Cuentas comerciales por pagar	11 a.	\$ -	\$ 20.082.864	-100%	(20.082.864)
Otras cuentas comerciales por pagar	11 b.	\$ 748.450.565	\$ 739.416.761	1%	9.033.804
Impuestos corrientes por pagar	12 a.	\$ 35.146.924	\$ 24.568.465	43%	10.578.459
Impuesto de Renta por pagar	12 b.	\$ 17.064.892	\$ 17.976.573	-5%	(911.681)
Beneficios a los empleados	13	\$ 227.754.379	\$ 220.853.193	3%	6.901.186
28 Otros pasivos Anticipos y Avances	14	\$ 87.060.068	\$ 116.093.571	-25%	(29.033.503)
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 1.243.710.915	\$ 1.240.876.214	0%	\$ 2.834.701
NO CORRIENTES					
Pasivos financieros medidos al costo amortizado	10	\$ 985.433.958	\$ 311.743.646	216%	\$ 673.690.312
Otros pasivos anticipos y avances		\$ 2.770.005	\$ 6.412.935	-57%	-\$ 3.642.930
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 988.203.963	\$ 318.156.581	211%	\$ 670.047.382
TOTAL PASIVOS		\$ 2.231.914.878	\$ 1.559.032.795	43%	\$ 672.882.083
PATRIMONIO					
Capital Social		\$ 295.321.334	\$ 295.321.334	0%	\$ -
Superavit de Capital		\$ 424.000	\$ 424.000	0%	\$ 0
Reservas	15	\$ 1.555.291.160	\$ 1.548.786.684	0%	6.504.477
Resultados del Ejercicio		801.205.641	458.721.154	75%	342.484.487
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ (15.313.331)	\$ (15.313.331)	0%	\$ 0
Efecto de adopción a NIIF		2.752.800.470	2.752.800.470	0%	\$ 0
TOTAL PATRIMONIO		\$ 5.389.729.274	\$ 5.040.740.310	7%	\$ 348.988.964
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 7.621.644.153	\$ 6.599.773.105	15%	\$ 1.021.871.048


RODOLFO MILLAN MUÑOZ
 Representante Legal
 CC. 94.370.546


RODRIGO SALAZAR
 Contador
 CC, 94,382,817
 TP, 105155-T


ALFREDO LOPEZ CAMPO
 Revisor Fiscal
 TP. 1769-T
 Miembro de Alfredo Lopez & Cía. SAS BIC.
 (ver dictamen adjunto)



FUNDACIÓN IDEAL®

Para la rehabilitación integral
"Julio H. Calonje"

Personería Jurídica. RES. 1823 Mayo 9 de 1974
Nit.890308493-0



SC-CER219436-1
SC-CER219436-2



ESTADO DEL RESULTADO INDIVIDUAL REEXPRESADO

Del 1 enero a 31 de Diciembre de 2024 y 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2024	%	2023	%	VARIACION %	Variación Absoluta
INGRESOS DE ACT ORDINARIAS	16	\$ 9.531.943.973		\$ 7.965.379.514		19,67%	\$ 1.566.564.459
COSTO DE VENTAS	17	\$ 7.262.807.191	76,2%	\$ 6.277.571.433	78,8%	15,69%	985.235.758
EXCEDENTE BRUTO EN VENTAS		\$ 2.269.136.782	23,8%	\$ 1.687.808.081	21,2%	34,44%	\$ 581.328.701
GASTOS							
Administración	17	\$ 1.318.644.030	13,8%	\$ 1.111.972.425	14,0%	18,59%	\$ 206.671.604
EXCEDENTE DE LA OPERACIÓN		\$ 950.492.752	10,0%	\$ 575.835.656	7,2%	65,06%	\$ 374.657.097
OTROS INGRESOS Y GASTOS							
Gastos financieros	18	\$ 189.602.910	2,0%	\$ 131.869.570	1,7%	43,78%	\$ 57.733.340
Otros Ingresos y (Egresos)	18	\$ 57.328.118	0,6%	\$ 32.731.641	0,4%	75,15%	24.596.476
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		\$ 818.217.960	8,6%	\$ 476.697.727	6,0%	71,64%	\$ 341.520.233
Impuestos sobre la Renta	12	\$ 17.012.319	0,2%	\$ 17.976.573	0,2%	-5,36%	\$ (964.254)
EXCEDENTE NETO		\$ 801.205.641	8,4%	\$ 458.721.154	5,8%	74,66%	\$ 342.484.487

RODOLFO MILLAN MUÑOZ

Representante Legal
CC. 94.370.546

RODRIGO SALAZAR

Contador
CC, 94,382,817
TP, 105155-T

ALFREDO LOPEZ CAMPO

Revisor Fiscal
TP. 1769-T

Miembro de Alfredo Lopez & Cía. SAS BIC
(ver dictamen adjunto)

Sede principal: Unidad Especializada en Habilitación Integral - Unidad Educativa Calle 50 No. 10A - 08 B/Villacolombia

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 2:

(Programa Especializado en Neurodesarrollo Pediátrico) Cra. 41 No. 5B - 58 B/Tequendama

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 3: Cra. 41 No. 5B - 32 B/Tequendama

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 4:

(T. Acuática y Centro Comunitario de Rehabilitación - CCR) Cra. 41 No. 5B - 19 B/Tequendama

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 5:

(Centro de Rehabilitación Integral de Alta Tecnología) Calle 25 Norte Av. 5° -37 B/San Vicente

Cali, Valle - Colombia

☎ (602) 486 3732

☎ 316 - 482 5623

📞 317 - 6434901 (citas)

🌐 www.fundacionideal.org.co

✉ direccion@fundacionideal.org.co

📱 @fundacionideal



FUNDACIÓN IDEAL®

Para la rehabilitación integral
"Julio H. Calonge"

Personería Jurídica. RES. 1823 Mayo 9 de 1974
Nit.890308493-0




SC-CER219436-1
SC-CER219436-2




ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL REEXPRESADO POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	EFECTO ADOPCIÓN NIIF	SUPERAVIT DE CAPITAL	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDO A ENERO 1 DE 2023	15	\$ 295.321.334	\$ 1.088.766.812	\$ (458.721.154)	\$ (15.313.332)	\$ 2.752.800.470	\$ 424.000	\$ 3.663.278.130
Asignaciones permanentes		-	326.501.857	458.721.154	-	-	-	785.223.011
Apropiaciones de asignaciones permanentes			(519.531.263)					(519.531.263)
TOTAL APROPIACIONES		\$ -	\$ (193.029.406)	\$ 458.721.154	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 265.691.748
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		-		458.721.154	-	-	-	458.721.154
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2023		\$ 295.321.334	\$ 895.737.406	\$ 458.721.154	\$ (15.313.332)	\$ 2.752.800.470	\$ 424.000	\$ 4.387.691.032
Asignaciones permanentes		-	458.721.154	(458.721.154)		-	-	0
Apropiaciones de asignaciones permanentes	15 a.		(452.216.676)					(452.216.676)
TOTAL APROPIACIONES		\$ -	\$ 6.504.478	\$ (458.721.154)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (452.216.676)
Reclasificación de asignaciones permanentes			653.049.277					653.049.277
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		-	-	801.205.641	-	-	-	801.205.641
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2024 REEXPRESADO	15	\$ 295.321.334	\$ 1.555.291.161	\$ 801.205.641	\$ (15.313.332)	\$ 2.752.800.470	\$ 424.000	\$ 5.389.729.274


RODOLFO MILLÁN MUÑOZ
Representante Legal
CC. 94.370.546


RODRIGO SALAZAR
Contador
CC, 94,382,817
TP, 105155-T


ALFREDO LOPEZ CAMPO
Revisor Fiscal
TP. 1769-T
Miembro de Alfredo Lopez & Cía. SAS BIC.
(ver dictamen adjunto)

Sede principal: Unidad Especializada en Habilitación Integral - Unidad Educativa Calle 50 No. 10A - 08 B/Villacolombia
Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 2:
(Programa Especializado en Neurodesarrollo Pediátrico) Cra. 41 No. 5B - 58 B/Tequendama
Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 3: Cra. 41 No. 5B - 32 B/Tequendama
Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 4:
(T. Acuática y Centro Comunitario de Rehabilitación - CCR) Cra. 41 No. 5B - 19 B/Tequendama
Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 5:
(Centro de Rehabilitación Integral de Alta Tecnología) Calle 25 Norte Av. 5° -37 B/San Vicente
Cali, Valle - Colombia

☎ (602) 486 3732
☎ 316 - 482 5623
📞 317 - 6434901 (citas)
🌐 www.fundacionideal.org.co
✉ direccion@fundacionideal.org.co
📱 @fundacionideal



FUNDACIÓN IDEAL®

Para la rehabilitación integral
"Julio H. Calonge"

Personería Jurídica. RES. 1823 Mayo 9 de 1974
Nit.890308493-0



SC-CER219436-1
SC-CER219436-2



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL REEXPRESADO (Método Indirecto)

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 Y 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Excedente del año		\$ 801.205.641	\$ 458.721.154
Deterioro de cuentas por cobrar		5.281.519	17.842.069
Depreciación de propiedades, planta y equipo		124.514.330	109.820.619
Retiro propiedades, planta y equipo	9.a	(822.600.000)	(41.904.923)
Impuesto de industria y comercio	12.a	4.147.450	2.891.638
Impuesto de renta		17.012.319	17.976.573
Amortización de diferidos		3.570.965	7.048.095
Total Recursos provistos por las operaciones		\$ 133.132.224	\$ 572.395.225
Cambios en el capital de trabajo			
Disminución (Incremento) en Cuentas corrientes comerciales CP		\$ (714.797.044)	\$ (270.817.948)
Disminución (Incremento) en Cuentas corrientes comerciales LP		(10.407.842)	10.144.705
Disminución (Incremento) en inventario		(3.055.085)	1.083.949
Incremento (disminución) Proveedores y Acreedores		(20.082.864)	2.238.131
Incremento (disminución) Otras cuentas por pagar		9.033.804	215.397.243
Incremento (disminución) Impuestos por pagar		6.431.009	(2.134.102)
Incremento (disminución) Impuestos de renta		(17.924.000)	8.971.240
Incremento (disminución) en Beneficios a los		6.901.186	52.467.865
Incremento (disminución) en otros pasivos		(32.676.433)	97.476.526
Efectivo proveniente de actividades de operación		\$ (643.445.044)	\$ 687.222.834
Flujo neto de efectivo proveniente de actividades de operación		\$ (643.445.044)	\$ 687.222.834
FLUJOS DE EFECTIVO DE (EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Adquisición de propiedades, planta y equipo		\$ (750.816.725)	(89.617.917)
Retiro de propiedades, planta y equipo		823.720.496	65.186.870
(Incremento) disminución en otros activos		(5.916.518)	(7.651.971)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de		\$ 66.987.253	\$ (32.083.018)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Préstamos y otros pasivos financieros CP			
Prestamos nuevos CP		\$ 227.376.039	\$ 84.663.899
Cancelacion prestamos CP		(224.338.421)	(8.377.030)
Cancelacion prestamos LP		(64.792.040)	(87.193.499)
Prestamos nuevos LP		\$ 761.794.033	\$ 84.444.444
Incremento (disminución) uso de asignaciones		200.832.601	(519.531.263)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento		\$ 900.872.212	\$ (445.993.449)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:			
Incremento (disminución) neto en efectivo y equivalentes		\$ 324.414.421	\$ 209.146.367
Saldos al comienzo del año		441.949.556	232.803.189
SALDOS AL FIN DEL AÑO		\$ 766.363.977	\$ 441.949.556

RODOLFO MILLAN MUÑOZ

Representante Legal

CC. 94.370.546

RODRIGO SALAZAR

Contador

CC, 94,382,817

TP, 105155-T

ALFREDO LOPEZ CAMPO

Revisor Fiscal

TP. 1769-T

Miembro de Alfredo Lopez & Cía.
(ver dictamen adjunto)

Sede principal: Unidad Especializada en Habilitación Integral - Unidad Educativa Calle 50 No. 10A - 08 B/Villacolombia

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 2:

(Programa Especializado en Neurodesarrollo Pediátrico) Cra. 41 No. 5B - 58 B/Tequendama

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 3: Cra. 41 No. 5B - 32 B/Tequendama

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 4:

(T. Acuática y Centro Comunitario de Rehabilitación - CCR) Cra. 41 No. 5B - 19 B/Tequendama

Unidad Especializada en Habilitación Rehabilitación Integral Sede 5:

(Centro de Rehabilitación Integral de Alta Tecnología) Calle 25 Norte Av. 5° -37 B/San Vicente

Cali, Valle - Colombia

☎ (602) 486 3732

📠 316 - 482 5623

📞 317 - 6434901 (citas)

🌐 www.fundacionideal.org.co

✉ direccion@fundacionideal.org.co

📱 @fundacionideal