

**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)			
<b>Activos corrientes</b>			
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
<b>Total activos corrientes</b>		<b>54.634.188</b>	<b>46.829.104</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
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
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>31.129.208</b>	<b>14.155.924</b>
<b>Total activos</b>		<b>\$ 85.763.396</b>	<b>\$ 60.985.028</b>
<b>Pasivos corrientes</b>			
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
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>32.541.530</b>	<b>26.771.416</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
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
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>12.285.081</b>	<b>7.717.434</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>44.826.611</b>	<b>34.488.850</b>
<b>Patrimonio</b>			
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
<b>Total patrimonio</b>		<b>40.936.785</b>	<b>26.496.178</b>
<b>Patrimonio y pasivos</b>		<b>\$ 85.763.396</b>	<b>\$ 60.985.028</b>

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)
<b>Ganancia bruta</b>		<b>64.601.164</b>	49.181.233
Gastos de distribución	14	(21.865.467)	(9.726.529)
Gastos de administración	15	(21.703.646)	(21.772.235)
<b>Ganancia operacional</b>		<b>21.032.051</b>	17.682.469
Otros ingresos	16	381.341	1.822.261
Otros gastos	17	(2.921.062)	(5.047.558)
<b>Ganancia antes de impuestos</b>		<b>18.492.330</b>	14.457.172
Impuestos a las ganancias	4	(5.713.884)	(5.854.434)
<b>Resultado del ejercicio</b>		<b>\$ 12.778.446</b>	\$ 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
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2019</b>	\$ 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)
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2020</b>	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	<b>48.641</b>	<b>1.613.520</b>	-	-	-	-	<b>1.662.161</b>
Aumento de Reservas Legales	-	-	-	-	-	-	-
Traslado utilidades	-	-	-	-	<b>8.602.738</b>	<b>(8.602.738)</b>	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	<b>12.778.446</b>	<b>12.778.446</b>
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>\$ 4.929.954</b>	<b>\$ 12.678.710</b>	<b>\$ (1.066.375)</b>	<b>\$ 781.010</b>	<b>\$ 10.835.040</b>	<b>\$ 12.778.446</b>	<b>\$ 40.936.785</b>

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'

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 14:43:25 -05'00'

Carolina Sanchez Salazar  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 168823-T

ADRIANA GUERRERO GUEVARA  
Firmado digitalmente por ADRIANA GUERRERO GUEVARA  
Fecha: 2022.03.25 13:36:19 -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)

Estado de Flujos de Efectivo

Notas	Años terminados al 31 de diciembre de	
	2021	2020
	(En miles de pesos)	
<b>Actividades de Operación</b>		
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
<b>Ajustes al Capital de Trabajo</b>		
(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
<b>Flujo Neto de Efectivo Procedente de las Actividades de Operación</b>	<b>14.141.439</b>	<b>7.585.296</b>
<b>Actividades de Inversión</b>		
Adquisición de equipo	5 (11.021.039)	(1.509.491)
Aumento de intangibles y costos capitalizados	7 (3.115.578)	(286.470)
<b>Flujo Neto de Efectivo Utilizado en las Actividades de Inversión</b>	<b>(14.136.617)</b>	<b>(1.795.961)</b>
<b>Actividades de Financiación</b>		
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
<b>Flujo Neto de Efectivo Procedente en (Utilizado en) las Actividades de Financiación</b>	<b>1.961.864</b>	<b>3.834</b>
<b>Aumento Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>1.966.686</b>	<b>5.793.169</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1° de enero	9.564.377	3.771.208
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al 31 de Diciembre</b>	<b>\$ 11.531.063</b>	<b>\$ 9.564.377</b>

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)