

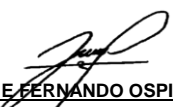
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos
FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2025
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 17 DE 2026
VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 17-02-2026
VIGILADO SUPERSALUD

		2025	2024
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	Nº 3	\$ 8.497.374	\$ 9.255.930
1313 ANTICIPO A PROVEEDORES	Nº 4	\$ -	\$ 27.500
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	Nº 4	\$ 40.157.617	\$ 32.803.879
1403 INVENTARIO	Nº 5	\$ 171.913.933	\$ 127.327.390
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 220.568.924	\$ 169.414.699
ACTIVO NO CORRIENTE			
1308 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO	Nº 6	\$ -	\$ -
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	Nº 6	\$ -	\$ -
1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	Nº 7	\$ 184.169.463	\$ 115.520.838
1503 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	Nº 7	\$ -96.474.550	\$ -93.414.841
1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	Nº 8	\$ 197.488.996	\$ 197.488.996
1703 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)	Nº 8	\$ -52.721.012	\$ -42.014.164
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 232.462.897	\$ 177.580.829
TOTAL ACTIVO		\$ 453.031.821	\$ 346.995.528
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	Nº 9	\$ 72.243.394	\$ 28.064.722
2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	Nº 10	\$ 1.277.200	\$ -
2201 RETENCIÓN EN LA FUENTE	Nº 10	\$ 2.577.000	\$ 3.615.000
2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS DE SERVICIOS POR PAGAR	Nº 10	\$ 67.000	\$ 165.000
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO SALUD ARL Y CCF	Nº 11	\$ 1.562.984	\$ 832.048
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO PENSIÓN	Nº 12	\$ 2.765.120	\$ 1.472.000
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	Nº 13	\$ 8.221.453	\$ 10.528.996
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 88.714.150	\$ 44.677.766
PASIVO NO CORRIENTE			
2101 BANCOS NACIONALES-PAGARES	Nº 14	\$ -	\$ -
2501 OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	Nº 14	\$ 222.019.606	\$ 160.915.605
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 222.019.606	\$ 160.915.605
TOTAL PASIVO		\$ 310.733.756	\$ 205.593.371
PATRIMONIO			
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	Nº 15,1	\$ 190.000.000	\$ 190.000.000
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	Nº 15,2	\$ 895.908	\$ 518.723
3502 RESULTADOS ACUMULADOS	Nº 15,3	\$ -48.597.843	\$ -49.116.566
TOTAL PATRIMONIO		\$ 142.298.065	\$ 141.402.157
TOTAL: PASIVO + PATRIMONIO		\$ 453.031.821	\$ 346.995.528

Para constancia de lo anterior se firma en Armenia Quindío, a los diecisiete (17) días del mes de febrero del año dos mil veintiseis (2026).


ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO
 Representante legal


JORGE FERNANDO OSPINA GOMEZ
 C.P. T.P. Nº 43993-T

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos
FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2025
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 17 DE 2026
 VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 17-02-2026
 VIGILADO SUPERSALUD

	2025	2024
INGRESOS		
4101 INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 733.880.308	\$ 806.693.966
4211 DESCUENTOS COMERCIALES	\$ 2.276.793	\$ 3.613.444
4211 RECUPERACIONES	\$ -	\$ -
4214 DIVERSOS	\$ 2.194	\$ 6.184
INGRESOS NETOS	\$ 736.159.295	\$ 810.313.594
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ -	\$ -
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ -	\$ -
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ -	\$ -
5105 PRESTACIONES SOCIALES	\$ -	\$ -
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ -	\$ -
5107 GASTOS POR HONORARIOS	\$ 196.367.650	\$ 212.310.744
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	\$ 10.316.000	\$ 16.061.035
5109 ARRENDAMIENTO OPERATIVO N° 16	\$ 87.595.075	\$ 52.836.072
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 86.558.124	\$ 71.299.275
5112 SEGUROS	\$ 7.894.926	\$ 16.731.414
5113 SERVICIOS	\$ 22.156.759	\$ 15.992.401
5114 GASTOS LEGALES	\$ 3.923.801	\$ 610.944
5115 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 7.458.782	\$ 5.166.123
5116 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 65.998	\$ -
5117 GASTOS DE VIAJE	\$ -	\$ -
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 3.059.709	\$ 2.487.637
5130 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	\$ 10.706.847	\$ 6.448.168
5136 OTROS GASTOS	\$ 3.230.949	\$ 9.099.965
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 439.334.621	\$ 409.043.779
5201 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 119.750.250	\$ 149.015.227
5202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ -	\$ -
5203 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 18.279.733	\$ -
5205 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 24.715.519	\$ -
5206 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 1.205.000	\$ -
5213 SERVICIOS	\$ -	\$ 21.065.223
5236 OTROS GASTOS	\$ 243.950	\$ -
TOTAL GASTOS VENTAS	\$ 164.194.452	\$ 170.080.450
5301 GASTOS FINANCIEROS	\$ 4.393.863	\$ 19.551.313
5501 IMPUESTOS	\$ 1.627.000	\$ 2.264.000
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$ 6.020.863	\$ 21.815.313
6101 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 125.713.452	\$ 208.855.330
TOTAL COSTOS	\$ 125.713.452	\$ 208.855.330
5601 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 895.908	\$ 518.723
No se presentaron partidas de otros resultados integral		

Para constancia de lo anterior se firma en Armenia Quindío, a los diecisiete (17) días del mes de febrero del año dos mil veintiseis (2026).



ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO
Representante legal



JORGE FERNANDO OSPINA GOMEZ
C.P.T.P. N° 96993-T

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos
FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2025
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 17 DE 2026
VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 17-02-2026
VIGILADO SUPERSALUD

NOTA 1: DESCRIPCIÓN DEL ENTE

ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA S.A.S identificada con Nit. 900.489.556-7, con domicilio principal en el municipio de Armenia Quindío, ubicada Cr 14 19 Norte 10 Bloque 1 ap. 04, fue constituida con la matrícula número 00176681 el 05 de enero de 2012, su principal actividad es la prestación del servicio de odontología y todas sus especialidades, la empresa desarrolla la actividad económica bajo representación de Isabel Cristina Giraldo Restrepo.

NOTA 2: PRACTICAS CONTABLES

Marco Normativo: Los estados financieros de ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA S.A.S para el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2025 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, establecidas por la ley 1314 de 2009, reglamentado por el decreto 3022 de 2013, decreto 2420 de 2015 y su respectivo anexo 2 modificado por el decreto 2496 de 2015 Grupo 2.

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas del Estado de situación financiera y Estado de Resultado integral es el peso colombiano.

Bases de medición: los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Clasificación de partidas en corriente y no corriente: Los rubros de activos y pasivos se clasifican como corrientes cuando se espera realizar el activo, tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación en el caso de los pasivos se espera liquidarlos en el ciclo normal de la operación (12 meses después del periodo en que se informa) los demás activos y pasivos se clasificarán como no corrientes.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera, incluye el dinero en caja y bancos, esta partida se actualiza cada período contable anual para conocer su saldo.

Efectivo	\$ 421.350
Banco Davivienda	\$ 8.076.024
TOTAL	\$ 8.497.374

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

Esta partida esta conformada por los anticipos de proveedores y impuestos que se generan en el desarrollo de nuestra actividad y se espera realizar en un período no mayor a 12 meses.

Anticipo a proveedores	\$ -
Anticipo de renta y complementarios	\$ 32.060.000
Autorretención especial a título de renta	\$ 8.097.617
TOTAL	\$ 40.157.617

NOTA 5: INVENTARIO

Se reconocen como inventario los activos adquiridos necesarios para ser utilizados en la prestación de servicios de practica odontologica y se cargan a los costos de produccion cuando se utilizan.

Inventario	\$ 171.913.933
TOTAL	\$ 171.913.933

NOTA 6: OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta partida esta conformada por saldos a favor de impuestos y prestamos a socios que se generan en el desarrollo de nuestra actividad y no se espera hacer efectiva la devolución.

Prestamos a socios	\$ -
Saldo a favor IVA	\$ -
TOTAL	\$ -

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos
FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2025
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 17 DE 2026
 VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 17-02-2026
 VIGILADO SUPERSALUD

NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo incluye el importe de la maquinaria y equipo, equipo de oficina, equipo de computación, flota y equipo de transporte, los activos fijos se miden al costo neto, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro, si las hubiera. El costo incluye el precio de adquisición, los costos directamente relacionados a la ubicación del activo en el lugar, mejoras o reparación si las necesitara, la depreciación se calcula de forma lineal, y se analiza cada activo para darle una vida útil acorde a sus capacidades o funcionamiento.

	Saldo 31 dic 2024	Compras o mejoras	Depreciación del periodo	Retiros o ventas	Saldo 31 de dic 2025
Maquinaria y equipo	\$ 82.345.438	\$ 68.648.625	- \$	- \$	\$ 150.994.063
Equipo de oficina	\$ 17.610.218	\$ -	- \$	- \$	\$ 17.610.218
Equipo de computación y comunicación	\$ 12.416.182	\$ -	- \$	- \$	\$ 12.416.182
Flota y equipo de transporte	\$ 3.149.000	\$ -	- \$	- \$	\$ 3.149.000
Sub Total	\$ 115.520.838	\$ 68.648.625	- \$	- \$	\$ 184.169.463
Depreciación					
Maquinaria y equipo	\$ 67.206.772		\$ 2.391.479		\$ 69.598.251
Equipo de oficina	\$ 14.480.342		\$ 668.230		\$ 15.148.572
Equipo computación y comunicación	\$ 8.578.727		\$ -		\$ 8.578.727
Flota y equipo de transporte	\$ 3.149.000		\$ -		\$ 3.149.000
Sub Total	\$ 93.414.841		\$ 3.059.709		\$ 96.474.550
TOTAL	\$ 22.105.997	- \$	\$ 3.059.709	- \$	\$ 87.694.913

NOTA 8: OTROS ACTIVOS INTANGIBLES

Se clasificarán como intangibles los bienes controlados (no consumidos) que puedan venderse, transferirse, arrendarse, usarse o darse en explotación, este se midió al costo neto y se amortizan a 6 años, a demás se paga una cuota de afiliación mensual en el caso de la franquicia.

	Saldo 31 dic 2024	Compras o mejoras	Depreciación del periodo	Retiros o ventas	Saldo 31 de dic 2025
Franquicia	\$ 138.463.834	\$ 51.258.356		\$ -	\$ 189.722.190
Licencia	\$ 7.766.806	\$ -	- \$	- \$	\$ 7.766.806
Sub Total	\$ 146.230.640	\$ 51.258.356	- \$	- \$	\$ 197.488.996
Amortización					
Franquicia	\$ 38.925.851		- \$ 10.706.847		\$ 49.632.699
Licencia	\$ 3.088.313		- \$ -		\$ 3.088.313
Sub Total	\$ 42.014.164		- \$ 10.706.847	- \$	\$ 52.721.012
TOTAL	\$ 104.216.476	- \$	\$ 10.706.847	- \$	\$ 144.767.984

NOTA 9: PROVEEDORES

Los proveedores se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 30 a 90 días y no generan intereses.

Proveedores nacionales	\$ 72.243.394
TOTAL	\$ 72.243.394

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos
FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2025
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 17 DE 2026
 VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 17-02-2026
 VIGILADO SUPERSALUD

NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 30 a 60 días a continuación se describen los saldos de cuentas por pagar.

Retención en la fuente	\$ 2.577.000
Impuesto sobre las ventas por pagar	\$ 67.000
Otras cuentas por pagar	\$ 1.277.200
Deudas con socios	\$ -
TOTAL	\$ 3.921.200

NOTA 11: RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

Se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 1 a 10 días a continuación se describe el saldo de esta partida.

Aporte entidad promotora de salud	\$ 691.280
Aportes a Administradora de riesgo profesionales	\$ 180.424
Aportes a i.c.b.f, sena y cajas de compensación	\$ 691.280
TOTAL	\$ 1.562.984

NOTA 12: ACREEDORES VARIOS

Se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 1 a 10 días a continuación se describe el saldo de esta partida.

Aportes a fondos de pensión	\$ 2.765.120
TOTAL	\$ 2.765.120

NOTA 13: PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Se registra las provisiones que se generan con los trabajadores y se consignan o pagan según sea el caso de la partida, esto siempre y cuando el trabajador finalice un periodo (anual) de trabajo en caso de que salga antes de cumplirse el año de trabajo se le liquida inmediatamente las partidas correspondientes a continuación se muestra la formas de pago y los valores de las provisiones a la fecha.

Cesantías	Se consignan al fondo de cesantías de cada empleado en febrero del año siguiente del que se provisiono.
Inte cesantías	Se paga el 31 de diciembre de cada año
Vacaciones	Cuando cumpla el año de trabajo se le darán 15 días libres remunerados
Prima	Se paga 2 veces al año 30 de junio y 31 de diciembre

Cesantías	\$ 4.820.481
Inte cesantías	\$ -
Vacaciones	\$ 3.400.972
Prima	\$ -
TOTAL	\$ 8.221.453

NOTA 14: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las otras cuentas por cobrar corresponden a obligaciones financieras y anticipos de clientes para tratamientos odontológicos (solo se factura el ingreso al terminar el tratamiento), con un periodo de cancelación mayor a un año.

Obligaciones financieras	\$ -
Anticipos para terceros	\$ 222.019.606
TOTAL	\$ 222.019.606

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos
FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2025
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 17 DE 2026
VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 17-02-2026
VIGILADO SUPERSALUD

NOTA 15: CAPITAL SOCIAL

1) Al 31 de diciembre de 2024 el capital social de ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA S.A.S no ha tenido cambios.

Capital autorizado	\$	300.000.000
Capital suscrito	\$	110.000.000
Capital suscrito y pagado	\$	190.000.000

2)
Utilidad del ejercicio

	\$	895.908
--	----	----------------

3)
Resultados acumulados

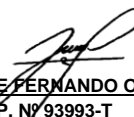
	\$	-48.597.843
--	----	--------------------

NOTA 16: ARRENDAMIENTO

El tipo de arrendamiento es operativo y en el año se pago un canon promedio mensual de \$5.926.595



ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO
Representante legal



JORGE FERNANDO OSPINA GOMEZ
C.P. T.P. N° 93993-T