



SOCIEDAD INTEGRAL DE
ESPECIALISTAS EN SALUD S.A.S.
“SIES SALUD S.A.S.”

NIT: 900.123.436-0

ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020 con Informe del Revisor Fiscal



ESTADOS FINANCIEROS

Sociedad Integral de Especialistas en Salud S.A.S.

Años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020
con Informe del Revisor Fiscal

Sociedad Integral de Especialistas en Salud S.A.S.

Estado de Situación Financiera

	Nota	Al 31 de diciembre de	
		2021	2020
(En miles de pesos colombianos)			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	\$ 11.531.063	\$ 9.564.377
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	2	34.803.418	32.054.342
Inventarios corrientes	3	3.697.553	1.516.739
Activos por impuestos corrientes	4	4.602.154	3.693.646
Total activos corrientes		54.634.188	46.829.104
Activos no corrientes			
Equipo	5	11.117.055	2.366.387
Activos por derecho de uso	6	8.955.458	7.267.595
Activos intangibles distintos de la plusvalía	7	2.442.047	211.748
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	2	55.348	408.638
Activos por impuestos diferidos	4	8.431.820	3.724.076
Otros activos financieros	8	127.480	177.480
Total activos no corrientes		31.129.208	14.155.924
Total activos		\$ 85.763.396	\$ 60.985.028
Pasivos corrientes			
Pasivos financieros corrientes		\$ 1.931	\$ 77
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	9	22.075.237	18.242.521
Pasivos por derecho de uso	6	3.024.454	2.646.866
Pasivos por impuestos corrientes	4	7.109.420	5.634.145
Contingencias	11	330.488	184.173
Parte corriente de otros pasivos financieros no corrientes		-	63.634
Total pasivos corrientes		32.541.530	26.771.416
Pasivos no corrientes			
Pasivo por impuestos diferidos	4	6.068.399	2.755.586
Pasivos por derecho de uso	6	6.216.682	4.834.581
Otros pasivos financieros no corrientes		-	127.267
Total pasivos no corrientes		12.285.081	7.717.434
Total pasivos		44.826.611	34.488.850
Patrimonio			
Capital emitido	10	4.929.954	4.881.313
Prima de emisión	10	12.678.710	11.065.190
Reservas		781.010	781.010
Ajustes por convergencia NIIF		(1.066.375)	(1.066.375)
Resultados del ejercicio		12.778.446	8.602.738
Resultados acumulados		10.835.040	2.232.302
Total patrimonio		40.936.785	26.496.178
Patrimonio y pasivos		\$ 85.763.396	\$ 60.985.028

Las notas que se acompañan hacen parte integral de los Estados Financieros.

ALVARO
PUERTO
VALENCIA

Firmado digitalmente por
ALVARO PUERTO
VALENCIA
Fecha: 2022.03.25
15:36:51 -05'00'

Álvaro Puerto Valencia
Representante Legal
C.C. 79.626.944 de Bogotá

CAROLINA
SANCHEZ
SALAZAR

Firmado digitalmente por
CAROLINA SANCHEZ
SALAZAR
Fecha: 2022.03.25
14:42:29 -05'00'

Carolina Sanchez Salazar
Contador Público
Tarjeta Profesional 168823-T

ADRIANA
GUERRERO
GUEVARA

Firmado digitalmente por
ADRIANA
GUERRERO GUEVARA
Fecha: 2022.03.25
13:35:46 -05'00'

Adriana Guerrero Guevara
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 202555-T
Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase mi informe del 25 de marzo de 2022)

Sociedad Integral de Especialistas en Salud S.A.S.

Estado de Resultados y Ganancias Acumuladas por Función del Gasto

	Nota	Años terminados al 31 de diciembre de	
		2021	2020
		<i>(En miles de pesos colombianos)</i>	
Ingresos netos de actividades ordinarias	12	\$ 142.477.245	\$ 106.514.966
Costo de ventas	13	(77.876.081)	(57.333.733)
Ganancia bruta		64.601.164	49.181.233
Gastos de distribución	14	(21.865.467)	(9.726.529)
Gastos de administración	15	(21.703.646)	(21.772.235)
Ganancia operacional		21.032.051	17.682.469
Otros ingresos	16	381.341	1.822.261
Otros gastos	17	(2.921.062)	(5.047.558)
Ganancia antes de impuestos		18.492.330	14.457.172
Impuestos a las ganancias	4	(5.713.884)	(5.854.434)
Resultado del ejercicio		\$ 12.778.446	\$ 8.602.738

Las notas que se acompañan hacen parte integral de los Estados Financieros.

ALVARO
PUERTO
VALENCIA

Firmado digitalmente
por ALVARO PUERTO
VALENCIA
Fecha: 2022.03.25
15:37:21 -05'00'

Álvaro Puerto Valencia
Representante Legal
C.C. 79.626.944 de Bogotá

CAROLINA
SANCHEZ
SALAZAR

Firmado digitalmente
por CAROLINA
SANCHEZ SALAZAR
Fecha: 2022.03.25
14:42:58 -05'00'

Carolina Sanchez Salazar
Contador Público
Tarjeta Profesional 168823-T

ADRIANA
GUERRERO
GUEVARA

Firmado
digitalmente por
ADRIANA GUERRERO
GUEVARA
Fecha: 2022.03.25
13:36:03 -05'00'

Adriana Guerrero Guevara
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 202555-T
Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase mi informe del 25 de marzo de 2022)

Sociedad Integral de Especialistas en Salud S.A.S.

Estado de Cambios en el Patrimonio

	Capital Suscrito y Pagado	Prima en Colocación de Acciones	Ajustes NIIF	Reservas	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Patrimonio Neto
Saldos al 31 de diciembre de 2019	\$ 4.881.313	\$ 11.065.190	\$ (1.066.375)	\$ -	\$ 1.012.872	\$ 7.091.537	\$ 22.984.537
Aumento de Reservas Legales	-	-	-	781.010	(781.010)	-	-
Traslado utilidades	-	-	-	-	7.091.537	(7.091.537)	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	8.602.738	8.602.738
Distribución de utilidades	-	-	-	-	(5.091.097)	-	(5.091.097)
Saldos al 31 de diciembre de 2020	4.881.313	11.065.190	(1.066.375)	781.010	2.232.302	8.602.738	26.496.178
Aumento de Capital Suscrito y Pagado	48.641	1.613.520	-	-	-	-	1.662.161
Aumento de Reservas Legales	-	-	-	-	-	-	-
Traslado utilidades	-	-	-	-	8.602.738	(8.602.738)	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	12.778.446	12.778.446
Saldos al 31 de diciembre de 2021	\$ 4.929.954	\$ 12.678.710	\$ (1.066.375)	\$ 781.010	\$ 10.835.040	\$ 12.778.446	\$ 40.936.785

Las notas que se acompañan hacen parte integral de los Estados Financieros.

ALVARO
PUERTO
VALENCIA

Firmado digitalmente por ALVARO PUERTO VALENCIA
Fecha: 2022.03.25 15:37:46 -05'00'

CAROLINA
SANCHEZ
SALAZAR

Firmado digitalmente por CAROLINA SANCHEZ SALAZAR
Fecha: 2022.03.25 14:43:25 -05'00'

ADRIANA
GUERRERO
GUEVARA

Firmado digitalmente por ADRIANA GUERRERO GUEVARA
Fecha: 2022.03.25 13:36:19 -05'00'

Ávaro Puerto Valencia
Representante Legal

Carolina Sanchez Salazar
Contador Público

Adriana Guerrero Guevara
Revisor Fiscal

C.C. 79.626.944 de Bogotá Tarjeta Profesional 168823-T

Tarjeta Profesional 202555-T

Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase mi informe del 25 de marzo de 2022)



Sociedad Integral de Especialistas en Salud S.A.S.

Estado de Flujos de Efectivo

Notas	Años terminados al 31 de diciembre de	
	2021	2020
	(En miles de pesos)	
Actividades de Operación		
Utilidad después del impuesto sobre la renta	\$ 12.778.446	\$ 8.602.738
Ajustes para conciliar el resultado antes de impuestos con los flujos de efectivo netos		
Depreciación y deterioro del valor del equipo	5 2.270.371	957.014
Deterioro de cuentas por cobrar	2 1.241.518	912.117
Castigo de importe incobrables	2 (526.029)	(407.860)
(Ingreso) Gasto por impuestos diferidos	4 (1.394.931)	236.830
Amortización del valor de activos intangibles	7 885.279	247.479
Ajustes al Capital de Trabajo		
(Disminución) en deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(3.464.565)	(8.523.554)
(Disminución) aumento en inventarios	(2.180.814)	194.333
(Disminución) aumento en inversiones	-	1.611.665
(Disminución) en activos por impuestos corrientes	(908.508)	(862.160)
Aumento (disminución) en otros activos financieros	50.000	(60.480)
Aumento en cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	3.832.716	5.103.203
Aumento en Pasivos por impuestos corrientes	1.475.275	1.151.819
(Disminución) en Parte corriente de otros pasivos financieros no corrientes	(63.634)	(1.762.021)
Aumento en Contingencias	146.315	184.173
Flujo Neto de Efectivo Procedente de las Actividades de Operación	14.141.439	7.585.296
Actividades de Inversión		
Adquisición de equipo	5 (11.021.039)	(1.509.491)
Aumento de intangibles y costos capitalizados	7 (3.115.578)	(286.470)
Flujo Neto de Efectivo Utilizado en las Actividades de Inversión	(14.136.617)	(1.795.961)
Actividades de Financiación		
Efecto NIIF 16 Arrendamientos	71.826	11.073
Pagos por devolución de préstamos	(125.413)	(3.482.434)
Cobros por préstamos	353.290	8.566.292
Prima por emisión de acciones	1.613.520	-
Capitalización	48.641	-
Dividendos pagados a los accionistas	-	(5.872.107)
Reserva	-	781.010
Flujo Neto de Efectivo Procedente en (Utilizado en) las Actividades de Financiación	1.961.864	3.834
Aumento Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1.966.686	5.793.169
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1º de enero	9.564.377	3.771.208
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al 31 de Diciembre	\$ 11.531.063	\$ 9.564.377

Las notas que se acompañan hacen parte integral de los Estados Financieros.

ALVARO
PUERTO
VALENCIA

Firmado digitalmente
por ALVARO PUERTO
VALENCIA
Fecha: 2022.03.25
15:38:09 -05'00'

Álvaro Puerto Valencia
Representante Legal
C.C. 79.626.944 de Bogotá

CAROLINA
SANCHEZ
SALAZAR

Firmado digitalmente
por CAROLINA
SANCHEZ SALAZAR
Fecha: 2022.03.25
14:44:11 -05'00'

Carolina Sanchez Salazar
Contador Público
Tarjeta Profesional 168823-T

ADRIANA
GUERRERO
GUEVARA

Firmado digitalmente
por ADRIANA
GUERRERO GUEVARA
Fecha: 2022.03.25
13:36:37 -05'00'

Adriana Guerrero Guevara
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 202555-T
Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase mi informe del 25 de marzo de 2022)