

CENTRO DE INMUNOLOGIA Y GENETICA CIGE S.A.S.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 Con cifras comparativas al 31 de diciembre 2022-2021
 Publicado el 4 de abril de 2023
 Cifras expresadas en pesos colombianos
 Medellin-Antioquia



	2022	2021
ACTIVO		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	24.260.256	31.722.886
1101 Efectivo	24.260.256	31.722.886
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	540.188.671	656.134.207
1301 Deudores del sistema-precio de la transacción-valor nominal	264.745.107	145.527.346
1313 Activos no financieros -anticipos	0	0
1314 Anticipo de impuestos y contribuciones o saldo a favor	221.429.719	470.712.974
1430 Productos terminados	54.013.845	39.893.887
Total, Activo Corriente	564.448.927	687.857.093
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	672.832.827	214.255.439
1501 Propiedad, planta y equipo al modelo del costo	413.101.419	214.255.439
1720 Diferidos	259.731.408	0
Total, Activo No Corriente	672.832.827	214.255.439
TOTAL, ACTIVO		902.112.532
PASIVO		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	160.000.000	80.000.000
2101 Bancos Nacionales	160.000.000	80.000.000
CUENTAS POR PAGAR	135.698.951	201.996.290
2105 Cuentas por pagar-al costo	0	0
2120 Costos y gastos por pagar al costo	135.698.951	201.996.290
2127 Cuentas por pagar con socios o accionistas al costo		0
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	69.565.156	32.043.247
2201 Retención en la fuente	69.565.156	32.043.247
2201 De Renta y Complementarios	0	0
BENEFICIOS A EMPLEADOS	230.601.451	113.795.882
2301 Beneficios a los empleados a corto plazo	230.601.451	113.795.882
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	22.729.583	37.973.115
2501 Otros pasivos-anticipos y avances recibidos	22.729.583	37.973.115
Total, Pasivo Corriente	618.595.141	465.808.534
OBLIGACIONES FINANCIERAS	24.444.458	40.000.000
2101 Bancos Nacionales	24.444.458	40.000.000
Total, Pasivo No Corriente	24.444.458	40.000.000
TOTAL, PASIVO	643.039.599	505.808.534

CENTRO DE INMUNOLOGIA Y GENETICA CIGE S.A.S.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Con cifras comparativas al 31 de diciembre 2022-2021
Publicado el 4 de abril de 2023
Cifras expresadas en pesos colombianos
Medellin-Antioquia



	2022	2021
PATRIMONIO		
3101 Capital suscrito y pagado	-520.000.000	-520.000.000
3104 Capital asignado	102.438.000	102.438.000
3201 superávit de capital	-446.512.119	-446.512.119
3501 Resultados del ejercicio	-197.938.158	-360.442.697
3502 Resultados acumulados	467.770.122	828.212.818
TOTAL, PATRIMONIO	-594.242.155	-396.303.998
TOTAL, PASIVO+PATRIMONIO	1.237.281.754	902.112.532

PAULA ANDREA MAZO MARTINEZ
Representante Legal

JUAN FERNANDO SALAZAR
Revisor Fiscal
TP 40748 - T

MARTHA LUCIA GOMEZ RUIZ
Contadora
TP 174094 - T

CENTRO DE INMUNOLOGIA Y GENETICA CIGE S.A.S.
ESTADO DE RESULTADOS
 Con cifras comparativas al 31 de diciembre 2022-2021
 Publicado el 4 de abril de 2023
 Cifras expresadas en pesos colombianos
 Medellin-Antioquia



	2022	2021
INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES	5.961.206.870	5.529.537.320
4102 Ingresos de las entidades administradoras de planes de beneficios	5.961.206.870	5.529.537.320
COSTOS		
COSTOS POR ATENCION EN SALUD	3.954.354.305	3.530.381.089
6105 Costo Prestación de Servicios IPS Propias	3.954.354.305	3.530.381.089
UTILIDAD NETA	2.006.852.565	1.999.156.231
GASTOS		
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	1.608.902.742	1.464.609.241
5105 Gastos de personal	956.849.408	691.520.899
5110 Gastos por honorarios	140.302.501	26.688.367
5115 Impuestos	34.380.127	47.101.680
5120 Arrendamientos operativos	166.272.933	161.334.492
5125 Contribuciones y afiliaciones	11.497.200	28.743.000
5130 Seguros	19.943.189	16.788.080
5135 Servicios	120.338.156	106.420.639
5140 Gastos legales	25.467.094	5.303.296
5145 Mantenimiento y reparaciones	1.348.900	8.550.000
5150 Adecuación e instalación	9.282.375	53.100.172
5155 Gastos de Viaje	529.930	314.405
5160 Depreciaciones	40.297.953	263.752.348
5195 Diversos	82.392.976	54.991.863
RESULTADO OPERACIONAL	397.949.823	534.546.990
OTROS INGRESOS		
NO OPERACIONALES		
4214 Diversos	43.582.196	16.928.661
OTROS GASTOS		
NO OPERACIONALES		
5301 Gastos financieros	130.265.862	111.980.956
IMPUESTO A LAS GANANCIAS		
5501 Impuesto a las Ganancias Corriente	113.328.000	79.052.000
RESULTADO NO OPERACIONAL	197.938.157	360.442.695
RESULTADO DEL EJERCICIO	197.938.157	360.442.695

Paula Andrea Mazo M

PAULA ANDREA MAZO MARTINEZ
Representante Legal

Juan Fernando Salazar

JUAN FERNANDO SALAZAR
Revisor Fiscal
TP 40748 - T

Martha Lucia Gomez Ruiz

MARTHA LUCIA GOMEZ RUIZ
Contadora
TP 174094 - T

CENTRO DE INMUNOLOGIA Y GENETICA CIGE S.A.S.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Con cifras comparativas al 31 de diciembre 2022-2021

Publicado el 4 de abril de 2023

Cifras expresadas en pesos colombianos

Medellin-Antioquia



	2022	2021	VARIACION 2022-2021	%
CAPITAL				
Saldo al Comienzo del Año	260.000.000	260.000.000	0	0%
Aumento Durante el Año	157.562.000	157.562.000	0	0%
SALDO AL FINAL DEL AÑO	417.562.000	417.562.000	0	0%
PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES				
Saldo al Comienzo del Año	0	0	0	0%
Aumento Durante el Año	446.512.119	446.512.119	0	0%
SALDO AL FINAL DEL AÑO	446.512.119	446.512.119	0	0%
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO				
Saldo al Comienzo del Año	0	0	0	0%
Aumento Durante el Año	0	0	0	0%
Traslado a Ejercicios Anteriores	-467.770.122	-828.212.818	360.442.696	-44%
SALDO AL FINAL DEL AÑO	-467.770.122	-828.212.818	360.442.696	-44%
UTILIDAD (PERDIDA) EJERCICIO ANTERIOR				
Saldo al Comienzo del Año	197.938.158	360.442.696	-162.504.538	-45%
Aumento Durante el Año	0	0	0	0%
SALDO AL FINAL DEL AÑO	197.938.158	360.442.696	-162.504.538	-45%
TOTAL, PATRIMONIO				
	594.242.155	396.303.997	197.938.158	50%
FINAL AÑO				

Paula Andrea Mazo M

PAULA ANDREA MAZO MARTINEZ
Representante Legal

Juan Fernando Salazar

JUAN FERNANDO SALAZAR
Revisor Fiscal
TP 40748 - T

Martha Lucia Gomez R

MARTHA LUCIA GOMEZ R
Contadora
TP 174094 - T

CENTRO DE INMUNOLOGIA Y GENETICA CIGE S.A.S.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 Con cifras comparativas al 31 de diciembre 2022-2021
 Publicado el 4 de abril de 2023
 Cifras expresadas en pesos colombianos
 Medellin-Antioquia



	2022	2021	VARIACION	%
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Resultado Integral del Año	197.938.158	360.442.697	162.504.539	-45%
Mas (Menos) Gastos (Ingresos) que no afectan el capital de trabajo				
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0	
	197.938.158	360.442.697	-162.504.539	-45%
Disminución (Aumento) en activos operacionales				
(Aumento) Disminución Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar	130.065.494	-3.331.251	133.396.745	-4004%
(Aumento) Disminución Impuestos Corrientes	0	0	0	
(Aumento) Disminución Inventarios	-14.119.958	-39.893.887	25.773.929	-65%
Aumento (Disminución) pasivos operacionales				
Aumento (Disminución) Beneficios a Empleados	116.805.569	-731.434	117.537.003	-16069%
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	-66.297.339	-492.967.174	426.669.835	-87%
Aumento (Disminución) Impuestos Corrientes	37.521.909	-32.498.753	70.020.662	-215%
Aumento (Disminución) Otros Pasivos no Financieros	-15.243.532	37.973.115	-53.216.647	-140%
EFFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
	386.670.301	-171.006.687	557.676.988	-326%
Aumento (Disminución) Propiedades, Planta y Equipo	-458.577.388	209.071.840	-667.649.228	-319%
EFFECTIVO PROVISTO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
	458.577.388	209.071.840	667.649.228	-319%
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Financiación				
(Disminución) Aumento de Obligaciones Financieras	64.444.456	-80.000.000	144.444.456	-181%
Capital Suscrito y Pagado	0	0	0	0%
Prima en Colocación de Acciones	0	0	0	0%
Aumento (Disminución) Utilidades Ejercicios Anteriores	0	0	0	
EFFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
	64.444.456	-80.000.000	144.444.456	-181%
AUMENTO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO				
	7.462.631	-41.934.847	34.472.216	-82%
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Comienzo del Año 2020	31.722.887	73.657.733	-41.934.846	-57%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO				
	24.260.256	31.722.886	7.462.630	-24%

Paula Andrea Mazo M

PAULA ANDREA MAZO MARTINEZ
Representante Legal

Juan Fernando Salazar

JUAN FERNANDO SALAZAR
Revisor Fiscal
TP 40748 - T

Martha Lucia Gomez Ruiz

MARTHA LUCIA GOMEZ RUIZ
Contadora
TP 174094 - T

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

A los señores Accionistas de Centro de Inmunología y Genética CIGE S.A.S.
24 de marzo de 2023

He auditado los estados financieros separados adjuntos Centro de Inmunología y Genética CIGE S.A.S., los cuales comprenden el estado separado de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 y 2021, los estados separados de resultados y otro resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros

La Administración es responsable por la adecuada preparación y presentación de los estados financieros separados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia. Dicha responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación de estados financieros separados libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; así como establecer los estimados contables razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros separados adjuntos con base en mi auditoría. He llevado a cabo la auditoría de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia. Dichas normas exigen que cumpla los requisitos éticos, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros separados están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros separados. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del Revisor Fiscal, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros separados, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el Revisor Fiscal tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la entidad de los estados financieros separados, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros separados. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para fundamentar mi opinión de auditoría.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros separados adjuntos, tomados fielmente de los libros de contabilidad, presentan razonablemente, en todos sus aspectos de importancia, la situación financiera de Centro de Inmunología y Genética CIGE S.A.S. al 31 de diciembre de 2022 y 2021, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia.

Informe sobre requerimientos legales y regulatorios

Con base en el resultado de mis pruebas, en mi concepto durante 2022 y 2021:

a) La contabilidad de Centro de Inmunología y Genética CIGE S.A.S. ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable.

b) Las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de Accionistas y de la Junta Directiva.

c) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente.

d) Existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por los administradores, el cual incluye la constancia por parte de la administración sobre la libre circulación de las facturas emitidas por los vendedores o proveedores.

e) La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al sistema de seguridad social integral, en particular la relativa a los afiliados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y soportes contables. La Compañía no se encuentra en mora por concepto de aportes al Sistema de seguridad social integral.

Opinión sobre el cumplimiento legal y normativo

En mi opinión, la Compañía ha dado cumplimiento a las leyes y regulaciones aplicables, así como a las disposiciones estatutarias, de la Asamblea de Accionistas y de la Junta Directiva, en todos los aspectos importantes.

Opinión sobre la efectividad del sistema de control interno

En mi opinión, el control interno es efectivo, en todos los aspectos importantes, con base en el modelo COSO.



Juan Fernando Salazar Osorio

Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional No. 40748-T