



SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA

NIT 802.012.386-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS

A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024

(Expresados en Pesos Colombianos)

	2025	2024
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente del efectivo	12,700,302.00	8,074,721.00
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	31,561,866.00	40,116,231.00
Inventarios	0.00	0.00
Otros activos no financieros	47,157,525.00	39,257,062.00
Total activos corrientes	<u>91,419,693.00</u>	<u>87,448,014.00</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo	248,316,985.00	236,992,185.00
Intangibles	0.00	0.00
Total activos no corrientes	<u>248,316,985.00</u>	<u>236,992,185.00</u>
TOTAL ACTIVOS	<u><u>339,736,678.00</u></u>	<u><u>324,440,199.00</u></u>
PASIVOS		
Pasivos corrientes		
Pasivos financieros	0.00	0.00
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	64,757,826.00	56,117,481.00
Pasivos por impuestos corrientes	1,033,000.00	1,527,000.00
Pasivos por beneficios laborales	0.00	0.00
Otros pasivos no financieros	0.00	0.00
Total pasivos corrientes	<u>65,790,826.00</u>	<u>57,644,481.00</u>
Pasivos no corrientes		
Otros pasivos	0.00	0.00
Total pasivos no corrientes	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL PASIVOS	<u><u>65,790,826.00</u></u>	<u><u>57,644,481.00</u></u>
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	7,150,134.00	13,371,280.00
Utilidades acumuladas	240,070,391.00	226,699,111.00
Total patrimonio	<u>273,945,852.00</u>	<u>266,795,718.00</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	<u><u>339,736,678.00</u></u>	<u><u>324,440,199.00</u></u>

Sandra Celedón Aponte
CC 49.737.167
Representante Legal

Luis Carlos Perez Cera
Contador Publico
TP 24912-T

VIGILADOS SUPERSALUD
Barranquilla - Atlántico

Vigilado Supersalud





SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA
NIT 802.012.386-9
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVOS
A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024
(Expresados en Pesos Colombianos)

DETALLE	2025	2024
Ingresos de actividades ordinarias	713,520,939.00	814,834,654.00
Costo de ventas	131,033,207.00	178,529,786.00
Utilidad Bruta	<u>582,487,732.00</u>	<u>636,304,868.00</u>
Gastos operacionales de Administración y ventas	561,657,514.00	601,109,985.00
Utilidad operacional	<u>20,830,218.00</u>	<u>35,194,883.00</u>
Ingresos no operacionales	2,505,412.00	541,155.00
Otros gastos	11,359,496.00	11,113,758.00
Utilidad antes de impuesto de renta	<u>11,976,134.00</u>	<u>24,622,280.00</u>
Impuesto de renta	4,826,000.00	11,251,000.00
Utilidad neta del ejercicio	<u><u>7,150,134.00</u></u>	<u><u>13,371,280.00</u></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 2025 - 2024

Servicios Integrados Especializados en Odontología es una sociedad Limitada 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, acogiéndolos 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.

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO		
Caja general	0.00	375,885.00
Bancos	12,700,302.00	7,698,836.00
Totales	<u>12,700,302.00</u>	<u>8,074,721.00</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.

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 4 - DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Cientes	31,561,866.00	24,644,961.00
Partes relacionadas	0.00	15,471,270.00
Totales	<u>31,561,866.00</u>	<u>40,116,231.00</u>

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

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 5 - OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS		
Anticipo y avances a proveedores	20,460,000.00	1,486,192.00
Saldo a favor impuesto de renta	24,090,286.00	36,406,423.00
Reclamaciones	2,607,239.00	1,094,448.00
Deudores varios	0.00	269,999.00
Totales	<u>47,157,525.00</u>	<u>39,257,062.00</u>

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 6 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
Equipo de oficina	48,996,302.00	48,499,302.00
Equipo de computación y comunicación	19,430,000.00	19,430,000.00
Equipo Médico Científico	283,891,408.00	273,063,608.00
Menos: Depreciación acumulada	-104,000,725.00	-104,000,725.00
Totales	<u>248,316,985.00</u>	<u>236,992,185.00</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 2025 - 2024

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 7 - CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Proveedores nacionales	57,456,032.00	47,464,138.00
Cuentas corrientes comerciales	0.00	0.00
Costos y gastos por pagar	0.00	6,058,000.00
Partes relacionadas	1,433,194.00	0.00
Retención en la fuente	2,761,000.00	959,143.00
Retenciones y aportes de nómina	1,080,500.00	568,600.00
Acreedores varios	2,027,100.00	1,067,600.00
Beneficios empleados	0.00	0.00
Totales	<u>64,757,826.00</u>	<u>56,117,481.00</u>

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 8 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Impuesto de industria y comercio vigencia fiscal	1,033,000.00	1,527,000.00
Totales	<u>1,033,000.00</u>	<u>1,527,000.00</u>

Este rubro está conformado por los impuestos por pagar para la vigencia fiscal del año gravable 2025 y 2024.

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
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	7,150,134.00	13,371,280.00
Utilidades acumuladas	240,070,391.00	226,699,111.00
Totales	<u>273,945,852.00</u>	<u>266,795,718.00</u>

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 10 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Ingresos operacionales	713,520,939.00	814,834,654.00
Totales	<u>713,520,939.00</u>	<u>814,834,654.00</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.

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 11 - COSTO DE VENTAS		
Costos de prestación de servicios	96,535,589.00	136,392,576.00
Compras	34,497,618.00	42,137,210.00
Totales	<u>131,033,207.00</u>	<u>178,529,786.00</u>

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

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 12 - GASTOS OPERACIONALES		
Gastos operacionales de administración:		
Gastos de personal	74,137,642.00	63,107,541.00
Honorarios	16,050,000.00	13,345,333.00
Gastos de Impuestos territoriales	6,759,000.00	7,753,455.00
Arrendamientos	1,729,057.00	0.00
Contribuciones y afiliaciones	692,609.00	766,427.00
Seguros	16,657,919.00	5,315,500.00
Servicios	71,251,851.00	81,891,579.00
Gastos legales	4,457,599.00	1,867,900.00
Mantenimiento y reparaciones	4,692,463.00	7,205,183.00
Adecuación e instalación	4,239,564.00	11,527,750.00
Depreciación	0.00	36,042,291.00
Diversos	11,611,491.00	18,628,893.00
Totales	<u>212,279,195.00</u>	<u>247,451,852.00</u>

SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA

N.I.T. 802.012.386-9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
Gastos operacionales de ventas:		
Gastos de personal	66,335,737.00	50,043,724.00
Honorarios	232,683,712.00	265,059,409.00
Servicios	39,050,740.00	36,182,179.00
Mantenimiento y reparaciones	8,392,006.00	1,440,000.00
Diversos	2,916,124.00	932,821.00
Totales	<u>349,378,319.00</u>	<u>353,658,133.00</u>
Total gastos operacionales	<u>561,657,514.00</u>	<u>601,109,985.00</u>

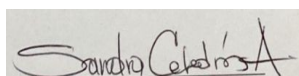
Los gastos operacionales de administración y comercialización correspondientes al giro normal de la compañía.

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 13 - INGRESOS NO OPERACIONALES		
Financieros	1,009,412.00	5.00
Otros ingresos	1,496,000.00	541,150.00
Totales	<u>2,505,412.00</u>	<u>541,155.00</u>

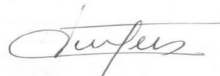
Los ingresos no operacionales corresponden a actividades diferentes al objeto social de la compañía.

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 14 - OTROS GASTOS Y COSTOS FINANCIEROS		
Gastos bancarios	1,726,617.00	1,844,977.00
Comisiones bancarias	5,987,289.00	995,719.00
Gastos de intereses	368,293.00	266,977.00
Gravamen movimiento financiero 4X1000	3,277,297.00	1,357,350.00
Gastos extraordinarios	0.00	6,378,652.00
Otros gastos diversos	0.00	270,083.00
Totales	<u>11,359,496.00</u>	<u>11,113,758.00</u>

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
NOTA 15 - IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO		
Impuesto de renta y complementario	4,826,000.00	11,251,000.00
Totales	<u>4,826,000.00</u>	<u>11,251,000.00</u>



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 2025 y 2024, 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.

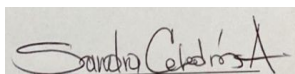
VIGILADOS SUPERSALUD
Barranquilla - Atlántico



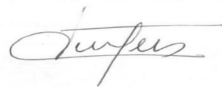
SERVICIOS INTEGRADOS ESPECIALIZADOS EN ODONTOLOGIA - SIEO LTDA
N.I.T. 802.012.386-9
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2025
(En pesos colombianos)

	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente del año	7,150,134	13,371,280
Ajustes por ingresos o gastos que no afectan el efectivo		
Incremento en el valor razonable de propiedades de inversión	- 11,324,800	-
Gastos por depreciación	-	36,042,291
Gastos por amortización	-	-
Cambios en el capital de trabajo		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	653,902	- 12,307,352
Provisiones y beneficios a empleados	-	- 1,654,130
Acreedores por impuestos corrientes	- 494,000	22,000
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	8,640,345	- 28,709,375
Flujo de efectivo de las actividades de operación	4,625,581	6,764,714
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	-	-
Adquisición de activos intangibles	-	-
Adquisición de activos a largo plazo	-	-
Flujo de efectivo de las actividades de inversión	-	-
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	4,625,581	6,764,714
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año	8,074,721	1,310,007
efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	12,700,302	8,074,721

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 2025 - 2024, 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

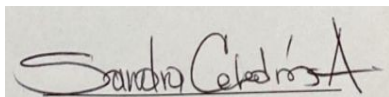
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

(En pesos colombianos)

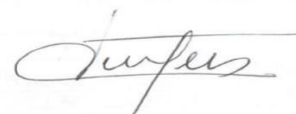
	Asignación permanente	Reserva Legal	Revalorización del Patrimonio	Excedentes del ejercicio	Excedentes acumulados	Valorizaciones de PPYE	Ajustes por adopcion NIIF	Total
Saldo reexpresado al 1 de enero de 2.024	\$ 14,000,000	\$ 115,253	\$ 12,610,074	\$ 5,068,020	\$ 221,631,091	\$ -	\$ -	\$ 253,424,438
Capital Emitido								0
Resultados de ejercicio 2023				(5,068,020)				(5,068,020)
Excedentes acumulados					5,068,020			5,068,020
Perdida por venta de activo reevaluado								0
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
Capital Emitido								0
Resultados de ejercicio 2024				(13,371,280)				(13,371,280)
Excedentes acumulados					13,371,280			13,371,280
Ajuste por adopcion NIIF								0
Resultado del ejercicio				7,150,134				7,150,134
Saldos al 31 de diciembre de 2.025	\$ 14,000,000	\$ 115,253	\$ 12,610,074	\$ 7,150,134	\$ 240,070,391	\$ -	\$ -	\$ 273,945,852

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 2025 y 2024, han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad y cumplen con las afirmaciones de los estados financieros.

