



MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS

NIT: 901.318.712-0

Estados de Situacion Financiera

31 de Diciembre de 2025 y 2024

(Expresados en pesos)

ACTIVO CORRIENTE:	NOTA	2025	2024	VARIACION
ACTIVOS				
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	111.198.389	345.745.449	- 234.547.061
Inversiones - CDT	5	-	-	-
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	6	270.289.307	86.079.893	184.209.415
Activo por impuestos corrientes	7	422.848.741	250.129.586	172.719.155
Inventarios	8	-	-	-
Intangibles	10	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		804.336.437	681.954.928	122.381.509
Equipo, neto	9	70.052.649	75.593.748	- 5.541.099
		874.389.086	757.548.676	116.840.410
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE:				
Obligaciones financieras	11	88.036.702	103.450.481	-15.413.779
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	12	114.041.998	103.735.619	10.306.379
Pasivo por impuestos corrientes	13	99.892.187	60.481.393	39.410.794
Pasivo por beneficios a empleados	14	59.007.202	49.326.921	9.680.281
Otros pasivos	15	-	221.360	-221.360
TOTAL PASIVO		360.978.089	317.215.774	43.762.315
PATRIMONIO				
Capital autorizado, suscrito y pagado	16	120.000.000	120.000.000	-
Reservas obligatorias		100.000.000	100.000.000	-
Resultados de ejercicios anteriores		154.495.885	131.890.858	22.605.027
Resultados del ejercicio		138.915.113	88.442.045	50.473.068
TOTAL PATRIMONIO		513.410.998	440.332.903	73.078.095
		874.389.086	757.548.676	116.840.410

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Lina Paola Botero Daza
Representante Legal

Sergio Daniel Gonzalez Lopez
Contador Publico T. P. 287.259 - T



MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS

NIT: 901.318.712-0

Estados de resultados Integrales

31 de Diciembre de 2025 y 2024

(Expresado en pesos)

	NOTA	2025	2024	VARIACION
Ingresos de actividades ordinarias	17	2.370.254.120	1.997.803.551	372.450.569
Costo de ventas	24	- 1.238.736.250	- 1.072.786.237	- 165.950.013
Utilidad bruta		1.131.517.870	925.017.314	206.500.556
Gastos de administración	19	846.805.334	725.599.920	121.205.414
Otros Ingresos	18	5.052.317	8.022.471	- 2.970.154
Otros Gastos	20	3.300.931	4.501.579	- 1.200.648
		845.053.948	722.079.028	122.974.920
Resultado operacional		286.463.922	202.938.286	83.525.637
Ingresos financieros		-	-	-
Gastos financieros	21	38.990.314	48.943.402	-9.953.088
Otros gastos extraordinarios	22	14.167.496	16.616.839	-2.449.343
Resultado antes de impuesto de renta		233.306.113	137.378.045	95.928.068
Impuesto de renta:				
Corriente		94.391.000	48.936.000	45.455.000
Reserva legal		-	-	-
Resultado del ejercicio		138.915.113	88.442.045	50.473.068

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.


Lina Paola Botero Daza
Representante Legal


Sergio Daniel Gonzalez Lopez
Contador Publico T. P. 287.259 - T



MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS

NIT: 901.318.712-0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 de Diciembre de 2025

(Expresado en pesos)

	Patrimonio							
	Capital emitido	Superavit por revaluación del capital	Otras reservas		Ganancias acumuladas			Total Patrimonio
			Reserva Legal	Total otras reservas	Ganancias acumuladas diferentes a las generadas por efectos de la	Ganancias del ejercicio	Total ganancias acumuladas	
Patrimonio al comienzo del periodo	120.000.000	-	100.000.000	100.000.000	131.890.858	88.442.045	220.332.903	440.332.903
Saldo reexpresado patrimonio al comienzo del periodo	120.000.000	-	100.000.000	100.000.000	131.890.858	88.442.045	220.332.903	440.332.903
Cambios en el patrimonio								-
Ganancia (pérdida)	-					-	-	-
Otro resultado integral				-			-	-
Resultado integral total			-	-	131.890.858	88.442.045	220.332.903	440.332.903
Dividendos reconocidos como distribuciones a los propietarios					-	(88.442.045)	(88.442.045)	88.442.045
Incrementos (disminuciones) por otros cambios, patrimonio	-		100.000.000	100.000.000	22.605.027	138.915.113	161.520.139	261.520.139
Total incremento (disminución) en el patrimonio	-	-	100.000.000	100.000.000	154.495.885	50.473.068	73.078.095	790.295.087
Patrimonio al final del periodo	120.000.000	-	100.000.000	100.000.000	154.495.885	138.915.113	293.410.998	513.410.998

Lina Paola Botero Daza
Representante Legal

Sergio Daniel Gonzalez Lopez
Contador Publico T. P. 287.259 - T



MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS

NIT: 901.318.712-0

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO

Del 1 de enero a 31 de Diciembre de 2025

en \$ colombianos

A Dic 31 de 2025

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación

Resultado del Ejercicio	138.915.113
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo	
Depreciación	9.691.000
Provisión impuesto diferido	-

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

148.606.113

Cambios en Activo y Pasivo operacional

(+/-) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(184.209.415)
(+/-) Activos por inventarios	-
(+/-) Activos por impuestos corrientes	(172.719.155)
(+/-) Otras cuentas por pagar a terceros	(10.306.379)
(+/-) Otros activos	-
(+/-) Por obligaciones financieras	(15.413.779)
(+/-) Otras obligaciones financieras	(221.360)
(+/-) Cuentas comerciales por pagar	10.306.379
(+/-) de otros pasivos	-
(+/-) de Pasivos por beneficios a los empleados	9.680.281
(+/-) Pasivos por impuestos corrientes	39.410.794

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

(174.866.521)

Flujos de efectivo proveniente de las actividades de inversión

(+/-) Disminución Propiedades planta y Equipo	-
---	---

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión

-

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación

(59.680.539)

(+/-) de Pasivos financieros	-
Emisión de acciones	-

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación

(59.680.539)

VARIACIÓN DEL EFECTIVO

(234.547.060)

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	345.745.449
--	-------------

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	111.198.389
--	-------------

Lina Paola Botero Daza
Representante Legal

Sergio Daniel Gonzalez Lopez
Contador Publico T. P. 287.259 - T

MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS

Notas a los estados financieros
31 de Diciembre de 2025 y 2024
(Expresada en pesos)

1. Entidad Reportante

Movilmedica atencion integral domiciliaria S.A.S, es una sociedad constituida por accionistas. Se constituyó mediante documento privado el 04 de marzo de 2019. La sociedad tiene duración a término indefinido.

Prestación de servicios de salud domiciliarios. Así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el Extranjero. La sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad.

Con base en la Ley 1429 del 29 de diciembre de 2010, Movilmedica atencion integral domiciliaria S.A.S se acogió a los beneficios tributarios mencionados en la Nota 9 de los estados financieros.

2. Bases de Presentación

2.1. Normas contables aplicadas

Los estados financieros de Movilmedica atencion integral domiciliaria S.A.S. han sido preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptados en Colombia (N C I F), las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) junto con sus interpretaciones, traducidas al español y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

2.2. Bases de medición

Los Estados Financieros separados han sido preparados sobre la base de costo histórico, y/o cambios en otro resultado integral que se valúan a sus valores razonables al cierre de cada periodo, como se explica en las políticas contables incluidas más adelante.

Por lo general, el costo histórico se basa en el valor razonable de la contraprestación otorgada a cambio de los bienes y servicios.

El valor razonable es aquel que se recibe por ingresos percibidos por prestación de servicios de salud domiciliarios y otros ingresos no operacionales, el valor de los pasivos son las obligaciones que tiene la Compañía a corto, mediano o largo plazo.

2.3. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los presentes estados financieros se valoran y presentan utilizando pesos colombianos, la cual es la moneda del entorno económico principal de Soluciones y Asistencia en Salud, es su moneda funcional.

2.4. Materialidad (o importancia relativa)

Las omisiones o inexactitudes de partidas son materiales o tienen importancia relativa si pueden, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios sobre la base de los estados financieros. La materialidad (o importancia relativa) depende de la magnitud y la naturaleza de la omisión o inexactitud, enjuiciada en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido. La magnitud o la naturaleza de la partida, o una combinación de ambas, podría ser el factor determinante.

2.5. Uniformidad

Soluciones y Asistencia en Salud mantendrá la presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros de un ejercicio a otro, a menos que:

- Tras un cambio significativo en la naturaleza de las actividades de la entidad o una revisión de sus estados financieros, se ponga de manifiesto que sería más apropiada otra presentación u otra clasificación, tomando en consideración los criterios para la selección y aplicación de políticas contables; o
- Una NIIF requiera un cambio en la presentación.

2.6. Periodo contable

Soluciones y Asistencia en Salud prepara y difunde estados financieros de propósito general una vez al año, con corte al 31 de diciembre, y eventualmente prepara estados financieros intermedios para fines específicos.

2.7. Negocio en marcha

La administración de la Compañía, estima que no tiene incertidumbres significativas, eventos subsecuentes significativos, o indicadores de deterioro fundamentales que pudieran afectar la hipótesis de empresa en marcha a la fecha de presentación de los presentes estados financieros.

2.8. Presentación del estado de situación financiera

En el estado de situación financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

2.9. Estado del resultado

La Compañía presenta el estado de resultados del ejercicio de acuerdo con el método “función de los gastos” o del “costo de ventas”, ya que este método puede proporcionar a los usuarios una información más relevante que la clasificación de gastos por naturaleza.

2.10. Estimaciones y juicios contables significativos

La preparación de los Estados Financieros requiere que la Administración realice estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos reconocidos en los estados financieros. Estas estimaciones se han realizado en función de una mejor información disponible sobre los hechos analizados.

3. Principales Políticas y Prácticas Contables

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se registran los montos de dinero que efectivamente dispongan de liquidez inmediata en caja o en bancos.

El equivalente de efectivo es reconocido a su costo y comprende, saldo de caja general, caja menor, saldo en cuentas corrientes en entidades financieras certificadas por la Superintendencia Financiera.

3.2. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo; se clasifican como activos corrientes, excepto para los vencimientos superiores a doce meses desde la fecha del balance, los cuales se clasifican como activos no corrientes.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar que son medidas inicialmente a su valor nominal, el cual es similar a su valor presente, neto de la provisión efectuada para el deterioro de su valor.

3.3. Inventarios

Los inventarios incluyen productos terminados y adquiridos a cualquier título para ser consumidos en el durante la prestación de servicios de salud

El costo de otros inventarios se calcula bajo el método de promedio ponderado, el cual incluye los costos de adquisición (deducidos los descuentos comerciales, las rebajas obtenidas y otras partidas similares), así como otros costos en los que se haya incurrido para dar a las existencias su ubicación y condiciones actuales, tal como los costos de transporte.

La Compañía realiza una evaluación del valor neto de realización de los inventarios al final del período, registrando con cargo a resultados, cuando los mismos se encuentran sobrevalorados.

3.4. Equipo

El equipo se contabiliza al costo de adquisición. La depreciación es calculada sobre el costo usando el método de línea recta, con base en la vida útil de los activos. Las tasas anuales de depreciación utilizadas son:

Equipo de oficina

Equipo de computo y comunicación

Equipo Medico científico

3.5. Pasivos financieros

Los pasivos financieros corresponden a las fuentes de financiación obtenidas por la Compañía a través de créditos bancarios, cuentas por pagar a proveedores y acreedores. La Compañía determina la clasificación de sus pasivos financieros en el reconocimiento inicial para ser medidos bajo la metodología de costo amortizado o valor razonable.

Las cuentas por pagar a proveedores y acreedores son pasivos financieros a corto plazo registrados por su valor nominal, toda vez que no difieren significativamente de su valor razonable.

Un pasivo financiero se da de baja cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato sea pagada o vencida.

3.6. Impuestos

El gasto por impuesto a las ganancias es registrado en resultados y está compuesto por el impuesto a la renta del año corriente y el efecto del impuesto diferido en cada Los activos y pasivos por impuestos son presentados de manera separada en los estados financieros.

a) Impuesto corriente

La Compañía determina la provisión del impuesto a las ganancias con base en el mayor valor entre la renta líquida gravable y la renta presuntiva.

La renta líquida gravable difiere de la utilidad reportada en el estado de resultados integrales, debido a: deducciones tributarias especiales, pérdidas fiscales y

b) Impuesto diferido

El impuesto diferido se reconoce utilizando el método del pasivo. Los activos y pasivos por impuestos diferidos son registrados para futuras consecuencias imponibles atribuibles a las diferencias entre los valores en libros de los activos y pasivos existentes en los estados financieros y sus respectivas bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce para todas las diferencias gravables temporarias. Un activo por impuesto diferido se reconoce para todas las diferencias temporarias deducibles y pérdidas. Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se esperan serán aplicables al impuesto de renta durante los años en los cuales las El importe en libros de un activo por impuestos diferidos se somete a revisión al final de cada periodo sobre el que se informe y se reduce, en la medida que estime probable que no se dispondrá de suficiente ganancia fiscal en el futuro que permita la recuperación total o parcial del activo.

c) Otros impuestos

La Compañía reconoce en el resultado del periodo gastos por otros impuestos diferentes al impuesto a las ganancias, tal como el impuesto de industria y comercio que grava los ingresos obtenidos en los municipios por el desarrollo de actividades comerciales, industriales y de servicios.

3.7. Beneficios a empleados

El régimen salarial y prestacional se rige por el Código Sustantivo de Trabajo. Se reconocen intereses al 12% anual sobre los montos acumulados por cesantías a favor de cada trabajador y se prevé el pago de indemnizaciones cuando se presenten La Compañía hace aportes periódicos para cesantías, pensiones y riesgos profesionales a los respectivos fondos que asumen en su totalidad estas obligaciones.

3.8. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por la prestación de servicios de salud domiciliarios, se reconocen en el momento de la atención al paciente y suministro de medicamentos. Los ingresos se calculan En los demás casos, los ingresos se reconocen en el momento en que se han devengado y nace el derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago.

3.9. Reconocimiento de gastos

Los costos y gastos se presentan por función, detallando en las respectivas notas la composición del costo de ventas y los gastos asociados a las actividades de administración, ventas

3.10. Ingresos y gastos financieros

Los ingresos y gastos financieros incluyen principalmente: a) costos por intereses de préstamos y financiación, b) valoración de ganancias y pérdidas de instrumentos financieros

3.11. Provisiones y pasivos contingentes

Las provisiones son reconocidas cuando se tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado y que sea probable que se requiera un En los casos aplicables, se registran a su valor presente, utilizando una tasa que refleje el riesgo específico del pasivo. Los pasivos contingentes no son reconocidos, pero están sujetos a la revelación en las notas explicativas cuando es posible la salida de recursos, incluyendo aquellos cuyos valores no pueden estimarse.

4. Disponible

El siguiente es un detalle de disponible, al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Caja	1.100.000	1.600.000	- 500.000
Banco Davivienda	110.098.388	344.145.449	- 234.047.061
Bancoomeva	1	0	
Banco Bancolombia	-	-	-
	111.198.389	345.745.449	- 234.547.061

5. Inversiones

El siguiente es un detalle de inversiones, al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Certificados	-	-	-
	-	-	-

6. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El siguiente es un detalle de deudores, al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
	-	-	
Clientes	161.170.402	83.581.893	77.588.509
Anticipo de impuestos	100.000.000	-	100.000.000
Cuentas por cobrar a socios y	-	-	-
Anticipos y avances	9.118.906	2.498.000	6.620.906
	270.289.307	86.079.893	184.209.415

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	VALOR
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S. / PLAN PREMIUM	107.702.283
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S. / EPS CONTRIBUTIVO	21.309.387
IKE ASISTENCIA COLOMBIA S.A.S	8.595.276
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A.	8.586.949
MEDISANITAS S.A.S. COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	8.120.966
KOM CARE IPS SAS	3.155.543
MULTISERVICIOS CL-TIENE S.A.S	1.840.198
MAGENTA SEGUROS LTDA	738.000
COLOMBO CHILENA DE ASISTENCIAS SAS	153.000
TERCEROS	265.000
TOTAL	160.466.602

El 100% de los ingresos por actividades ordinarias durante el 2025 y 2024, corresponden a la prestación de servicios de salud domiciliarios. Las cuentas por cobrar a clientes se originan en ventas a crédito financiadas a 30 días.

El valor contable de las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar se aproxima a su valor razonable.

7. **Anticipo de impuestos**

El siguiente es un detalle de deudores, al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2.025	2.024	VARIACIONES
Anticipo de impuestos	422.848.741	250.129.586	172.719.155
	422.848.741	250.129.586	172.719.155

8. **Inventarios**

El siguiente es un detalle de los inventarios, al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Materia prima	-	-	-
	-	-	-

9. **Equipo, neto**

El siguiente es un detalle de equipos, al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Adecuaciones y intalaciones	10.843.933	10.843.933	-
Muebles y enseres	28.289.612	28.289.612	-
Equipos de procesamiento de datos	32.139.368	27.989.467	4.149.901
Equipo médico científco	4.786.998	4.786.998	-
	25.000.000	25.000.000	-
Depreciación acumulada	- 31.007.262	- 21.316.262	- 9.691.000
Equipo, neto	70.052.649	75.593.748	- 5.541.099

10. **Intangibles**

El siguiente es un detalle de intangibles, al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Licencias, software y marcas	-	-	-
Go Daddy	0	-	-
Servicio computrabajo	-	-	-
	-	-	-

11. **Obligaciones financieras**

El siguiente es un detalle de las obligaciones financieras al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Tarjetas de credito	-	7.772.827	- 7.772.827
Otras obligaciones	88.036.702	95.677.654	- 7.640.952
	88.036.702	103.450.481	- 15.413.779

12. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar, al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Proveedores de bienes y servicios	107.675.429	97.854.219	9.821.210
Proveedores del exterior	-	-	-
Costos y gastos por pagar	-	-	-
Deudas con socios y accionistas	-	-	-
Retenciones y aportes de nómina	2.347.499	2.448.800	- 101.301
Acreedores varios	4.019.070	3.432.600	586.470
	114.041.998	103.735.619	10.306.379

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	VALOR	%
PABLO ELIESER HERNANDEZ NERERY	6.797.268	6,31%
MATEO LOAIZA LOPEZ	6.718.072	6,24%
ANA MARIA QUINTERO DIAZ	6.115.063	5,68%
SAMUEL CORREA BUITRAGO	5.592.794	5,19%
JOUBERTH ISAAC PARRA CORTAZAR	5.301.825	4,92%
MARIA ALEJANDRA VALDERRAMA LOPEZ	5.271.490	4,90%
ERIKA XIOMARA NUÑEZ JIMENEZ	5.149.768	4,78%
BELGICA BEATRIZ JULIO IBAÑEZ	4.112.131	3,82%
CAMILO ANDRES LOPEZ MEJIA	3.956.741	3,67%
REINA MORON BARRIOS	3.388.146	3,15%
CARLOS ARTURO SOLANO CASTILLO	3.368.192	3,13%
MARIO PINEDA SUAREZ	2.833.183	2,63%
MARIA VICTORIA ARTEAGA QUINTERO	2.827.710	2,63%
HECTOR ALEXANDER ALONSO LOZANO	2.547.435	2,37%
MARIA ALEJANDRA MORALES SANCHEZ	2.248.765	2,09%
MARIA BEHIMAN DAZA DE BOTERO	2.129.134	1,98%
MAGALLY URUEÑA PLAZAS	1.981.471	1,84%
JONATHAN ALEXANDER BRAVO DIAZ	1.962.135	1,82%
CESAR GERMAN QUIROGA	1.960.680	1,82%
RAMIRO ALVAREZ GONZALEZ	1.807.845	1,68%
MILLER STEVENS MERCHAN MAYORGA	1.793.326	1,67%
JOSE JACINTO CASTELLANOS GOMEZ	1.773.055	1,65%
FREDDY QUEVEDO PINZON	1.772.927	1,65%
FONDO DE EMPLEADOS FONEMCAP	1.741.342	1,62%
LUISA FERNANDA BOTERO DAZA	1.729.134	1,61%
OSCAR GERARDO REINA FERNANDEZ	1.721.573	1,60%
ENRIQUE SANCHEZ CLAROS	1.707.236	1,59%
GIOVANNI DIAZ DELGADO	1.687.412	1,57%
ANTONIO JOSE OLIVEROS GARCIA	1.683.578	1,56%
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A.	1.604.775	1,49%
RICARDO ANDRES MARTINEZ HERAZO	1.521.355	1,41%
JUAN SEBASTIAN SANTANDER GUERRERO	1.464.513	1,36%
ANGY KATHERINE MANTILLA ACEVEDO	1.386.476	1,29%
SERGIO DANIEL GONZALEZ LOPEZ	1.288.742	1,20%
LUIS ALBERTO CIFUENTES BERMUDEZ	1.243.560	1,15%
CUPERTINO CARRANZA GARZON	1.193.851	1,11%
REPRESENTACIONES Y DISTRIBUCIONES TLC REDITLC LTDA	1.145.421	1,06%
OSCAR FERNELY LOZANO SOLORZANO	1.102.579	1,02%
MINORKA LIENDO HENRIQUEZ	992.830	0,92%
PEDRO ALEJANDRO BOTERO TERREROS	767.487	0,71%
LINA PAOLA BOTERO DAZA	676.700	0,63%
COLOMBIANA DE COMERCIO S.A	639.600	0,59%
JUAN DIEGO MARTINEZ RAMIREZ	450.942	0,42%
SERGIO ESTIVEN AMORTEGUI AREVALO	346.969	0,32%
COMERCIALIZADORA EXITOFIL SAS	171.000	0,16%
MILTHON CESAR RINCON RODRIGUEZ	100.000	0,09%
INDUSTRIA DE ASEO MYN MAGNI SAS	4.000	0,00%

El valor contable de las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar es muy cercano a su valor razonable debido a su naturaleza de corto plazo.

13. Pasivo por impuestos corrientes

i) El siguiente es un detalle de pasivo por impuestos corrientes, al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Retención en la fuente	1.663.889	5.042.410	- 3.378.521
Industria y comercio retenido	2.263.284	4.062.983	- 1.799.699
Impuesto a las ventas agregado	- 205.987	-	- 205.987
Impuesto sobre la renta y complementario	94.391.000	48.936.000	45.455.000
Impuesto de industria y comercio por pagar	1.780.000	2.440.000	- 660.000
	99.892.187	60.481.393	39.410.794

14. Pasivo por Beneficios a empleados

El siguiente es un detalle del pasivo por beneficios a empleados, al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Salarios por pagar	22.320.682	21.667.035	653.647
Cesantías	20.571.982	16.871.064	3.700.918
Int. Sobre las cesantías	2.660.542	1.916.254	744.288
Prima de servicios	-	-	-
Vacaciones consolidadas	13.453.996	8.872.568	4.581.428
Prestaciones sociales por pagar	-	-	-
	59.007.202	49.326.921	9.680.281

15. Otros pasivos

El siguiente es un detalle de otros pasivos, al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Anticipos y avances recibidos	-	221.360	- 221.360
Cuenta temporal de inventarios	-	-	-
Pasivos temporales	-	-	-
	-	221.360	- 221.360

16. Patrimonio

a) Capital suscrito y pagado

Capital autorizado, suscrito y pagado:

	2025	2024	VARIACION
12.000 acciones valor nominal \$10.000 cada una	120.000.000	120.000.000	-

b) Reserva Legal

De acuerdo con disposiciones vigentes en Colombia, se debe constituir una reserva legal, apropiando como mínimo el 10% de la utilidad neta, hasta que

	2025	2024	VARIACION
Reserva legal	100.000.000	100.000.000	-
Resultados de ejercicios anteriores	154.495.885	131.890.858	22.605.027
Resultados del ejercicio	138.915.113	88.442.045	50.473.068

17. Ingresos operacionales

El siguiente es un detalle de los ingresos por actividades ordinarias, al culminar el 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Operacionales	2.432.539.380	2.024.725.720	407.813.660
Varios operacionales	-	555.681	- 555.681
Devoluciones en ventas	- 62.285.260	- 27.477.850	- 34.807.410
	2.370.254.120	1.997.803.551	372.450.569

INGRESOS POR CLIENTE	VALOR	%
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S. / PLAN PREMIUM	2.240.105.000	94,51%
IKE ASISTENCIA COLOMBIA S.A.S	70.680.000	2,98%
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A.	66.738.870	2,82%
KOM CARE IPS SAS	25.640.000	1,08%
MEDISANITAS S.A.S. COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	15.096.510	0,64%
MULTISERVICIOS CL-TIENE S.A.S	7.137.000	0,30%
MAGENTA SEGUROS LTDA	3.779.000	0,16%
COLOMBO CHILENA DE ASISTENCIAS SAS	730.000	0,03%
PARTICULARES	2.633.000	0,11%

18. Otros Ingresos

El siguiente es un detalle de los otros ingresos, por los años terminados al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Rendimientos financieros	106.250	711.169	- 604.919
Venta de activos	-	-	-
Reintegro de gastos y costos	-	7.091.664	- 7.091.664
Indemnizaciones	4.943.358	216.666	4.726.692
Diversos	2.709	2.971	- 263
	5.052.317	8.022.471	- 2.970.154

19. **Gastos de Administración**

El siguiente es un detalle de los gastos de administración, por el período terminado el 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Gastos de personal	463.249.766	396.716.816	66.532.950
Honorarios	159.141.438	111.979.333	47.162.105
Impuestos	15.837.998	14.693.571	1.144.427
Arrendamientos	41.676.861	37.542.493	4.134.368
Contribuciones y afiliaciones	4.159.133	11.008.169	- 6.849.036
Seguros	26.938.491	22.154.906	4.783.584
Servicios	45.593.444	48.849.225	- 3.255.781
Gastos legales	2.807.237	4.026.543	- 1.219.306
Mantenimiento y reparaciones	31.694.453	22.534.615	9.159.838
Adecuación e instalación	-	-	-
Gastos de viaje	6.475.422	33.500	6.441.922
Depreciaciones	9.691.000	9.691.000	-
Amortizaciones	-	17.264.871	- 17.264.871
Diversos	39.540.091	29.104.878	10.435.213
	846.805.334	725.599.920	121.205.414

20. **Gastos financieros**

El siguiente es un detalle de los gastos financieros, por el período terminado el 31 de diciembre de 2025 y 2024

	2025	2024	VARIACION
Gastos bancarios	38.990.314	48.943.402	- 9.953.088
Intereses	3.300.931	4.501.579	- 1.200.648
Otros gastos diversos	14.167.496	16.616.839	- 2.449.343
	56.458.740	70.061.820	- 13.603.080

21. **Impuestos**

El siguiente es un detalle del impuesto de renta y complementarios

	2025	2024	VARIACION
impuesto de renta y complementarios causado	94.391.000	48.936.000	45.455.000
	94.391.000	48.936.000	45.455.000

22. **Costos**

los costos se componen de la siguiente forma

	2025	2024	VARIACION
Costos Servicio medico	1.219.982.959	1.048.118.354	171.864.604
Costos conductores e insumos	18.753.292	24.667.883	- 5.914.592
	-	-	-
	1.238.736.250	1.072.786.237	165.950.013

16. **Reforma tributaria**

En diciembre de 2022, se expidió la Ley 2277 la cual introdujo, entre otras, las siguientes modificaciones:

* La tarifa del impuesto sobre la renta y complementarios será del 35% a partir de 2022.

17. **Hechos posteriores**

Entre el 1 de enero de 2020 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en

18. **Hallazgos durante el periodo terminado a 31 de diciembre**

Durante el periodo relacionado de los estados financieros se realizaron los siguientes hallazgos y posteriormente se realizo los reconocimientos, estimaciones y reclasificaciones

Análisis DuPont

Estado de Resultados

Ventas
2.370.254.120

Costo de Ventas
1.238.736.250

Gastos Operacionales
846.805.334

Intereses
(5.052.317)

Impuestos - renta
94.391.000

Otros
56.458.740

Utilidad Neta
138.915.113

dividido por

Ventas
2.370.254.120

Margen Neto
(utilidad neta/ventas totales)
5,9%

multiplicado por

Retorno sobre el Activo (ROA)
(utilidad neta/activos)
15,9%

multiplicado por

Retorno sobre el Patrimonio (ROE)
(ROA*apalancamiento)
27,06%

Apalancamiento:
Multiplicador del Capital
(activo/patrimonio)
1,70

Balance

Activos Corrientes
804.336.437

+

Neto Activos Fijos y no corrientes
70.052.649

Ventas
2.370.254.120

dividido por

Total Activos
874.389.086

Rotación Activos
(ventas/activos)
2,71

Total Activos = Pasivo + Patrimonio
874.389.086

dividido por

Patrimonio
513.410.998

Total Pasivo
360.978.089

+

Patrimonio
513.410.998

Pasivos Corrientes
360.978.089

+

Deuda Largo Plazo
-

ROTACION DE CARTERA	
Ventas a credito	9
Cuentas por cobrar	

AÑO 2025	AÑO 2024
Retorno sobre el Patrimonio (ROE) (ROA* apalancamiento)	Retorno sobre el Patrimonio (ROE) (ROA* apalancamiento)
27,06%	20,09%