



SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA

NIT 802.012.386-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS

A DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023

(Expresados en Pesos Colombianos)

	2024	2023
ACTIVOS		
<u>Activos corrientes</u>		
Efectivo y equivalente del efectivo	8,074,721.00	1,310,007.70
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	40,116,231.00	34,351,706.00
Inventarios	0.00	0.00
Otros activos no financieros	39,257,062.00	32,714,234.90
Total activos corrientes	87,448,014.00	68,375,948.60
<u>Activos no corrientes</u>		
Propiedad, planta y equipo	236,992,185.00	273,034,476.10
Intangibles	0.00	0.00
Total activos no corrientes	236,992,185.00	273,034,476.10
TOTAL ACTIVOS	324,440,199.00	341,410,424.70
PASIVOS		
<u>Pasivos corrientes</u>		
Pasivos financieros	0.00	0.00
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	56,117,481.00	86,480,986.57
Pasivos por impuestos corrientes	1,527,000.00	1,505,000.00
Pasivos por beneficios laborales	0.00	0.00
Otros pasivos no financieros	0.00	0.00
Total pasivos corrientes	57,644,481.00	87,985,986.57
<u>Pasivos no corrientes</u>		
Otros pasivos	0.00	0.00
Total pasivos no corrientes	0.00	0.00
TOTAL PASIVOS	57,644,481.00	87,985,986.57
PATRIMONIO		
Capital social	14,000,000.00	14,000,000.00
Reserva legal	115,253.00	115,253.00
Revalorización del patrimonio	12,610,074.00	12,610,074.00
Utilidad (perdida) del ejercicio	13,371,280.00	5,068,020.35
Utilidades acumuladas	226,699,111.00	221,631,090.78
Total patrimonio	266,795,718.00	253,424,438.13
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	324,440,199.00	341,410,424.70

Sandra Celedón Aponte
CC 49.737.167
Representante Legal

Luis Carlos Perez Cera
Contador Publico
TP 24912-T

VIGILADOS SUPERSALUD
Barranquilla - Atlántico



SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA
NIT 802.012.386-9
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVOS
A DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023
(Expresados en Pesos Colombianos)

DETALLE	2024	2023
Ingresos de actividades ordinarias	814,834,654.00	860,974,435.00
Costo de ventas	178,529,786.00	221,681,941.00
Utilidad Bruta	<u>636,304,868.00</u>	<u>639,292,494.00</u>
Gastos operacionales de Administración y ventas	601,109,985.00	624,893,216.00
Utilidad operacional	<u>35,194,883.00</u>	<u>14,399,278.00</u>
Ingresos no operacionales	541,155.00	630,505.08
Otros gastos	11,113,758.00	5,822,762.73
Utilidad antes de impuesto de renta	<u>24,622,280.00</u>	<u>9,207,020.35</u>
Impuesto de renta	11,251,000.00	4,139,000.00
Utilidad neta del ejercicio	<u>13,371,280.00</u>	<u>5,068,020.35</u>

Sandra Celedón Aponte
CC 49.737.167
Representante Legal

Luis Carlos Perez Cera
Contador Publico
TP 24912-T

VIGILADOS SUPERSALUD
Barranquilla - Atlántico

SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA
N.I.T. 802.012.386-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023

Servicios Integrados Especializados en Odontología es una sociedad Limintada con patrimonio autónomo y organización propia, establecida de acuerdo a las leyes colombianas el día 15 de mayo del año 2000, por Escritura Pública N° 892 de la Notaría Tercera de Barranquilla, inscrita en la Cámara de Comercio el día 19 de Junio de 2000, bajo el N° 87604 del libro respectivo, denominada **SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA.**

El Objeto social de la Sociedad consiste en la prestación del servicio de salud oral, con profesionales altamente calificados y especializados en cada área, como son ORTODONCIA, REHABILITACION ORAL, PERIODONCIA, y todo lo relacionado con el área de la salud oral.

La compañía maneja políticas de calidad institucional basadas en la seguridad del paciente, en la oportunidad de la atención y la eficiencia de los procesos, con talentos altamente calificados, que aseguren la prestación del servicio humanizado, para así lograr sostenibilidad a largo plazo y mejoramiento continuo de sus procesos.

1. NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS SOBRE POLITICAS CONTABLES UTILIZADAS EN LA COMPAÑÍA.

Para sus registros contables y la preparación de Estados Financieros, la sociedad observa los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, que son prescritos por disposiciones legales.

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan en el período en el cual se generan de acuerdo al sistema de causación, acogiéndonos a las normas legales establecidas.

2. POLITICA CONTABLE: Revelaciones en las Notas a los Estados Financieros

El objeto social de nuestra compañía se basa en la prestación de servicios en el área de la salud oral, teniendo nuestro domicilio social principal en la ciudad de Barranquilla en la Cra 47 N° 82-186.

	2,024	2,023
NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO		
Caja general	375,885.00	153,595.00
Bancos	7,698,836.00	1,156,412.70
Totales	<u>8,074,721.00</u>	<u>1,310,007.70</u>

El valor del efectivo y sus equivalentes registrado en libros no incluye recursos restringidos, todos están a la vista y su uso está relacionado principalmente con la operación de la compañía.

	2,024	2,023
NOTA 4 - DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Cientes	24,644,961.00	34,351,706.00
Partes relacionadas	15,471,270.00	0.00
Totales	<u>40,116,231.00</u>	<u>34,351,706.00</u>

Registra las cuentas por cobrar comerciales por la actividad normal de la entidad.

	2,024	2,023
NOTA 5 - OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS		
Anticipo y avances a proveedores	1,486,192.00	2,633,440.00
Saldo a favor impuesto de renta	36,406,423.00	29,906,858.00
Reclamaciones	1,094,448.00	173,936.90
Deudores varios	269,999.00	0.00
Totales	<u>39,257,062.00</u>	<u>32,714,234.90</u>

	2,024	2,023
NOTA 6 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
Equipo de oficina	48,499,302.00	48,499,302.00
Equipo de computación y comunicación	19,430,000.00	19,430,000.00
Equipo Médico Científico	273,063,608.00	273,063,608.10
Menos: Depreciación acumulada	<u>-104,000,725.00</u>	<u>-67,958,434.00</u>
Totales	<u>236,992,185.00</u>	<u>273,034,476.10</u>

Comprende los bienes empleados por la empresa en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus actividades y no destinadas para la venta.

SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA
N.I.T. 802.012.386-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023

	2,024	2,023
NOTA 7 - CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Proveedores nacionales	47,464,138.00	49,889,778.00
Cuentas corrientes comerciales	0.00	1,517,000.00
Costos y gastos por pagar	6,058,000.00	12,495,113.00
Partes relacionadas	0.00	19,164,565.57
Retención en la fuente	959,143.00	507,000.00
Retenciones y aportes de nómina	568,600.00	436,200.00
Acreedores varios	1,067,600.00	817,200.00
Beneficios empleados	0.00	1,654,130.00
Totales	<u>56,117,481.00</u>	<u>86,480,986.57</u>

	2,024	2,023
NOTA 8 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Impuesto de industria y comercio vigencia fiscal	1,527,000.00	1,505,000.00
Totales	<u>1,527,000.00</u>	<u>1,505,000.00</u>

Este rubro está conformado por los impuestos por pagar para la vigencia fiscal del año gravable 2024 y 2023.

	2,024	2,023
NOTA 9 - PATRIMONIO		
Capital social	14,000,000.00	14,000,000.00
Reserva legal	115,253.00	115,253.00
Revalorización del patrimonio	12,610,074.00	12,610,074.00
Utilidad del ejercicio	13,371,280.00	5,068,020.35
Utilidades acumuladas	226,699,111.00	221,631,090.78
Totales	<u>266,795,718.00</u>	<u>253,424,438.13</u>

	2,024	2,023
NOTA 10 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Ingresos operacionales	814,834,654.00	860,974,435.00
Totales	<u>814,834,654.00</u>	<u>860,974,435.00</u>

Los ingresos básicos obedecen a nuestro objeto social, como lo es el Servicio de salud oral, el cual incluye todo lo referente a nuestras especializaciones.

	2,024	2,023
NOTA 11 - COSTO DE VENTAS		
Costos de prestación de servicios	136,392,576.00	172,183,524.00
Compras	42,137,210.00	49,498,417.00
Totales	<u>178,529,786.00</u>	<u>221,681,941.00</u>

Corresponde a los costos ocasionados en la compra y los costos generados en la prestación de servicios en las diferentes especializaciones de la compañía.

	2,024	2,023
NOTA 12 - GASTOS OPERACIONALES		
Gastos operacionales de administración:		
Gastos de personal	63,107,541.00	59,488,751.00
Honorarios	13,345,333.00	17,650,000.00
Gastos de Impuestos territoriales	7,753,455.00	7,119,000.00
Contribuciones y afiliaciones	766,427.00	547,224.00
Seguros	5,315,500.00	7,322,249.00
Servicios	81,891,579.00	81,914,134.00
Gastos legales	1,867,900.00	2,283,256.00
Mantenimiento y reparaciones	7,205,183.00	6,266,961.00
Adecuación e instalación	11,527,750.00	17,886,250.00
Depreciación	36,042,291.00	35,737,291.00
Diversos	18,628,893.00	21,153,841.00
Totales	<u>247,451,852.00</u>	<u>257,368,957.00</u>

SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA
N.I.T. 802.012.386-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023

	2,024	2,023
Gastos operacionales de ventas:		
Gastos de personal	50,043,724.00	58,368,066.00
Honorarios	265,059,409.00	273,255,489.00
Servicios	36,182,179.00	29,175,564.00
Mantenimiento y reparaciones	1,440,000.00	3,205,000.00
Diversos	932,821.00	3,520,140.00
Totales	353,658,133.00	367,524,259.00
Total gastos operacionales	601,109,985.00	624,893,216.00

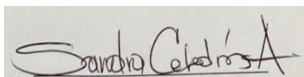
Los gastos operacionales de administración y comercialización correspondientes al giro normal de la compañía.

	2,024	2,023
NOTA 13 - INGRESOS NO OPERACIONALES		
Financieros	5.00	349,505.08
Otros ingresos	541,150.00	281,000.00
Totales	541,155.00	630,505.08

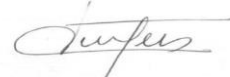
Los ingresos no operacionales corresponden a actividades diferentes al objeto social de la compañía.

	2,024	2,023
NOTA 14 - OTROS GASTOS Y COSTOS FINANCIEROS		
Gastos bancarios	1,844,977.00	2,001,245.00
Comisiones bancarias	995,719.00	642,170.10
Gastos de intereses	266,977.00	111,631.00
Gravamen movimiento financiero 4X1000	1,357,350.00	1,283,832.13
Gastos extraordinarios	6,378,652.00	1,707,500.00
Otros gastos diversos	270,083.00	76,384.50
Totales	11,113,758.00	5,822,762.73

	2,024	2,023
NOTA 15 - IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO		
Impuesto de renta y complementario	11,251,000.00	4,139,000.00
Totales	11,251,000.00	4,139,000.00



Sandra Celedón Aponte
Representante Legal



Luis Carlos Pérez Cera
Contador TP 24912-T

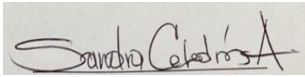
Certificamos que los Estados Financieros de **SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA**, con corte a Diciembre 31 de 2024 y 2023, han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad y previamente se verificaron las afirmaciones contenidas en estos, de acuerdo con el reglamento y las normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia.

VIGILADOS SUPERSALUD
Barranquilla - Atlántico

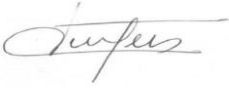
SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA
N.I.T. 802.012.386-9
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2024
(En pesos colombianos)

	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente del año	13,371,280	5,096,020
Ajustes por ingresos o gastos que no afectan el efectivo		
Incremento en el valor razonable de propiedades de inversión	-	-
Gastos por depreciación	36,042,291	35,737,291
Gastos por amortización	-	-
Cambios en el capital de trabajo		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	- 12,307,352	10,283,160
Provisiones y beneficios a empleados	- 1,654,130	1,654,130
Acreedores por impuestos corrientes	22,000	153,000
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	- 28,709,375	- 56,537,777
Flujo de efectivo de las actividades de operación	6,764,714	- 3,614,176
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	-	- 6,100,000
Adquisición de activos intangibles	-	-
Adquisición de activos a largo plazo	-	-
Flujo de efectivo de las actividades de inversión	-	- 6,100,000
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Prestamos y pagos de entidades financieras	-	-
Aumento(disminución) ingresos recibidos por anticipado	-	-
Flujo de efectivo de las actividades de financiación	-	-
Variación neta del efectivo y equivalentes de efectivo	6,764,714	- 9,714,176
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año	1,310,007	11,024,183
efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	8,074,721	1,310,007

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.



SANDRA CELEDON APONTE
Representante Legal



LUIS CARLOS PEREZ CERA
Contador
TP24912-T

* Los suscritos Representante Legal y Contador, certificamos que los estados financieros al 31 de diciembre de 2024 - 2023, han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad y cumplen con la afirmaciones de los estados financieros.

VIGILADOS SUPERSALUD
Barranquilla - Atlántico

SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA

N.I.T. 802.012.386-9

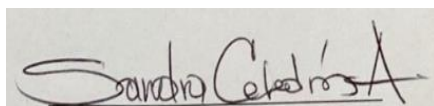
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

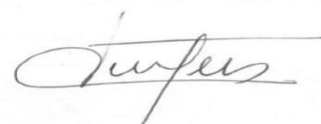
(En pesos colombianos)

	Asignacion permanente	Reserva Legal	Revalorización del Patrimonio	Excedentes del ejercicio	Excedentes acumulados	Valorizaciones de PPYE	Ajustes por adopcion NIIF	Total
Saldo reexpresado al 1 de enero de 2.023	\$ 14,000,000	\$ 115,253	\$ 12,610,074	\$ 2,418,140	\$ 219,212,951	\$ -	\$ -	\$ 248,356,418
Capital Emitido								0
Resultados de ejercicio 2022				-2,418,140				-2,418,140
Excedentes acumulados					2,418,140			2,418,140
Perdida por venta de activo reevaluado								0
Ajuste por adopcion NIIF								0
Resultado del ejercicio				5,068,020				5,068,020
Saldos al 31 de diciembre de 2.023	\$ 14,000,000	\$ 115,253	\$ 12,610,074	\$ 5,068,020	\$ 221,631,091	\$ -	\$ -	\$ 253,424,438
Capital Emitido								
Resultados de ejercicio 2023				-5,068,020				-5,068,020
Excedentes acumulados					5,068,020			5,068,020
Ajuste por adopcion NIIF								0
Resultado del ejercicio				13,371,280				13,371,280
Saldos al 31 de diciembre de 2.024	\$ 14,000,000	\$ 115,253	\$ 12,610,074	\$ 13,371,280	\$ 226,699,111	\$ -	\$ -	\$ 266,795,718

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.



SANDRA CELEDON APONTE
Representante Legal



LUIS CARLOS PEREZ CERA
Contador
TP 24912-T

* Los suscritos Representante Legal y Contador, certificamos que los estados financieros al 31 de diciembre de 2024 y 2023, han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad y cumplen con las afirmaciones de los estados financieros.

