#### NIT 900.627.841-4

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA METODO CORRIENTE Y NO CORRIENTE DICIEMBRE 31

(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

ACTIVOS	2021	2020	VARIACION	%
				/0
ACTIVO NO CORRIENTE			5	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	419.553.688,18	494.467.788,18	- 74.914.100,00	-15.15%
ŌTROS ACTIVOS (DIFERIDOS E INTANGIBLES)	223.704.826,25	279.631.032,81	- 55.926.206,56	-20,00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	643.258.514,43	774.098.820,99	- 130.840.306,56	-16,90%
4070/0 00000000				
ACTIVO CORRIENTE				
EFECTIVO Y EQUIVALENTE	25.047.901,80	2.094.155,31	22.953.746,49	1096,09%
INVENTARIOS	18.411.244,00	24.567.436,97		-25,06%
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	160.704.099,35	6.849.565,61	153.854.533,74	2246,19%
CARTERA	74.743.965,00	75.561.771,00	- 817 <i>.</i> 806,00	-1,08%
RETENCIONES EN LA FUENTE Y SALDOS A FAVOR IMPUESTOS	55.296.134,00	31.675.437,00	23.620.697,00	74,57%
CUENTAS POR COBRAR	15.161.089,00	5.830.480,00	9.330.609,00	160,03%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	349.364.433,15	146.578.845,89	202.785.587,26	138,35%
TOTAL ACTIVOS				
TOTAL ACTIVOS	992.622.947,58	920.677.666,88	71.945.280,70	7,81%
CAPITAL Y PASIVOS				
CAPITAL SOCIAL	500,000,000,00	E00 000 000 00		0.000/
RESERVA LEGAL	500.000.000,00 25.538.000,00	500.000.000,00 5.523.000,00	20.015.000,00	0,00% 362,39%
SUPERAVIT DE CAPITAL	180.000.000.00	180.000.000.00	20.015.000,00	0.00%
UTILIDADES O PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 277.266.678,53	- 326.971.608,45	49.704.929,92	-15,20%
UTILIDADES O PERDIDAS DEL EJERCICIO	182.058.381,11	49.704.929,92	132.353.451,19	266,28%
TOTAL CAPITAL	610.329.702,58	408.256.321.47	202.073.381.11	49.50%
		40012001021,41	202.070.001,11	43,30 /0
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE		•		
PROVEEDORES Y ACREEDORES	110 026 780 04	-	04 000 074 00	10.5104
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	119.036.780,01	200.106.755,00 47.568.650,00	- 81.069.974,99	-40,51%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	34.610.698.00	41.727.970,00	- 47.568.650,00	-100,00%
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	8.977.260.00	10.920.521,42	- 7.117.272,00 - 1.943.261,42	-17,06%
IMPUESTOS POR PAGAR	85.949.981,00	49.814.229,00	- 1.943.261,42 36.135.752,00	-17,79% 72,54%
ANTICIPOS DE PACIENTES	121.549.033.00	134.747.350,00	- 13.198.317,00	72,54% -9,79%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	12.169.493,00	27.535.870,00	- 15.366.377,00	-55,80%
TOTAL PASIVOS	382.293.245,00	512,421,345,41	- 130.128.100.41	-25,39%
			, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	20,0076
TOTAL PASIVOS + CAPITAL	992.622.947,58	920.677.666,88	71.945.280,70	7,81%

BYRON CARDOSO MEDINA REPRESENTANTE LEGAL

JORGE LUIS MILLAN ROMAN CONTADOR PUBLICO T.P. 1647 T

#### NIT 900.627.841-4

#### ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DICIEMBRE 31

(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

	2021	2020	VARIACION	%
INGRESOS				
INGRESOS POR SERVICIOS MEDICOS				
CONSULTA PRIMERA VEZ	10.901.000,00	6.773.000,00	4.128.000,00	60.95%
CONSULTA DE CONTROL	1.672.000,00	1.273.000,00	399.000,00	31,34%
ESPERMOGRAMA	8.575.000,00	6.210.000,00	2.365.000,00	38,08%
HISTEROSCOPIA	13.780.000,00	8.760.000,00	5.020.000,00	57,31%
INSEMINACION	12.000.000,00	39.268.000,00	- 27.268.000,00	-69,44%
MEDICAMENTOS E INSUMOS	249.942.489,00	123.372.780,00	126.569.709,00	102,59%
SEGUIMIENTO FOLICULAR	7.500.000,00	4.090.000,00	3.410.000,00	83,37%
PRUEBA DE CATETER	200.000,00	2.360.000,00	- 2.160.000,00	-91,53%
FIV/ICSI	783.276.100,00	542.601.540,00	240.674.560,00	44,36%
CONGELACION DE EMBRIONES	30.880.000,00	39.514.900,00	- 8.634.900,00	-21,85%
TRANSFERENCIA EMBRIONARIA	27.525.000,00	44.260.000,00	- 16.735.000,00	-37,81%
BIOPSIA TESTICULAR		4.200.000,00	- 4.200.000,00	-100,00%
VITRIFICACION DE OVULOS	8.950.000,00	19.400.000,00	- 10.450.000,00	-53,87%
PRUEBA RECOMBINE	5.030.000,00	7.800.000,00	- 2.770.000,00	-35,51%
ESTUDIO PGS	87.650.000,00	49.200.000,00	38.450.000,00	78,15%
COLOCACION DISPOSITIVOS	11.398.000,00	-	11.398.000,00	
CUSTODIA Y CONSERVACION DE MUESTRAS	54.527.000,00		54.527.000,00	
ECOGRAFIA	1.020.000,00	1.310.000,00	- 290.000,00	-22,14%
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	- 29.877.000,00	- 30.221.000,00	344.000,00	-1,14%
TOTAL INGRESOS POR SERVICIOS MEDICOS	1.284.949.589,00	870.172.220,00	414.777.369,00	47,67%
INGRESOS NO OPERACIONALES	7.519.314,00	824.572,00	6.694.742.00	811,91%
THE STATE OF LIGHT OF THE STATE	7.313.314,00	024.372,00	0.054.742,00	011,9170
TOTAL DE LOS INGRESOS	1.292.468.903,00	870.996.792,00	421.472.111,00	48,39%
200700 V 240700 DT 20070 4 25 1				
COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN				
GASTOS DE OPERACIÓN	1			
BENEFICIOS A EMPLEADOS	69.147.288,00	93.032.779,00	- 23.885.491,00	-25,67%
HONORARIOS	181.054.000,00	129.186.596,00	51.867.404,00	40,15%
IMPUESTOS	54.733.839,58	26.460.684,08	28.273.155,50	106,85%
ARRÊNDAMIENTÔS	94.268.860,00	85.722.394,00	8.546.466,00	9,97%
SERVICIOS	118.965.003,00	70.170.946,00	48.794.057,00	69,54%
GASTOS LEGALES	2.660.000,00	3.477.717,00	- 817.717,00	-23,51%
MANTENIMIENTOS	44.867.428,00	25.003.198,00	19.864.230,00	79,45%
AMORTIZACIONES	55.926.206,56			
DEPRECIACIONES	74.914.100,00	74.914.100,00	-	0,00%
DIVERSOS	20.047.401,22	38.757.863,00	- 18.710.461,78	-48,28%
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	716.584.126,36	546.726.277,08	169.857.849,28	31,07%
COSTO DE VENTAS				
COSTO GASES MEDICINALES	10.051.543,00		10.051.543,00	
COSTO GASES MEDIONALES COSTO CONSUMO INVENTARIOS				
		213 640 344 00		40 140/
	318.620.393,53	213.640.344,00 213.640.344,00	104.980.049,53	49,14%
TOTAL COSTO DE VENTAS	318.620.393,53 <b>328.671.936,53</b>	213.640.344,00	104.980.049,53 115.031.592,53	53,84%
TOTAL COSTO DE VENTAS TOTAL COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN	318.620.393,53		104.980.049,53	
TOTAL COSTO DE VENTAS TOTAL COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN GASTOS NO OPERACIONALES	318.620.393,53 328.671.936,53 1.045.256.062,89	213.640.344,00 760.366.621,08	104.980.049,53 115.031.592,53 284.889.441,81	53,84% 37,47%
TOTAL COSTO DE VENTAS TOTAL COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN GASTOS NO OPERACIONALES GASTOS FINANCIEROS	318.620.393,53 328.671.936,53 1.045.256.062,89 11.126.147,00	213.640.344,00 760.366.621,08 28.297.823,00	104.980.049,53 115.031.592,53 284.889.441,81 - 17.171.676,00	53,84% 37,47% -60,68%
TOTAL COSTO DE VENTAS TOTAL COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN GASTOS NO OPERACIONALES GASTOS FINANCIEROS OTROS	318.620.393,53 328.671.936,53 1.045.256.062,89 11.126.147,00 7.481.312,00	213.640.344,00 760.366.621,08 28.297.823,00 1.114.418,00	104.980.049,53 115.031.592,53 284.889.441,81 - 17.171.676,00 6.366.894,00	53,84% 37,47% -60,68% 571,32%
TOTAL COSTO DE VENTAS TOTAL COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN GASTOS NO OPERACIONALES GASTOS FINANCIEROS OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	318.620.393,53 328.671.936,53 1.045.256.062,89 11.126.147,00	213.640.344,00 760.366.621,08 28.297.823,00	104.980.049,53 115.031.592,53 284.889.441,81 - 17.171.676,00 6.366.894,00 - 10.804.782,00	53,84% 37,47% -60,68% 571,32% -36,74%
TOTAL COSTO DE VENTAS TOTAL COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN GASTOS NO OPERACIONALES GASTOS FINANCIEROS	318.620.393,53 328.671.936,53 1.045.256.062,89 11.126.147,00 7.481.312,00 18.607.459,00	213.640.344,00 760.366.621,08 28.297.823,00 1.114.418,00 29.412.241,00	104.980.049,53 115.031.592,53 284.889.441,81 - 17.171.676,00 6.366.894,00	53,84% 37,47% -60,68% 571,32%
TOTAL COSTO DE VENTAS TOTAL COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN GASTOS NO OPERACIONALES GASTOS FINANCIEROS OTROS GASTOS NO OPERACIONALES TOTAL DE LOS COSTOS Y GASTOS	318.620.393,53 328.671.936,53 1.045.256.062,89 11.126.147,00 7.481.312,00 18.607.459,00 1.063.863.521,89	213.640.344,00 760.366.621,08 28.297.823,00 1.114.418,00 29.412.241,00 789.778.862,08	104.980.049,53 115.031.592,53 284.889.441,81 - 17.171.676,00 6.366.894,00 - 10.804.782,00 274.084.659,81	53,84% 37,47% -60,68% 571,32% -36,74% 34,70%
TOTAL COSTO DE VENTAS TOTAL COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN GASTOS NO OPERACIONALES GASTOS FINANCIEROS OTROS GASTOS NO OPERACIONALES TOTAL DE LOS COSTOS Y GASTOS UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	318.620.393,53 328.671.936,53 1.045.256.062,89 11.126.147,00 7.481.312,00 18.607.459,00 1.063.863.521,89 228.605.381,11	213.640.344,00 760.366.621,08 28.297.823,00 1.114.418,00 29.412.241,00 789.778.862,08 81.217.929,92	104.980.049,53 115.031.592,53 284.889.441,81 - 17.171.676,00 6.366.894,00 - 10.804.782,00 274.084.659,81 147.387.451,19	53,84% 37,47% -60,68% 571,32% -36,74% 34,70% 181,47%

BYRON CARDOSO MEDINA REPRESENTANTE LEGAL

JORGE LUIS MILLAN ROMAN CONTADOR PUBLICO T.P. 1647 T

# INVIGEN S A S N I T 900.627.841-4 ESTADO FLUJO DE EFECTIVO ENERO 1 A DICIEMBRE 31

	2021	2020	VARIACION	%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	202.073.381,11	49.704.929,92	152.368.451,19	306,55%
DEPRECIACION	74.914.100,00	74.914.100,00	-	0,00%
AMORTIZACIONES	55.926.206,56		55.926.206,56	
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES		9.260.542,55	9.260.542,55	-100,00%
UTILIDAD AJUSTADA	332.913.687,67	133.879.572,47	199.034.115,20	148,67%
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		*		
ENTRADAS	43.109.750,97	90.790.976,10 -	3.716.580,99	-4,09%
CARTERA	817.806,00	-	817.806,00	
INVENTARIOS	6.156.192,97	-	6.156.192,97	5, 6,
CUENTAS POR COBRAR	· ·	2.424.810,00	2.424.810,00	100,00%
PROVEEDORES Y ACREEDORES		26.531.511,04	26.531.511,04	100,00%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-	~	-	
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR		5.898.706,05 -	5.898.706,05	-100,00%
IMPUESTOS POR PAGAR	36.135.752,00	25.990.000,00	10.145.752,00	39,04%
ANTICIPOS DE PACIENTES		25.852.040,00 -	25.852.040,00	-100,00%
BENEFICIOS A EMPLEADOS		4.093.909,01	4.093.909,01	-100,00%
	353.069.692,15	225.178.531,12	127.891.161,03	56,80%
INVENTARIOS		572.872,67 -	572.872,67	-100,00%
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	153.854.533,74	6.849.565,61	147.004.968,13	2146,19%
CARTERA		72.632.471,00 -	72.632.471,00	-100,00%
RETENCIONES EN LA FUENTE Y SALDOS A FAVOR IMPUESTOS	23.620.697,00	6.851.980,00	16.768.717,00	244,73%
CUENTAS POR COBRAR	9.330.609,00		9.330.609,00	
OBLIGACIONES FINANCIERAS		47.846.045,58 -	47.846.045,58	-100,00%
PROVEEDORES Y ACREEDORES	81.069.974,99		81.069.974,99	
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	47.568.650,00	9.990.968,68	37.577.681,32	376,12%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	7.117.272,00	80.434.627,58	73.317.355,58	-91,15%
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	1.943.261,42		1.943.261,42	
IMPUESTOS POR PAGAR	40 400 047 00		12 100 217 00	
ANTICIPOS DE PACIENTES	13.198.317,00		13.198.317,00	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	15.366.377,00		15.366.377,00	
EFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	22.953.746,49 -	507.982,55	67.426.373,18	-13273,36%
EFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OFERACION	22.500.140,40	0011002,00	***************************************	
ACTIVIDADES DE INVERSION				
ENTRADAS	-	- 1	-	
SALIDAS				
EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSION		507.000.55	67 406 272 49	42272 260/
FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	22.953.746,49 -	507.982,55	67.426.373,18	-13273,36%
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	2.094.155,31	2.602.137,86	25.047.901,80	962,59%
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	25.047.901.80	2.094.155.31	2.094.155,31	100,00%

BYRON CARDOSO MEDINA REPRESENTANTE LEGAL JORGE LUIS MILEAN ROMAN CONTADOR PUBLICO T.P. 1647 T

towall kin?

CAME	INVIGEN S A S N I T 900.627.841-4 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AÑO 2021	S 4 RIMONIO		
	SALDOS AL INICIO DEL PERIODO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO AL FINAL DEL PERIODO
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO RESERVA LEGAL VALORIZACION DEL PATRIMONIO	500.000.000,00 5.523.000,00 180.000.000,00	20.015.000,00		500.000.000,00 25.538.000,00 180.000.000,00
UTILIDADES ACUMULADAS POR DISTRIBUIR UTILIDADES DEL EJERCICIO	(277.266.678,53)	182.058.381,11		(277.266.678,53) 182.058.381,1
TOTAL PATRIMONIO	408.256.321,47	202.073.381,11	-	610.329.702,58
EYRON CARDOSO MEDINA REPRESENTANTE LEGAL			JORGE LUIS MILLÁN ROMÁN CONTADOR T.P. 1647 T	r n ' N N N N N N N N N N N N N N N N N N

# NOTAS DE REVELACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 de diciembre de 2021 y 2020

#### **NOTA 1 ENTE ECONOMICO**

La sociedad fue constituida el 15 de junio de 2013 mediante documento privado. y registrada ante la Cámara de Comercio de Bogotá el 20 de junio de 2013 bajo el número 01740928 del libro 9 y con Matricula Mercantil 02333245

El domicilio de la sociedad está situado en la ciudad de Bogotá, D.C., en la CI 134 No 7 83 CS 252 y no cuenta con sucursales ni agencias.

Invigen S A S, cuenta con tres empleados de nómina a diciembre 31 de 2020 y ha cumplido con los pagos a la Seguridad Social y demás beneficios a los empleados.

La sociedad inicio a prestar servicios médicos el 1 de octubre de 2014 una vez obtuvo su habilitación por parte de la Secretaria de Salud del Distrito.

#### **NOTA 2.- ESTANDAR CONTABLE APLICADO**

Los Estados financieros comparativos (Estado de la Situación Financiera y Estado de Resultado Integral), presentan cifras correspondientes al año 2021, comparado con el año inmediatamente anterior 2020, dado que su período tiene la misma duración y guardan relación tanto en la estructura del plan de cuentas, la dinámica contable lo que permite hacer comparación de las cifras de estos, para su análisis correspondiente.

A partir de enero 1 de 2017 INVIGEN S A S lleva la contabilidad y presenta sus Estados Financieros de acuerdo con las NIIF para Pymes versión 2009 de acuerdo con el decreto 2420 de diciembre de 2015

### NOTA 3.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

**Unidad de Medida**: la moneda funcional y de presentación utilizada por INVIGEN S A S. para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos es el peso colombiano.

Instrumentos de deuda corrientes al costo histórico: Los instrumentos de duda corrientes se miden al importe no descontado, menos cualquier deterioro por incobrabilidad en el caso del activo, utilizando el método de la pérdida incurrida.

Propiedad, Planta y equipo al Costo Histórico menos la Depreciación Deterioro: representa todos los bienes muebles que posee INVIGEN S A S. con carácter permanente, para el desarrollo del giro normal de la sociedad y se espera utilizar por más de un período.

Se registran por el valor pagado más todos los gastos de instalación excepto la financiación y se deprecian en línea recta según su vida útil.

Invigen SAS reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en la cuenta de Propiedad planta o equipo en el período en que sea dado de baja el elemento y no clasificará este resultado en las cuentas de actividades ordinarias.

#### NOTA No. 4 - DISPONIBLE - 11

Los valores registrados en este rubro no presentan ninguna restricción para su uso. El disponible en la caja se encuentra debidamente soportado mediante arqueos, los saldos en las cuentas bancarias mediante conciliación de realización mensual. A continuación, se presentan los saldos al cierre de:

DISPONIBLE	2021	2020	VARIACION	%
CAJA	6.425.500		6.425.500,00	
BANCO	18.496.998	1.968.751	16.528.246,49	839,53%
CUENTAS DE AHORRO	125.404	125.404		0,00%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE	25.047.902	2.094.155	22.953.746	1096,09%

#### NOTA No. 5 - DEUDORES - 13

Constituyen los derechos a favor de la sociedad que se generan en el desarrollo de su objeto social bien sea generados en la prestación de servicios, o por cumplimiento de contratos o préstamos a los trabajadores.

Deterioro de la cartera: Invigen SAS evalúa periódicamente el riesgo de la cartera y de los saldos de los deudores operativos en los meses de marzo y octubre de cada año evaluando los factores de riesgo y las posibilidades de recaudo, cuando la antigüedad lo amerita. A diciembre 31 de 2021 los saldos y la antigüedad de estos no generaron contabilización del deterioro de acuerdo con las políticas contables establecidas. El saldo y detalle es:

DEUDORES	2021	2020	VARIACION	%
OLD TERM	74.743.965	75.561.771	- 817.806,00	-1,08%
CARTERA ANTICIPOS Y AVANCES	14.772.850	1.500.000	13.272.850,00	884,86%
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	160.704.099	6.849.566	153.854.533,74	2246,19%
CUENTAS POR COBRAR OTRAS	112.456	2.653.397	- 2.540.941,00	-95,76%
DEPOSITOS		780.000	- 780.000,00	-100,00%
RETENCIONES EN LA FUENTE Y SALDOS A FAVOR	55.296.134	31.675.437	23.620.697,00	74,57%
PRESTAMOS EMPLEADOS	275.783	897.083	- 621.300,00	-69,26%
TOTAL DEUDORES	305.905.287	119.917.254	185.988.034	155,10%

#### **NOTA No. 6 - INVENTARIOS -14**

Presenta los valores de las mercancías, que la sociedad compra para el servicio de pacientes o para su venta a los mismos, Están valuados al costo de adquisición y ajustados por deterioros de acuerdo con las políticas contables establecidas.

INVENTARIOS	2021	2020	VARIACION	%
MEDICAMENTOS	11,409,873	21.869.963	- 10.460.090	-47,83%
SUMINISTROS MEDICOS QUIRURG	971.120	723.057	248.063	34,31%
MATERIAL DE LABORATORIO	8.155,501	4.099.667	4.055.834	98,93%
DETERIOROS	-2.125.250	-2.125.250	-	0,00%
TOTAL INVENTARIOS	18.411.244	24.567.437	- 6.156.193	-25,06%

#### NOTA No. 7 - PROPIEDAD Y EQUIPO - 15

La sociedad constituyó contrato de Leasing comercial para la adquisición de los principales equipos médicos, a diciembre 31 de 2019 el saldo de esta obligación es el del valor residual y la sociedad tomó la decisión de hacer uso de esta opción.

El proceso de depreciación de los activos fijos se inició en el año 2016, el sistema de depreciación es el de línea recta y el cálculo se realiza sobre el 90% de su costo de adquisición. La sociedad cuenta con un inventario detallado de todos estos activos

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2021	2020	VARIACION	%
				0.000/
EQUIPO DE OFICINA	200.105.359	200.105.359		0,00%
EQUIPO COMPUTO Y COMUNICACIÓN	650.100	650.100	-	0,00%
EQUIPO DE LABORATORIO	624.463.139	624.463.139	-	0,00%
EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	6.510.205	6,510,205	-	0,00%
PIEZAS DE REPUESTOS	6.445.877	6.445.877	-	0,00%
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-418.620.992	-343.706.892	74.914.100	21,80%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	419.553.688	494.467.788	74.914.100	-15,15%

#### NOTA No. 8 - OTROS ACTIVOS - 18

Está constituido por el saldo de los gastos de pre-operación incurridos por la sociedad durante su etapa de instalación hasta obtener la habilitación por parte de los Organismos estatales. Su proceso de amortización iniciara una vez la sociedad complete la utilización plena de sus instalaciones. La amortización del saldo de estos diferidos se inició en el presenta año.

#### NOTA No. 9 - PASIVOS - 21-22- 23 - 24 y 25

Representa los valores a cargo de la sociedad, generados por actividades propias o complementarias de su objeto social. La sociedad adquirió un contrato de Leasing comercial para la compra de los principales equipos médicos. Esta obligación fue cancelada en su totalidad, haciendo uso de la opción del valor residual.

Las obligaciones con Proveedores de servicios y/o bienes paulatinamente se han venido normalizando, salvo la obligación con ANA LUCIA FERNANDEZ VALENCIA que se encuentra en cobro jurídico; las obligaciones con el Estado han sido atendidas oportunamente con excepción del valor de los impuestos por pagar (ICA), estando pendientes de pagar los años gravables de 2017,2018. 2019 y 2020, valores que se deberán cancelar en el año 2022.

La sociedad ha cumplido oportunamente con la presentación de las declaraciones fiscales y la información exógena, tanto Nacional como Distrital.

El monto de los Beneficios a empleados está constituido por el valor de las prestaciones sociales de los colaboradores de la sociedad, así como el valor de los aportes patronales y parafiscales que se generan de esta relación laboral. Al cierre esta cuenta se discrimina como:

PASIVOS	2021	2020	VARIACION	%
PROVEEDORES	20.837.362	62.623.377 -	41.786.015	-66,73%
ACREEDORES	98.199.418	137.483.378	39.283.960	-28,57%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	34.610.698	41.727.970	7.117.272	-17,06%
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	0	47.568.650	47.568.650	-100,00%
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	8.977.260	10.920.521	1.943.261	-17,79%
IMPUESTOS Y GRAVAMENES	85.949.981	49.814.229	36.135.752	72,54%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12.169.493	27.535.870	- 15.366.377	-55,80%
ANTICIPOS PACIENTES	121.549.033	134.747.350	- 13.198.317	-9,79%
TOTAL PASIVOS	382.293.245	512.421.345	- 130.128.100	-25,39%

#### **NOTA No 10 - CAPITAL**

La sociedad ha generado prima en colocación de acciones en su capitalización por valor de \$180.000.000 logrando así fortificar su situación patrimonial, en el presente año la sociedad generó utilidades después de impuestos y reserva por valor de \$182.058.381

CAPITAL	2021	2020	VARIACION	%
CAPITAL SOCIAL	500.000.000	500.000.000		0,00%
RESERVA LEGAL	25.538.000	5.523.000	20.015.000	362.39%
SUPERAVIT DE CAPITAL	180.000.000	180.000.000	-	0,00%
UTILIDADES O PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 277.266.679	- 326.971.608	49.704.930	-15.20%
UTILIDADES O PERDIDAS DEL EJERCICIO	182.058.381	49.704.930	132.353.451	266,28%
TOTAL CAPITAL	610.329.703	408.256.321	202.073.381	49,50%

## NOTA No. 11 - INGRESOS OPERACIONALES

Este rubro está constituido por los valores generados en la prestación de servicios a pacientes en cumplimiento del objeto social de Invigen SAS.

INGRESOS	2021	2020	VARIACION	%
INGRESOS POR SERVICIOS MEDICOS				
CONSULTA PRIMERA VEZ	10.901.000	6.773.000	4.128.000	60,95%
CONSULTA DE CONTROL	1.672.000	1.273.000	399.000	31,34%
ESPERMOGRAMA	8.575.000	6.210.000	2.365.000	38,08%
HISTEROSCOPIA	13.780.000	8.760.000	5,020.000	57,31%
INSEMINACION	12.000.000	39.268.000	- 27.268.000	-69,44%
MEDICAMENTOS E INSUMOS	249.942.489	123.372.780	126,569,709	102,59%
SEGUIMIENTO FOLICULAR	7.500.000	4.090.000	3,410.000	83,37%
PRUEBA DE CATETER	200.000	2.360.000	- 2.160.000	-91,53%
FIV/ICSI	783,276,100	542.601.540	240.674.560	44,36%
CONGELACION DE EMBRIONES	30,880,000	39.514.900	- 8.634.900	-21,85%
TRANSFERENCIA EMBRIONARIA	27,525,000	44.260.000	- 16.735.000	-37,81%
BIOPSIA TESTICULAR		4.200.000	- 4.200.000	-100,00%
VITRIFICACION DE OVULOS	8.950.000	19,400,000	- 10.450.000	-53,87%
PRUEBA RECOMBINE	5.030.000	7.800.000	2.770.000	-35,51%
ESTUDIO PGS	87,650,000	49.200.000	38.450.000	78,15%
COLOCACION DISPOSITIVOS	11,398,000	-	11.398.000	
CUSTODIA Y CONSERVACION DE MUESTRAS	54.527.000	-	54.527.000	
ECOGRAFIA	1.020.000	1.310.000	- 290.000	-22,14%
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	- 29.877.000 -	30.221.000	344.000	-1,14%
TOTAL INGRESOS POR SERVICIOS MEDICOS	1.284.949.589	870.172.220	414.777.369	47,67%
		•		
INGRESOS NO OPERACIONALES	7.519.314	824.572	6.694.742	811,91%
TOTAL DE LOS INGRESOS	1.292.468.903	870.996.792	421,472,111	48,39%

# NOTA No. 12 – COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN

Corresponde a las expensas necesaria en que incurrió la sociedad para el cumplimiento del objeto social, durante el año 2021 y su contabilización está basada en los principios de causación

COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN	2021	2020	VARIACION	%
GASTOS DE OPERACIÓN			VALUETOIN	70
BENEFICIOS A EMPLEADOS	69.147.288	93,032,779	- 23.885.491	-25,67%
HONORARIOS	181.054.000	129.186.596	51.867.404	40,15%
IMPUESTOS	54.733,840	26,460,684	28.273.156	106,85%
ARRENDAMIENTOS	94.268.860	85.722.394	8.546.466	9,97%
SÉRVICIOS	118.965.003	70.170.946	48.794.057	69,54%
GASTOS LEGALES	2.660.000	3.477.717	817.717	-23,51%
MANTENIMIENTOS	44.867.428	25.003.198	19.864.230	79,45%
AMORTIZACIONES	55.926.207	20.000.100	55.926.207	73,4370
GASTOS DE VIAJE			00.020.207	
DEPRECIACIONES	74.914.100	74.914.100		0,00%
DETERIOROS				0,0070
DIVERSOS	20.047.401	38.757,863	18.710.462	-48,28%
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	716.584.126	546.726.277	169.857.849	31,07%
COSTO DE VENTAS				
COSTO CONSUMO INVENTARIOS	328.671.937	213.640.344	115.031.593	53,84%
TOTAL COSTO DE VENTAS	328.671.937	213.640.344	115.031.593	53,84%
TOTAL COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN	1.045.256.063	760.366.621	284.889.442	84,91%