

MJ COMPANY ASISTENCIAL INTEGRAL S.A.S
NIT: 901560694-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVOS 2024 – 2025
Cifras Expresadas En pesos colombianos

CÓDIGO	CUENTAS	NOTAS	2024	2025
	ACTIVOS			
	ACTIVO CORRIENTE			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	3.660.797	4.744.915
1101	EFFECTIVO		3.660.797	4.744.915
110101	Caja General		1.011.000	718.275
110102	Cajas Menores		-	-
110106	Bancos Cuentas De Ahorro-Bancos Moneda Nacional		2.649.797	4.026.640
13	CUENTAS POR COBRAR	4	99.143.039	641.659.066
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL		92.864.688	598.446.112
130125	Cuentas Por Cobrar Por Prestación De Servicios De Salud- Pendiente De Radicar		8.029.122	2.593.254
130126	Cuentas Por Cobrar Por Prestación De Servicios- Radicada		84.835.566	595.852.858
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		6.278.351	43.212.954
131401	Anticipo Renta		236.000	-
131402	Anticipo Retención En La Fuente		3.653.351	28.346.151
131405	Autorretención ventas		2.389.000	14.866.803
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		102.803.836	646.403.981
	ACTIVO NO CORRIENTE			
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	326.874.809	318.859.749
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		330.909.102	350.557.767
150105	Maquinaria Y Equipo En Montaje-Maquinaria Y Equipo		1.724.000	1.724.000
150107	Maquinaria Y Equipo En Montaje-Equipo De Computación Y Comunicación		8.070.000	8.070.000
150108	Maquinaria Y Equipo En Montaje-Equipo Médico-Científico		291.197.104	291.197.104
150124	Equipo De Oficina-Muebles Y Enseres		1.409.998	3.881.975
150127	Equipo De Computación Y Comunicación-Equipos De Procesamientos De Datos		-	6.612.473
150128	Equipo De Computación Y Comunicación-Equipos De Telecomunicaciones		-	2.879.946
150142	Otros Equipos Médicos Científico		28.508.000	36.192.269
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO		(4.034.293)	(31.698.018)
150304	Maquinaria Y Equipo En Montaje-Equipo Médico-Científico		(4.034.293)	(31.698.018)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		326.874.809	318.859.749
	TOTAL ACTIVOS		429.678.645	965.263.730
	PASIVOS			
	PASIVOS CORRIENTE			
21	PASIVOS FINANCIEROS		10.250.278	355.358.521
2105	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	6	-	151.580.606
210501	Proveedores Nacionales -Bienes Y Servicios		-	151.580.606
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		10.250.278	203.777.915
212010	Servicios Públicos		8.390.278	-
212011	Seguros		-	-
212016	Otros Costos Y Gastos Por Pagar		1.860.000	203.777.915
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	7	2.972.354	18.929.172
2201	RETENCION EN LA FUENTE		2.565.418	12.239.204
220105	Servicios		2.565.418	7.380.823
220108	Compras		-	2.938.557
220114	Autorretenciones De Venta		-	1.919.824
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		-	-
220201	Vigencia Fiscal Corriente		-	-
2203	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		406.936	34.968
220302	Venta De Servicios IVA		406.936	34.968
2204	DE INDUSTRIA Y COMERCIO		-	6.655.000
220401	Impuesto Industria Y Comercio		-	6.655.000

23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8	-	11.306.670
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		-	11.306.670
230101	Nominar Por Pagar		-	9.288.860
230110	Aportes A Riesgos Laborales		-	309.610
230120	Aportes A Fondos Pensionales - Empleador		-	1.138.800
230121	Aportes A Seguridad Social En Salud - Empleador		-	284.700
230122	Aportes Al Icbf, Sena Y Cajas De Compensación		-	284.700
24	PROVISIONES	9	8.162.154	63.936.933
2403	PARA OBLIGACIONES FISCALES		8.162.154	63.936.933
240301	De Renta Y Complementarios		8.162.154	63.936.933
	TOTAL PASIVOS CORRIENTE		21.384.786	449.531.296
	TOTAL PASIVOS		21.384.786	449.531.296
31	PATRIMONIO	10	389.000.000	389.000.000
	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES			
3101	CAPITAL		310.000.000	310.000.000
310101	Capital Autorizado Suscrito Y Pagado		310.000.000	310.000.000
3103	APORTES SOCIALES		79.000.000	79.000.000
310301	Cuotas O Partes De Interés Social		79.000.000	79.000.000
33	RESERVAS		1.760.643	13.634.644
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS		1.760.643	13.634.644
330101	Reservas Obligatorias-Reserva Legal		1.760.643	13.634.644
35	RESULTADOS		17.533.216	113.097.790
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		14.506.642	95.564.574
350101	Utilidad Del Ejercicio De Operaciones Continuas		14.506.642	95.564.574
3502	RESULTADOS ACUMULADOS		3.026.574	17.533.216
350201	Utilidades O Excedentes Acumulados		3.026.574	17.533.216
	TOTAL PATRIMONIO		408.293.859	515.732.434
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		429.678.645	965.263.730

Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros.

**COMPANY
ASISTENCIA
INTEGRAL S.A.S**



COMPANY ASISTENCIA
INTEGRAL S.A.S
NIT. 901.560.694-1
Mario Ricardo Jiménez Medina
CLIENTE

MARIO RICARDO JIMENEZ MEDINA
C.C 1.052.963.610
Representante Legal



IVÁN RAMIRO IBAÑEZ PEREZ
C.C 1.070.019.506
Contador Público
T.P. No. 302228-T

MJ COMPANY ASISTENCIAL INTEGRAL S.A.S
NIT: 901560694-1
ESTADO INDIVIDUAL DE RESULTADOS INTEGRALES
COMPARATIVOS 2024 – 2025
Cifras Expresadas En pesos colombianos

CÓDIGO	CUENTAS	NOTAS	2024	2025
4	INGRESOS			
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	11	267.559.413	1.496.734.942
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		267.559.413	1.496.734.942
410108	Otras Actividades Relacionadas Con La Salud		276.532.659	1.518.973.151
410190	Devoluciones Y Descuentos		(8.973.246)	(22.238.209)
	TOTAL INGRESOS		267.559.413	1.496.734.942
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD			
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	12	21.403.015	880.824.926
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		21.403.015	880.824.926
610105	Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico		-	626.466.062
610108	Otras Actividades Relacionadas Con La Salud		21.403.015	254.358.864
	TOTAL COSTOS		21.403.015	880.824.926
	UTILIDAD BRUTA		246.156.398	615.910.016
5	GASTOS			
51	DE ADMINISTRACION	13	222.031.143	435.264.109
5101	SUELDOS Y SALARIOS		-	34.657.787
510101	Sueldos		-	21.352.500
510108	Auxilio De Transporte		-	1.800.000
510109	Bonificaciones		-	6.422.280
510112	Otros Beneficios Económicos		-	5.083.007
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		-	23.046.330
510301	Aportes Arl		-	3.800.330
510302	Aportes A Eps		-	2.640.200
510303	Aportes A Fondos De Pensiones Y/O Cesantías		-	13.111.900
510304	Aportes Cajas De Compensación Familiar		-	3.493.900
5105	PRESTACIONES SOCIALES		-	5.623.500
510505	Prima De Servicios		-	5.623.500
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		-	81.000
510608	Otros Gastos De Personal Diversos		-	81.000
5107	HONORARIOS		3.500.000	-
510707	Asesoría técnica		3.500.000	-
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMP A LAS GANANCIAS		6.433.000	23.091.732
510801	Industria Y Comercio		842.000	15.411.000
510810	Iva Descontable		5.591.000	5.227.419
510812	Otros Impuestos		-	2.453.313
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		28.393	56.786
511101	Contribución Supersalud		28.393	56.786
5112	SEGUROS		3.085.806	4.181.019
511202	Cumplimiento		25.000	62.436
511210	Responsabilidad Civil		3.060.806	4.093.274
511216	Otros Seguros		-	25.309
5113	SERVICIOS		164.976.513	295.664.415
511301	Servicio De Aseo		2.295.306	-
511305	Procesamiento electrónico de datos		6.083.333	5.833.331
511307	Energía Eléctrica		31.440.980	32.414.593
511308	Teléfono		-	741.177
511309	Transporte fletes y acarreos		40.080.000	36.575.668
511311	Publicidad		-	567.600
511313	Otros Servicios		85.076.894	219.532.046
5114	GASTOS LEGALES		4.142.700	1.661.700
511402	Registro Mercantil		1.639.400	1.661.700
511406	Gastos Legales		2.503.300	-
5115	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		184.874	7.414.167
511502	Construcciones Y Edificaciones		184.874	7.175.511
511503	Maquinaria y Equipo		-	238.655
5116	ADECUACIÓN E INSTALACIÓN		-	437.773
511603	Reparaciones Locativas		-	437.773

5117	GASTOS DE TRANSPORTE		-	-	-
511701	Alojamiento Y Manutención		-	-	-
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-	-	27.663.725
511805	Equipo Médico-Científico		-	27.663.725	
5136	OTROS GASTOS		39.679.857		11.684.176
513604	Elementos De Aseo Y Cafetería		203.694	344.979	
513605	Útiles, Papelería Y Fotocopias			872.911	
513606	Combustibles Y Lubricantes			1.545.251	
513609	Estampillas		1.308.458	471.303	
513614	Otros Gastos Diversos		38.167.705	8.449.732	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		222.031.143		435.264.109
	UTILIDAD OPERACIONAL		24.125.255		180.645.907
	NO OPERACIONALES				
42	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	14		15.538	1.545
4210	FINANCIEROS			15.126	-
421040	Descuentos comerciales condicionados		15.126		
4214	DIVERSOS			412	1.545
421414	Ajuste al peso		412		1.545
	TOTAL OTROS INGRESOS			15.538	1.545
53	FINANCIEROS	15		1.471.543	9.271.942
5301	GASTOS FINANCIEROS			1.471.543	9.271.942
530101	Gastos Bancarios		-		291.328
530102	Comisiones		-		1.277.913
530104	Diferencia En Cambio		168.257		34.308
530106	Gravamen A Los Movimientos Financieros		1.303.286		3.961.393
530109	Otros Gastos		-		3.707.000
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS			1.471.543	9.271.942
	UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	16		22.669.250	171.375.509
	MAS GASTOS NO DEDUCIBLES			735.772	11.301.442
	UTILIDAD NETA FISCAL			23.405.022	182.676.951
	IMPUESTO DE RENTA PROVISIÓN			8.191.758	63.936.933
	RENTA LIQUIDA FISCAL			15.213.264	118.740.018
	GASTOS NO DEDUCIBLES			(735.772)	(11.301.442)
	RENTA LIQUIDA CONTABLE			14.477.492	107.438.576

Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros.

COMPANY
ASISTENCIA
INTEGRAL S.A.S



COMPANY ASISTENCIA
INTEGRAL S.A.S
NIT. 901.560.694-1
Mario Ricardo Jiménez Medina
CLIENTE

MARIO RICARDO JIMENEZ MEDINA
C.C 1.052.963.610
Representante Legal



IVAN RAMIRO IBAÑEZ PEREZ
C.C 1.070.019.506
Contador Público
T.P. No. 302228-T

MJ COMPANY ASISTENCIAL INTEGRAL S.A.S
NIT: 901560694-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
COMPARATIVOS 2024 – 2025
Cifras Expresadas En pesos colombianos

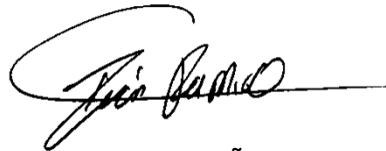
Detalle	2024	2025
Entradas de efectivo		
Dinero líquido disponible al inicio del(en las cuentas bancarias, o en Cajas Mayores y	17.340.040	3.660.797
Valor de las ventas de contado	179.827.896	883.895.067
Valor de los recaudos de cartera		79.788.072
Valor de los prestamos que se tramiten ante bancos		
Valor de los prestamos que se reciba de los socios	23.000.000	
Ventas ocasionales de activos fijos		
Valor de intereses ganados en bancos o sobre prestamos a particulares		
Transferencia banco a caja		6.000.000
Transferencia caja a banco		4.494.652
Devolucion de dinero en compras		477.000
Subtotal Entradas de efectivo en el año	202.827.896	974.654.791
Subtotal disponible ANTES de gastos	220.167.936	978.315.588
Salidas de Efectivo		
Transferencia caja a banco		(4.494.652)
Transferencia banco a caja		(6.000.000)
Pagos en Inversion Propiedad Planta y Equipos		(18.084.929)
Pago de Personal		(137.039.520)
Pago de Honorarios	(3.500.000)	
Pagos Gastos Por Impuestos Distintos De Gastos Por Impuestos A Las Ganancias	(6.433.454)	(11.838.313)
Contribuciones y afiliaciones	(28.393)	(56.786)
pago de seguros	(3.085.806)	(4.975.413)
pago de servicios	(155.026.235)	(122.083.870)
pago de gastos legales	(4.142.700)	(1.661.700)
Pagos de Mantenimiento Y Reparaciones	(184.874)	(8.334.413)
Pagos de Adecuación E Instalación		(178.300)
pagos otros gastos	(39.379.857)	(7.174.232)
Pagos de impuestos	(4.725.820)	(41.173.418)
pagos gastos Financieros		(5.530.634)
pagos Costos		(604.944.492)
Subtotal Salidas de efectivo en el Año	(216.507.139)	(973.570.673)
Dinero líquido disponible al final de Año (en las cuentas bancarias, o en Cajas)	3.660.797	4.744.915

Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros.



COMPANY ASISTENCIA
INTEGRAL S.A.S
NIT. 901.560.694-1
Mario Ricardo Jimenez Medina
Gerente

MARIO RICARDO JIMENEZ MEDINA
C.C 1.052.963.610
Representante Legal



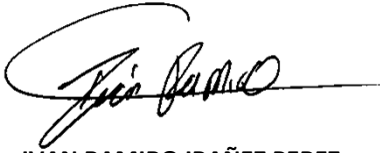
IVAN RAMIRO IBAÑEZ PEREZ
C.C 1.070.019.506
Contador Público
T.P. No. 302228-T

MJ COMPANY ASISTENCIAL INTEGRAL S.A.S
NIT: 901560694-1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVOS 2024 – 2025
Cifras Expresadas En pesos colombianos

CUENTA	PATRIMONIO DIC 31 DE 2024	AUMENTO	DISMINUCION	PATRIMONIO DIC 31 DE 2025
CAPITAL SOCIAL				
CAPITAL AUTORIZADO	310.000.000	-	-	310.000.000
(-) CAPITAL POR SUSCRIBIR	-	79.000.000	-	79.000.000
(=) CAPITAL SUSCRITO	310.000.000	-	-	310.000.000
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	310.000.000	-	-	310.000.000
RESERVAS				
RESERVAS OBLIGATORIAS - RESERVA LEGAL	1.760.643	11.874.002	-	13.634.645
UTILIDAD DEL EJERCICIO				
UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPE. CONTINUAS	14.506.642	95.564.574	14.506.642	95.564.574
UTILIDAD ACUMULADA				
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADAS	-	17.533.216	-	17.533.216
TOTAL PATRIMONIO	326.267.285	203.971.792	14.506.642	515.732.435

Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros.


MARIO RICARDO JIMÉNEZ MEDINA
 C.C 1.052.963.610
 Representante Legal


IVAN RAMIRO IBAÑEZ PEREZ
 C.C 1.070.019.506
 Contador Público
 T.P. No. 302228-T

Señores

Asamblea General/Junta de socios

MJ COMPANY ASISTENCIAL INTEGRAL S.A.S

NIT: 901560694-1

Magangué, Bolívar., 27 De Enero Del 2026

Nosotros **MARIO RICARDO JIMENEZ MEDINA** como representante legal y **IVAN RAMIRO IBAÑEZ PEREZ** en calidad de Contador público de **MJ COMPANY ASISTENCIAL INTEGRAL S.A.S.**

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros: **ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA** a diciembre 31 de 2025, el **ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL** a diciembre 31 de 2025, de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación reflejan razonablemente la **SITUACIÓN FINANCIERA DE LA EMPRESA** a diciembre 31 de 2025, además:

- Confirmamos la Integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

se expide en Magangué, Bolívar a los 27 días de enero del 2026

Cordialmente,



COMPANY ASISTENCIAL
INTEGRAL S.A.S
NIT. 901.560.694-1
Mario Ricardo Jimenez Medina
Gerente

MARIO RICARDO JIMENEZ MEDINA
C.C 1.052.963.610
Representante Legal



IVAN RAMIRO IBAÑEZ PEREZ
C.C 1.070.019.506
Contador Público
T.P. No. 302228-T

MJ COMPANY ASISTENCIAL INTEGRAL S.A.S
NIT: 901560694-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025
Cifras Expresadas En pesos colombianos

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL:

MJ COMPANY ASISTENCIAL INTEGRAL S.A.S. Es una entidad privada, con domicilio principal en la ciudad de Magangué, que se constituyó mediante acta **No. 1 del 24 de enero de 2022** de la Asamblea Constitutiva de Magangué, inscrito en esta Cámara de Comercio el **31 de enero de 2022, con el No. 8506 del Libro IX**, se constituyó la persona jurídica de naturaleza comercial denominada **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S**, la duración establecida en los Estatutos es indefinido, Pero podrá disolverse por voluntad de sus socios. La empresa tiene como objeto social. Actividades de la práctica médica, sin internación, Actividades De Atención Residencial Medicalizada De Tipo General, Actividades de apoyo diagnóstico y Fabricación De Sustancias Y Productos Químicos Básicos

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, teniendo en cuenta los nuevos marcos técnicos normativos compilados en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos, las principales políticas se detallan en la Nota 2 de las presentes revelaciones.

NOTA 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

A continuación, se detallan las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros de **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S**. Los cuales son preparados y presentados de acuerdo al Manual de Políticas Contables bajo la NIIF para las PYMES, permitiendo así que se refleje fielmente la situación financiera de **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S**.

2.1. Bases de preparación: Los presentes estados financieros de la compañía al 31 de diciembre del 2025 constituyen los estados financieros preparados de acuerdo con el Anexo del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, es decir, la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitida por el IASB (Internacional Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Colombia según la Ley 1314 del 2009.

2.2. Negocio en marcha: Al preparar los Estados Financieros, la gerencia de **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S**. Evaluó la capacidad que tiene la Entidad para continuar en funcionamiento teniendo en cuenta el principio de negocio en marcha. Una entidad es un negocio en marcha salvo que la gerencia tenga la intención de liquidarla o de hacer cesar sus operaciones, o cuando no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas. Para realizar esta evaluación, la gerencia tuvo en cuenta información disponible sobre el futuro, doce meses siguientes a partir de la fecha sobre la que se informa, sin limitarse a dicho periodo.

2.3. Base de contabilidad de causación: **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S**. Elabora sus estados financieros, de acuerdo a esta base contable, las partidas se reconocieron como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando se hayan satisfecho las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S. Cambiará una política contable si es requerido por la NIIF para Pymes o dicho cambio da lugar al suministro de información fiable y más relevante sobre los efectos de las transacciones (Sección 10, p. 10.8).

2.4. Moneda funcional y Moneda de presentación: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S.** Para la presentación de sus estados financieros es pesos colombianos (\$COP).

2.5. Materialidad: El reconocimiento y presentación de los hechos económicos, financieros y sociales en sus estados financieros, se hace teniendo en cuenta su importancia relativa, ello implica tener en cuenta su naturaleza, cuantía, conocimiento y las circunstancias que lo rodean en cada caso.

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.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

El efectivo a 31 de diciembre de 2025 está en moneda local y su composición tanto es el siguiente:

Descripción	Año 2025
Caja Menores	-
Caja General	718.275
Bancos Cuentas Ahorros - Moneda Nacional	4.026.640
Bancos Cuentas Corrientes - Moneda Nacional	-
Total Efectivo y Equivalentes Efectivo	4.744.915

Tanto en el reconocimiento y medición inicial como en la medición posterior, el valor asignado para las cuentas de efectivo y sus equivalentes constituyen el valor nominal del derecho en efectivo, representado en la moneda funcional definida para la presentación de información bajo la NIIF para Pymes.

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

El rubro de la cuenta Deudores Comerciales se clasifica como instrumento financiero básico, ya que son instrumentos de deuda como una cuenta, pagaré o préstamo por cobrar. Los Deudores Comerciales son derechos que adquiere **MJ COMPANY ASISTENCIAL INTEGRAL S.A.S.** A través de distintos conceptos relacionados con cuentas por cobrar:

MJ COMPANY ASISTENCIAL INTEGRAL S.A.S. Reconoce las cuentas por cobrar cuando efectivamente se prestan los servicios, cuando se realizan préstamos a terceros y en general, cuando se presenten derechos de cobro. El detalle de los deudores comerciales reflejados en el Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2025 es el siguiente:

Deudores Del Sistema- Precio De La Transacción - Valor Nominal	641.659.066
Cuentas Por Cobrar Por Prestación De Servicios De Salud- Pendiente De Radicar	2.593.254
Cuentas Por Cobrar Por Prestación De Servicios- Radicada	595.852.858

Anticipo De Impuestos Y Contribuciones O Saldos A Favor	43.212.954
Anticipo Renta Por El Año Gravable Anterior	-
Anticipo Retención En La Fuente	28.346.151
Autorretención ventas	14.866.803
Total Cuentas Por Cobrar	641.659.066

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Representan aquellos activos tangibles que **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S.** Mantiene para su uso en la prestación de servicios, con propósitos administrativos y espera usar durante más de un 1 periodo contable y que no se encuentren dentro del alcance de la política de Propiedades de Inversión.

MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S. Lleva directamente al resultado aquellos bienes que no se espera utilizar por más de un periodo, dado que se consideran como un elemento de consumo y los activos propiedad, planta y equipo que sean inferiores a 50 UVT.

A continuación, se hace un detalle de estos activos:

Maquinaria Y Equipo En Montaje-Maquinaria Y Equipo	1.724.000
Maquinaria Y Equipo En Montaje-Equipo De Computación Y Comunicación	8.070.000
Maquinaria Y Equipo En Montaje-Equipo Médico-Científico	291.197.104
Equipo De Oficina-Muebles Y Enseres	3.881.975
Equipo De Computación Y Comunicación-Equipos De Procesamientos De Datos	6.612.473
Equipo De Computación Y Comunicación-Equipos De Telecomunicaciones	2.879.946
Otros Equipos Médicos Científico	36.192.269
Maquinaria Y Equipo En Montaje-Equipo Médico-Científico	(31.698.018)
Total Propiedad Planta Y Equipo Al Modelo Del Costo	318.859.749

MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S. Mide todas las partidas de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo histórico menos la depreciación acumulada y sus pérdidas por deterioro del valor acumuladas, es decir por el Modelo del Costo.

La vida útil determinada por la Dirección Administrativa y Financiera de **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S.** Para cada clase de propiedades, planta y equipo es la siguiente:

CLASE DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VIDA UTIL EN AÑOS
Maquinaria Y Equipos	10
Equipo De Oficina	10
Equipos De Computación Y Comunicaciones	5
Flota Y Equipo De Transporte	5

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR:

Corresponde a las cuentas por pagar que se generan en la prestación de servicios recibidos o la compra de bienes a crédito, y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros, diferentes a préstamos de dinero.

Los saldos por pagar se reconocen en el momento en que **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S.** Se convierte en parte obligada (adquieren obligaciones) según los términos contractuales de la operación. Desde el reconocimiento y medición inicial **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S.** Determina si la cuenta por pagar es de corto o largo plazo, con el fin de determinar el valor que lleva como reconocimiento inicial de la cuenta por pagar en libros. Para el corte de diciembre 31, las cuentas por pagar son a corto y largo plazo.

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Cuentas Por Pagar-Al Costo	151.580.606
Proveedores Nacionales -Bienes Y Servicios	151.580.606
Costos Y Gastos Por Pagar Al Costo	203.777.915
Otros Costos Y Gastos Por Pagar	203.777.915
Total pasivos financieros corto plazo	355.358.521

NOTA 7. IMPUESTOS, GRAVAMEN Y TASAS:

Corresponden en virtud de una norma legal, como por ejemplo la retención en la fuente, autorretención y retención por ica. a 31 de diciembre 2025 quedaron los siguientes saldos;

Impuestos, Gravámenes Y Tasas	18.929.172
Retención En La Fuente	12.239.204
Servicios	7.380.823
Compras	2.938.557
Autorretenciones De Venta	1.919.824
Impuesto Sobre Las Ventas Por Pagar	34.968
Venta De Servicios	34.968
De Industria Y Comercio	6.655.000
Impuesto Industria Y Comercio	6.655.000

NOTA 8. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Representan los beneficios laborales relacionados con la remuneración causada y pagada a las personas que prestan sus servicios en **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S.** Mediante un contrato de trabajo, como retribución por la prestación de sus servicios, así como las obligaciones laborales relacionadas con las prestaciones sociales, contribuciones y aportes establecidos por las leyes laborales y los acuerdos.

Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	11.306.670
Nominar Por Pagar	9.288.860
Aportes A Riesgos Laborales	309.610
Aportes A Fondos Pensionales - Empleador	1.138.800
Aportes A Seguridad Social En Salud - Empleador	284.700
Aportes Al Icbf, Sena Y Cajas De Compensación	284.700

NOTA 9. PROVISIONES:

Son estimaciones de contingencia de alta probabilidad de ocurrencia y un valor fiable en su reconocimiento. A 31 diciembre de 2025 estas provisiones quedaron con un saldo así:

Provisiones	
Para Obligaciones Fiscales	63.936.933
De Renta Y Complementarios	63.936.933

NOTA 10. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES:

El patrimonio de **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S.** Representa el valor residual de los activos, una vez deducidos todos los pasivos. El patrimonio corresponde al aporte social de los socios, las reservas y excedentes.

Patrimonio	
Patrimonio De Las Entidades	
Capital	310.000.000
Capital Autorizado Suscrito Y Pagado	310.000.000
Aportes Sociales	79.000.000
Cuotas O Partes De Interés Social	79.000.000

Reservas	
Reservas Obligatorias	13.634.644
Reservas Obligatorias-Reserva Legal	13.634.644

Resultados	
Resultados Del Ejercicio	95.564.574
Utilidad Del Ejercicio De Operaciones Continuadas	95.564.574
Resultados Acumulados	17.533.216
Utilidades O Excedentes Acumulados	17.533.216

NOTA 11. INGRESOS OPERACIONALES:

Los ingresos percibidos por **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S.** Corresponden a los siguientes conceptos:

- Ingresos son generados principalmente por la prestación de servicios de salud. Están discriminados de la siguiente forma:

Ingresos De Actividades Ordinarias	
Ingresos De Las Instituciones Prestadoras De Servicios De Salud	1.496.734.942
Otras Actividades Relacionadas Con La Salud	1.518.973.151
Devoluciones Y Descuentos	(22.238.209)

El reconocimiento de ingresos se aplica por separado a cada transacción (venta de bienes, prestación de servicios, entre otros), con el fin de reflejar la esencia de cada operación y se miden a valor razonable de la contraprestación.

MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S. Reconoce los ingresos por prestación de servicios en sus estados financieros sólo cuando sus valores pueden ser estimados confiablemente, y se cumplen las condiciones expuestas en la NIIF para las Pymes.

NOTA 12. COSTOS DE OPERACIÓN

Corresponde a las erogaciones o causaciones de obligaciones ciertas, relacionadas directamente con la prestación del servicio de ambulancias.

Costos Del Sistema General De Seguridad Social En Salud	
Costos Por Atención En Salud	
Prestación De Servicios De Salud	880.824.926
Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico	626.466.062
Otras Actividades Relacionadas Con La Salud	254.358.864

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a las erogaciones realizadas por la entidad para cubrir los gastos de personal, los pagos de impuestos y contribuciones, entre otros y los intereses y gravámenes financieros productos de los préstamos y transacciones que tiene la empresa con las entidades financieras.

A continuación, se presentan los saldos a 31 de diciembre de 2025:

Gastos	
De Administración	222.031.597
Sueldos Y Salarios	34.657.787
Sueldos	21.352.500
Auxilio De Transporte	1.800.000
Bonificaciones	6.422.280
Otros Beneficios Económicos	5.083.007
Contribuciones Efectivas	23.046.330
Aportes Arl	3.800.330
Aportes A Eps	2.640.200
Aportes A Fondos De Pensiones Y/O Cesantías	13.111.900
Aportes Cajas De Compensación Familiar	3.493.900
Prestaciones Sociales	5.623.500
Prima De Servicios	5.623.500
Gastos De Personal Diversos	81.000
Otros Gastos De Personal Diversos	81.000
Gastos Por Impuestos Distintos De Gastos Por Impuestos A Las Ganancias	23.091.732
Industria Y Comercio	15.411.000

Iva Descontable	5.227.419
Otros Impuestos	2.453.313
Contribuciones y afiliaciones	56.786
Contribución Supersalud	56.786
Seguros	4.181.019
Cumplimiento	62.436
Responsabilidad Civil	4.093.274
Otros Seguros	25.309
Servicios	295.664.415
Servicio De Aseo	-
Procesamiento electrónico de datos	5.833.331
Energía Eléctrica	32.414.593
Teléfono	741.177
Transporte fletes y acarreos	36.575.668
Publicidad	567.600
Otros Servicios	219.532.046
Gastos legales	1.661.700
Registro Mercantil	1.661.700
Gastos Legales	-
Mantenimiento y reparaciones	7.414.167
Construcciones Y Edificaciones	7.175.511
Maquinaria y Equipo	238.655
Adecuación E Instalación	437.773
Reparaciones Locativas	437.773
Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo	27.663.725
Equipo Médico-Científico	27.663.725
Otros Gastos	11.684.176
Elementos De Aseo Y Cafetería	344.979
Útiles, Papelería Y Fotocopias	872.911
Combustibles Y Lubricantes	1.545.251
Estampillas	471.303
Otros Gastos Diversos	8.449.732
Total Gastos	435.264.109

NOTA 14. OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS, normalmente son intereses de la cuenta de ahorro, recuperaciones, diversos e ingresos por disposición de activos. Los otros ingresos son los siguientes:

Otros Ingresos De Actividades Ordinarias	1.545
Descuentos comerciales condicionados	-
Ajuste al peso	1.545

NOTA 15. GASTOS FINANCIEROS:

Son los gastos bancarios que **MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S.** Incurrió durante el año gravable 2025

FINANCIEROS	9.271.942
GASTOS FINANCIEROS	9.271.942
Gastos Bancarios	291.328
Comisiones	1.277.913
Diferencia En Cambio	34.308
Gravamen A Los Movimientos Financieros	3.961.393
Otros Gastos	3.707.000

NOTA 16: IMPUESTO A LAS GANANCIAS:

MJ COMPANY ASISTENCIA INTEGRAL S.A.S. Pertenece al Régimen Tributario Ordinario y cumple con las responsabilidades establecidas por la normatividad vigente en Colombia en esta materia; es contribuyente del Impuesto sobre la Renta.

La Empresa compensa los activos por impuestos corrientes y pasivos por impuestos corrientes, sólo cuando tiene el derecho, exigible legalmente, de compensar los valores y tiene la intención de liquidarlos en términos netos o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

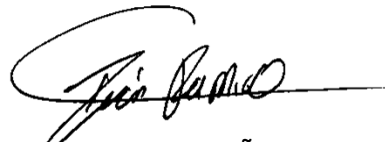
Los valores correspondientes a las obligaciones generadas con respecto a los impuestos que gravan las utilidades de la Empresa se integran de la siguiente forma:

Descripción	Año 2025
Utilidad antes de impuesto	182.676.951
Provisión Impuesta de Renta	63.936.933



**COMPANY ASISTENCIA
INTEGRAL S.A.S**
NIT. 901.560.694-1
Ricardo Jiménez Medina
GERENTE

MARIO RICARDO JIMENEZ MEDINA
C.C 1.052.963.610
Representante Legal



IVAN RAMIRO IBAÑEZ PEREZ
C.C 1.070.019.506
Contador Público
T.P. No. 302228-T