



M&V SU MEDICO SAS
NIT: 901003026-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE 2025
CIFRA EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS
VIGILADO SUPERSALUD - BOGOTA D.C

	2025	NOTA
4101 INGRESOS OPERACIONALES	1.124.478.677,50	8
6101 COSTO DE VENTAS	565.034.504,79	14
UTILIDAD BRUTA	559.444.173	
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	13.573.300,00	
5107 HONORARIOS	23.370.930	10
5108 IMPUESTOS	13.246.597,08	
5110 ARRENDAMIENTOS	-	
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	-	
5112 SEGUROS	4.954.498,00	
5113 SERVICIOS	151.873.933,14	
5114 GASTOS LEGALES	1.291.389,00	
5117 ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN	3.091.102,18	
5118 DEPRECIACIONES	5.324.452,00	9*
5121 DETERIORO CUENTAS X PAGAR	37.110.344,00	
5136 DIVERSOS	67.382.499,08	
5138 GASTOS DE REPRESENTACION	-	
UTILIDAD OPERACIONAL	238.225.128	
4201 INGRESOS NO OPERACIONALES	45.611	9
5301 GASTOS NO OPERACIONALES	7.737.062,17	12
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	230.533.677	
5505 Renta	116.549.901,00	
GASTO DE IMPUESTOS	116.549.901,00	13
UTILIDAD NETA	113.983.776	

JOSE WILSON MORALES ROJAS
Representante legal

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

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



M&V SU MEDICO SAS
NIT: 901003026-3
ESTADO DE REVELACIONES
A 31 DICIEMBRE DE 2025

ENTIDAD QUE REPORTA Y ÓRGANOS DE DIRECCIÓN

M&V SU MEDICO SAS, es un Sociedad de acciones en sociedad simple constituida 26 de Agosto de 2016

Su objeto social es Actividades de la práctica médica, sin internación, consulta médica

domiciliaria y extramural. Servicios de seguros sociales de riesgos

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.

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.



M&V SU MEDICO SAS
NIT: 901003026-3
ESTADO DE REVELACIONES
A 31 DICIEMBRE DE 2025

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.



M&V SU MEDICO SAS
NIT: 901003026-3
ESTADO DE REVELACIONES
A 31 DICIEMBRE DE 2025

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



M&V SU MEDICO SAS
NIT: 901003026-3
ESTADO DE REVELACIONES
A 31 DICIEMBRE DE 2025

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

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Nombre o razón social del banco o Responsable de caja	31/12/2025
Caja general	807.384
Banco Davivienda 108900303083	-
TOTAL	807.384

Nombre o razón social del banco o Responsable de caja	No. Cuenta	31/12/2025
Banco Davivienda	108900303083	43.609.583
	TOTAL	43.609.583
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		44.416.967

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

Cuentas comerciales por cobrar	31/12/2025
Cientes (A)	221.590.413
Cuentas por cobrar otros	302.515,00
Cuentas por cobrar -Socios	-
Anticipo de impuestos y Contribuciones (D)	125.409.585
Total CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	347.302.513



M&V SU MEDICO SAS
NIT: 901003026-3
ESTADO DE REVELACIONES
A 31 DICIEMBRE DE 2025

2- A. Clientes

Nombre o razón social	Deterioro de cartera 2024	31/12/2025
PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD	0	221.590.413,00
SUBTOTAL	0	221.590.413

OTROS		
	0	0
	0	0
TOTAL		221.590.413

2-. Cuentas por cobrar -Socios

Nombre o razón social	31/12/2025
Jose Wilson Morales	0
TOTAL	0

2- D. Anticipo de impuestos y Contribuciones

Detalle	31/12/2025
Anticipo de Renta	21.015.000,00
Retenciones Renta	92.238.977
Reteiva	0
Retención de Industria y comercio	8.126.608
Retenciones autorrenta	4.029.000
TOTAL	125.409.585

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Propiedades, planta y equipo	31/12/2025
Equipo de Transporte	51.000.000
Depreciación Equipo de Transporte	999.999
Maquinaria y equipo	50.000.001
Equipo de oficina	3.430.000
Depreciación Equipo de oficina	342.999
Equipo de oficina	3.087.001
Equipo de computación y comunicación	3.593.081
Depreciación Equipo de computación y comunicación	3.593.081
Equipo de computación	0
Maquinaria y equipo medico científico	3.107.000
Depreciación Maquinaria y equipo medico científico	388.373
Maquinaria y equipo medico científico	2.718.627
TOTAL	55.805.629



M&V SU MEDICO SAS
NIT: 901003026-3
ESTADO DE REVELACIONES
A 31 DICIEMBRE DE 2025

NOTA 4. PASIVO FINANCIERO

TIPO DE CREDITO	No OBLIGACION	31/12/2025
Tarjeta de credito		0
TOTAL PASIVO FINANCIERO		0

NOTA 5. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

TERCERO	CIUDAD	DETALLE	31/12/2025
SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	BOGOTA	RFETE ICA CORRIENTE	1.714.087
		ICA CORRIENTE	12.491.831
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	BOGOTA	RETEFUENTE CORRIENTE	2.105.350
		RENTA	116.549.901
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES			132.861.169

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

Cuentas comerciales por cobrar	31/12/2025
Anticipo de clientes (A)	0
Costos y gastos por pagar (B)	38.262.082,83
Retenciones y aportes de nomina (C)	0
Acreedores varios (D)	0
Retenciones de carácter obligatorio (E)	0
Total Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pa	38.262.083

E. RETENCIONES DE CARÁCTER OBLIGATORIO

RETENCIONES DE CARÁCTER OBLIGATORIO

TERCERO	CIUDAD	DETALLE	31/12/2025
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	BOGOTA	RETENCION EN LA FUENTE	56.350,00
		AUTORETENCION	2.049.000
SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	BOGOTA	RETEICA	1.714.087
			0
TOTAL RETENCIONES DE CARÁCTER OBLIGATORIO			3.819.437

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

3.819.437



M&V SU MEDICO SAS
NIT: 901003026-3
ESTADO DE REVELACIONES
A 31 DICIEMBRE DE 2025

NOTA 10. GASTOS DE ADMINISTRACION

CONCEPTO	31/12/2025
GASTOS DE PERSONAL	13.573.300
HONORARIOS	23.370.930
IMPUESTOS	13.246.597
ARRENDAMIENTOS	0
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0
SEGUROS	4.954.498
SERVICIOS	151.873.933
GASTOS LEGALES	1.291.389
ADECUACION E INSTALACION	0
GASTOS DE VIAJE	3.091.102
DEPRECIACIONES	5.324.452
DIVERSOS	67.382.499
DETERIORO CARTERA	37.110.344
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	321.219.044

NOTA 11. GASTOS DE VENTAS

CONCEPTO	31/12/2025
GASTOS DE PERSONAL	0
DIVERSOS	0
TOTAL GASTOS DE VENTAS	0



M&V SU MEDICO SAS
NIT: 901003026-3
ESTADO DE REVELACIONES
A 31 DICIEMBRE DE 2025

NOTA 12. GASTOS NO OPERACIONALES

CONCEPTO	31/12/2025
GASTOS FINANCIEROS:	7.737.062
GASTOS BANCARIOS	3.078.270
GMF	956.221
COMISIONES	1.746.846
INT. CORRIENTES	1.955.725
INT. DE MORA	0
SEGUROS	0
FONDO N.A.L DE GARANTIAS	0
OTROS	0
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	0
GASTOS EXTRAORDINARIOS	0
DIVERSOS	0
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	7.737.062

NOTA 13. IMPUESTOS


CONCEPTO	31/12/2025
RENTA Calculo por renta presuntiva	0
RENTA	116.549.901
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	116.549.901


TOTAL GASTOS 445.506.008

NOTA 14. COSTOS

CONCEPTO	31/12/2025
Arriendos Bodega	38.763.539
Honorarios Medicos	161.007.527
Servicios de Conductor	241.036.339
Mantenimiento y Reparacion de Moviles	45.478.472
Insumos Medicos	10.349.295
Peajes	1.885.200
Combustibles	64.252.922
Iva Asumido	2.261.210
TOTAL GASTOS DE VENTAS	565.034.505


JOSE WILSON MORALES ROJAS
Representante legal


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


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