



TALLER CREATIVO BRINCOS Y BRINQUITOS SAS
NIT: 830.068.578-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPRATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024
CIFRA EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS
VIGILADO SUPERSALUD - BOGOTA D.C

ACTIVO	2025	2024	NOTA
1101 Efectivo y equivalentes al efectivo	914.422,54	8.078.138,14	1
Cuentas por cobrar comerciales y otras	204.999.010,68	301.816.434,22	2
1301 cuentas por cobrar			
1314 Anticipo de Impuestos y Contribuciones o Saldos	276.355.489,82	352.388.661,59	
1308 Cuentas por cobrar a Socios			
1204 Invsersiones	233.920,64	-	
ACTIVO CORRIENTE	482.502.844	662.283.234	
1501 Propiedades, planta y equipo	28.111.287,00	28.111.287,00	3
1503 Depreciacion Acumulada P.P y Equipo	-27.264.362,00	-26.466.086,00	
	-	-	
	-	-	
	-	-	
ACTIVO NO CORRIENTE	846.925	1.645.201	
TOTAL ACTIVO	483.349.769	663.928.435	

PASIVO	2025	2024	NOTA
2101 Pasivos financieros	800.272	1.006.109	4
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por	148.379.425	103.441.698	6
2120 pagar			
2201 Retenciones en la Fuente	1.068.000	5.666.762	
2202 De Renta y Complementarios	-	33.826.789	
2204 De Industria y Comercio	14.787.476	24.819.174,07	5
2501 Anticipos de Clientes	210.119.046,00	218.569.926,49	
PASIVO CORRIENTE	375.154.219	387.330.458	
Pasivos por impuestos diferidos	-	-	
2127 Cuentas por pagar socios o accionistas	185.018.319,96	-	
PASIVO NO CORRIENTE	185.018.320	-	
TOTAL PASIVO	560.172.539	387.330.458	
PATRIMONIO			7
3101 Capital social	3.000.000	3.000.000	
Superávit por valorizaciones	-	-	
3301 Reservas	2.500.000	2.500.000	
3501 Resultados del ejercicio	- 353.420.748	- 35.426.744	
3502 Ganancias acumuladas	271.097.978	306.524.720	
TOTAL PATRIMONIO	- 76.822.770	276.597.977	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	483.349.769	663.928.435	

MARY LUZ HIDALGO
 Representante legal

INGRID JULIETH SANCHEZ SUAREZ
 Contador Publico T.P N° 171271-T

ANGELA VIVIANA BERNAL AGUILAR
 Revisor Fiscal T.P N° 284198-T



TALLER CREATIVO BRINCOS Y BRINQUITOS SAS

NIT: 830.068.578-9

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2025-2024

CIFRA EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS

VIGILADO SUPERSALUD - BOGOTA D.C

	2025	2024	NOTA
4101 INGRESOS OPERACIONALES	247.815.173	1.079.756.600	8
6101 COSTO DE VENTAS	373.956.423	820.646.818	14
UTILIDAD BRUTA	- 126.141.250	259.109.782	
5101 GASTOS DE PERSONAL	-	-	
5107 HONORARIOS	26.459.678	25.698.956	10
5108 IMPUESTOS	19.689.617	16.903.003	
5110 ARRENDAMIENTOS	84.144.023	103.132.448	
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	917.793	-	
5112 SEGUROS	2.124.260	2.681.445	
5113 SERVICIOS	13.400.127	11.353.459	
5114 GASTOS LEGALES	1.772.900	2.217.800	
5116 ADECUACION E INSTALACION	1.390.876	3.350.400	
5112 DEPRECIACIONES	798.276	798.276	
5121 DETERIORO CUENTAS X PAGAR	-	-	
5136 DIVERSOS	67.349.294	85.203.075	
5138 GASTOS DE REPRESENTACION	-	-	
UTILIDAD OPERACIONAL	- 344.188.094	7.770.921	
4201 INGRESOS NO OPERACIONALES	3.554.015	30.527	9
5301 GASTOS NO OPERACIONALES	10.858.459,00	7.904.402,94	12
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	- 351.492.537	-102.955	
5505 Renta	0,00	84.443.169,00	
GASTO DE IMPUESTOS	1.928.211,00	35.323.789,00	13
UTILIDAD NETA	- 353.420.748	- 35.426.744	

MARY LUZ HIDALGO
Representante legal

INGRID JULIETH SANCHEZ SUAREZ
CONTADOR PÚBLICO T.P N° 171271-T

ANGELA VIVIANA BERNAL AGUILAR
REVISOR FISCAL T.P N° 284198-T



TALLER CREATIVO BRINCOS Y BRINQUITOS SAS
NIT: 830.068.578-9
ESTADO DE REVELACIONES
A 31 DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

ENTIDAD QUE REPORTA Y ÓRGANOS DE DIRECCIÓN

Taller creativo brincos y brinquitos sas, es un Sociedad de acciones en sociedad simple constituida 16 de febrero 2000
Su objeto social es servicios de asistencia para niños, adolescentes, y adultos en las areas de terapia ocupacional y fonoaudiologia
Esta organización tiene una duración indefinida y sus órganos de administración son: Asamblea General y Representante Legal.

BASE DE PREPARACIÓN

a) Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los informes contables, la Entidad se encuentra obligada a presentar solo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentado por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Durante el 2015 la Entidad trabajó en el balance de transición hacia las NCIF y a partir de la creación de la sociedad 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

De conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia éstos son los primeros estados financieros individuales preparados por la Entidad de acuerdo con las NCIF; para la conversión al nuevo marco técnico normativo (ESFA), para el período denominado de transición y a partir del 2015 como vigencia obligatoria la Entidad ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la sección 35 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015.

La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

B) Bases de medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico

c) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos (\$).

d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NCIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

e) Modelo de Negocio

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos a costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

f) Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a la utilidad antes de impuestos, o 0.5% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación.

**TALLER CREATIVO BRINCOS Y BRINQUITOS SAS**

NIT: 830.068.578-9

ESTADO DE REVELACIONES

A 31 DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

a) Efectivo y Equivalentes al Efectivo

LA ENTIDAD reconoce como efectivo tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros. Por tanto, una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando tenga vencimiento próximo, de tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

b) Instrumentos Financieros

LA ENTIDAD medirá un activo financiero o un pasivo financiero, al precio de la transacción, revelará, junto con un comentario de la gerencia, el importe de los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo significativos mantenidos por la entidad que no están disponibles para ser utilizados por esta.

c) Arrendamientos

Si un arrendamiento es financiero u operativo depende de la esencia de la transacción y no de la forma del contrato. LA ENTIDAD clasifica un arrendamiento como financiero si el arrendador transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad. Por el contrario, se clasifica como arrendamiento operativo si el arrendador no transfiere sustancialmente los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad.

d) Provisiones, Pasivos y Activos Contingentes

LA ENTIDAD revela un pasivo contingente cuando tiene una obligación posible pero incierta, es decir que la probabilidad de ocurrencia esté entre el 21% y el 50%, o que para dicha obligación presente no sea probable que tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para liquidar la obligación y/o que el importe de dicha obligación no pueda ser estimado de forma fiable.

LA ENTIDAD no reconoce un activo contingente en los estados financieros como tal, en contraste, LA ENTIDAD revela la información adecuada y completa sobre dicho activo contingente. En caso de que la probabilidad de la entrada de beneficios económicos futuros sea prácticamente cierta, es decir, que el hecho económico cumple la definición de activo, LA ENTIDAD procede a reconocer el importe conforme a la política del activo que corresponde.

e) Propiedad, Planta y Equipo

LA ENTIDAD mide un elemento de propiedad, planta y equipo al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. LA ENTIDAD reconoce los costos del mantenimiento preventivo de un elemento de propiedad, planta y equipo en los resultados del periodo en el que se incurre en dichos costos.

Después del reconocimiento inicial de la depreciación, LA ENTIDAD evalúa la vida útil de los elementos depreciables al final del periodo sobre el que se informa para determinar si existe cambio en la estimación contable para la depreciación realizada inicialmente.

Para los siguientes grupos de activos fijos, se fija las siguientes vidas útiles y se aplica el método de depreciación línea recta, así:

CLASIFICACION	VIDA UTIL
MAQUINARIA Y EQUIPO	10 AÑOS
EQUIPO DE OFICINA	10 AÑOS
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	5 AÑOS

f) Deterioro de Valor

LA ENTIDAD evalúa en cada fecha sobre la que se informa si ha habido un deterioro del valor de sus activos y dado el caso de que se determine dicho deterioro LA ENTIDAD reduce el importe en libros al importe recuperable y registrará una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

g) Ingresos Ordinarios

Se reconoce un ingreso sólo cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros de LA ENTIDAD, relacionado con un aumento en el valor de los activos o una disminución en los pasivos, y que su importe pueda ser medido con fiabilidad.

Los ingresos son medidos inicialmente por LA ENTIDAD al valor razonable de la contraprestación recibida o por percibir, excluyendo todos los importes atribuibles teniendo en cuenta el importe de cualquier descuento comercial, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas o servicios que sean practicados por LA ENTIDAD



TALLER CREATIVO BRINCOS Y BRINQUITOS SAS

NIT: 830.068.578-9

ESTADO DE REVELACIONES

A 31 DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Nombre o razón social del banco o Responsable de caja	31/12/2025	31/12/2024
Caja general	266.079	1.999.000,03
Copagos	-	-
TOTAL	266.079	1.999.000

Nombre o razón social del banco o Responsable de caja	No. Cuenta	31/12/2025	31/12/2024
Banco de Bogota 6401		631.759	5.764.097,80
Banco BBVA 1623		16.584	315.040,31
Banco BBVA 8993			
	TOTAL	648.343	6.079.138
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		914.423	8.078.138

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Cuentas comerciales por cobrar	31/12/2025	31/12/2024
Cientes (A)	204.999.011	301.816.434,22
Cuentas por cobrar otros		
Cuentas por cobrar -Socios		
Otras Cuentas por cobrar -Promesas de Venta (B)		
Otras Cuentas por cobrar - Intereses (C)		
Anticipo de impuestos y Contribuciones (D)	276.355.490	352.388.662
Otras Cuentas por cobrar -Trabajadores (E)		
Otras Cuentas por cobrar - Terceros		
Reclamaciones DIAN	-	-
Total CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	481.354.501	654.205.096

2- A. Cientes

Nombre o razón social	Deterioro de cartera 2018	Deterioro de cartera 2017	31/12/2025	31/12/2024
Entidades promotoras de salud contributivo	0	0	204.999.011	301.816.434,22
SUBTOTAL	0	0	204.999.011	301.816.434

2-. Cuentas por cobrar -Socios

Nombre o razón social	31/12/2025	31/12/2024
mary luz Hidalgo	0	0
TOTAL	0	0

2- D. Anticipo de impuestos y Contribuciones

Detalle	31/12/2025	31/12/2024
Anticipo de Renta	271.503.000	216.121.000
Retenciones Renta	4.004.562	128.119.738
Reteiva		
Retención de Industria y comercio	847.928	8.147.924
Retenciones autorrenta		
TOTAL	276.355.490	352.388.662



TALLER CREATIVO BRINCOS Y BRINQUITOS SAS

NIT: 830.068.578-9

ESTADO DE REVELACIONES

A 31 DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Propiedades, planta y equipo	31/12/2025	31/12/2024
Maquinaria y equipo	-	-
Depreciación Maquinaria y equipo	-	-
Maquinaria y equipo	0	-
Equipo de oficina	23.780.214	23.780.214
Depreciación Equipo de oficina	23.044.120	22.784.320
Equipo de oficina	736.094	995.894
Equipo de computación y comunicación	4.331.073	4.331.073
Depreciación Equipo de computación y comunicación	4.220.242	3.681.766
Equipo de computación	110.831	649.307
Maquinaria y equipo medico cientifico	-	-
Depreciación Maquinaria y equipo medico cientifico	-	-
Maquinaria y equipo medico cientifico	0	0
TOTAL	846.925	1.645.201

NOTA 4. PASIVO FINANCIERO

TIPO DE CREDITO	No OBLIGACION	31/12/2025	31/12/2024
Credito Banco de Bogota	credito No 0744	0	0
Tarjeta de credito Banco de Bogota	T.C 2242	880.272	1.006.109,00
TOTAL PASIVO FINANCIERO		880.272	1.006.109

NOTA 5. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

TERCERO	CIUDAD	DETALLE	31/12/2025	31/12/2024
SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	BOGOTA	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	2.792.460	11.995.016
		VIGENCIAS FISCALES ANTERIORE	11.995.016	12.824.158
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	BOGOTA	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	1.068.000	39.493.551
		VIGENCIAS FISCALES ANTERIORE	-	0
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES			15.855.476	64.312.725

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Cuentas comerciales por cobrar	31/12/2025	31/12/2024
Anticipo de clientes (A)	0	0
Costos y gastos por pagar (B)	148.379.426	1.041.698
Retenciones y aportes de nomina (C)	0	0
Acreedores varios (D)	0	102.400.000
Retenciones de carácter obligatorio (E)		46.407
Total Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pa	148.379.426	103.488.105

E. RETENCIONES DE CARÁCTER OBLIGATORIO

RETENCIONES DE CARÁCTER OBLIGATORIO

TERCERO	CIUDAD	DETALLE	31/12/2025	31/12/2024
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	BOGOTA	RETENCION EN LA FUENTE	0	46.407
		AUTORETENCION	0	0
SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	BOGOTA	RETEICA	1.068.000	5.620.354
			0	0
TOTAL RETENCIONES DE CARÁCTER OBLIGATORIO			1.068.000	5.666.761

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

1.068.000

5.666.761

