GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 ✆ 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA
NIT: 830.061.856-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	Saldos a 31/DIC/2023	NOTAS	Saldos a 31/DIC/2022
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1,294,595,026	1	1,864,402,541
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	11,056,903,723	2	11,178,411,107
DEUDORES	5,361,614,992	3	2,536,856,781
INVENTARIOS	9,426,663,290	4	9,236,266,285
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**27,139,777,031**		**24,815,936,713**
ACTIVO FIJO			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,467,723,821	5	5,443,112,429
TOTAL ACTIVO FIJO	**5,467,723,821**		**5,443,112,429**
OTROS ACTIVOS			
IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	386,569,418		19,947,657
DIFERIDOS	0		3,570,556
TOTAL OTROS ACTIVOS	**386,569,418**	6	**23,518,213**
TOTAL ACTIVO	**32,994,070,270**		**30,282,567,356**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
PROVEEDORES	3,268,243,164	7	2,278,967,812
CUENTAS POR PAGAR	900,123,394	8	626,741,418
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	928,808,525	9	858,984,740
BENEFICIOS A EMPLEADOS	790,630,685	10	890,186,414
DIFERIDOS	910,853,999	11	976,799,662
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**6,798,659,767**		**5,631,680,045**
PASIVO LARGO PLAZO			
DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	1,986,934,374		2,510,349,434
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	1,217,570,199		798,844,238
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	**3,204,504,572**	12	**3,309,193,672**
TOTAL PASIVO	**10,003,164,339**		**8,940,873,717**
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	700,000,000		700,000,000
RESERVAS	350,000,000		350,000,000
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	105,415,759		105,415,759
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,649,212,292		1,322,410,721
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	20,186,277,880		18,863,867,159
TOTAL PATRIMONIO	**22,990,905,931**		**21,341,693,639**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**32,994,070,270**		**30,282,567,356**

CARLOS RAFAEL ORTEGA ZAMORANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.522.747 DE BOGOTA

ANDREA CUJABAN CARDOZO
REVISORA FISCAL
T.P. 115137-T
MIEMBRO DE AUDITORIA & GESTION FISCAL SAS
REGISTRO 1463 JCC

BAYRON GARCES AREVALO
CONTADOR
T.P. 256607-T

icontec ISO 9001 SC - CER814119
icontec ISO 13485 DM - CER814121

GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 ✆ 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA
NIT: 830.061.856-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	Saldos a 31/DIC/2023	NOTAS	Saldos a 31/DIC/2022
INGRESOS OPERACIONALES	**30,803,703,945**		**29,422,063,899**
INDUSTRIAS MANUFACTURERAS	31,092,940,668		29,685,341,059
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-289,236,723		-263,277,160
COSTOS DE PRODUCCION	**20,688,705,369**		**20,112,444,159**
MATERIA PRIMA	15,359,271,741		15,482,831,922
MANO DE OBRA DIRECTA	4,066,687,544		3,476,273,446
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	1,262,746,084		1,153,338,791
UTILIDAD BRUTA	**10,114,998,576**		**9,309,619,740**
GASTOS OPERACIONALES	**8,272,846,100**		**6,747,579,075**
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	2,157,841,363	13	2,064,518,723
OPERACIONALES DE VENTAS	6,115,004,737	14	4,683,060,352
UTLIDAD OPERACIONAL	**1,842,152,476**		**2,562,040,665**
INGRESOS NO OPERACIONALES	509,264,255		164,577,427
GASTOS NO OPERACIONALES	263,061,505		591,089,408
UTLIDAD ANTES DE IMPUESTOS	**2,088,355,225**		**2,135,528,684**
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	**439,142,933**		813,117,963
UTLIDAD NETA	**1,649,212,292**		**1,322,410,721**

CARLOS RAFAEL ORTEGA ZAMORANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.522.747 DE BOGOTA

ANDREA CUJABAN CARDOZO
REVISORA FISCAL
T.P. 115137-T
DELEGADA POR AUDITORIA & GESTION FISCAL SAS
REGISTRO 1463 JCC

BAYRON GARCES AREVALO
CONTADOR
T.P. 256607-T

icontec ISO 9001 SC - CER814119
icontec ISO 13485 DM - CER814121

GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 ✆ 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT: 830.061.856-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
SALDOS A DIC 31 DE 2023 - DIC 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	700,000,000	350,000,000	105,415,759	1,322,410,721	18,863,867,159	21,341,693,639
APROPIACION RESERVA LEGAL	-	-	-	-	-	-
UTILIDADES RETENIDAS EN ASAMBLEA	-	-	-	1,322,410,721	1,322,410,721	-
CORRECCION ERROR CAUSACION IMPORRENTA	-	-	-	-	-	-
CAUSACION SOBRE TASA IMPORRENTA	-	-	-	-	-	-
RECONOCIMIENTO IMPUESTO DIFERIDO	-	-	-	-	-	-
RECONOCIMIENTO DEUDORES	-	-	-	-	-	-
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	1,649,212,292	-	1,649,212,292
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	**700,000,000**	**350,000,000**	**105,415,759**	**1,649,212,292**	**20,186,277,880**	**22,990,905,931**

CARLOS RAFAEL ORTEGA ZAMORANO
REPRESENTANTE LEGAL (S)
C.C. 79.522.747 DE BOGOTA

ANDREA CUJABAN CARDOZO
REVISORA FISCAL
T.P. 115137-T
MIEMBRO DE AUDITORIA & GESTION FISCAL SAS
REGISTRO 1463 JCC

BAYRON GARCES AREVALO
CONTADOR
TP 256607-T

icontec ISO 9001 SC - CER814119
icontec ISO 13485 DM - CER814121

GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 ✆ 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA
FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2023 Y DICIEMBRE DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	DIC-2023	DIC-2022
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**1,649,212,292**	**1,322,410,721**
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL PATRIMONIO	**-22,082,237**	**315,820,920**
Deterioro de cartera	1,047,490,747	56,693,305
Depreciación	132,560,482	131,347,456
Diferencia en cambio proveedores exterior	98,427,641	318,825,358
Reconocimiento impuesto diferido	320,225,592	0
Sobretasa año 2023	0	0
Reconocimiento deterioro deudores	176,802,515	9,569,076
Impuesto a las ganancias	759,368,525	813,117,963
Activos fijos re-expresados	**0**	0
TOTAL INGRESOS POR OPERACIÓN	**1,627,130,055**	**1,638,231,641**
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3,014,130,416	1,679,868,550
MAS Aumento proveedores	989,275,352	1,337,104,298
MAS Aumento cuentas por pagar	273,381,976	437,931,582
MAS Aumento impuestos	69,823,785	542,068,900
MAS Aumento beneficios a empleados	99,555,729	268,576,513
MAS Aumento pasivos diferidos	65,945,663	702,789,472
MAS Aumento deudas con socios	523,415,060	82,250,410
MAS Aumento equivalentes de efectivo - cxc clientes	448,300,131	4,437,230,938
MENOS Aumento cuentas por cobrar	2,824,758,211	1,676,135,203
MENOS Aumento otros deudores	0	0
MENOS Aumento inventarios	190,397,005	1,990,883,298
MENOS Aumento activos diferidos	366,621,761	797,912,622
MENOS Disminución impuestos	0	0
MAS Disminución inventarios	0	0
MAS Aumento pasivos, estimados y provisiones	0	0
MENOS Disminución proveedores	989,275,352	1,337,104,298
MENOS Disminución pasivos diferidos	65,945,663	702,789,472
FLUJO DE EFECTIVO EN OPERACIONES DE FINANCIACION	**541,669,894**	**47,303,849**
MENOS Aumento inversiones	541,669,894	47,303,849
MAS Aumento obligaciones financieras	0	0
MENOS Disminucion obligaciones financieras	0	0
FLUJO DE EFECTIVO EN OPERACIONES DE INVERSION	**24,611,392**	**191,625,249**
MAS Disminución propiedad planta y equipo	0	0
MENOS Aumento propiedad planta y equipo	**-24,611,392**	191,625,249
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO	**4,074,979,186**	**1,712,407,322**
Saldo inicial efectivo	1,106,432,973	1,560,027,168
Saldo final efectivo	1,078,295,352	1,106,432,973

CARLOS RAFAEL ORTEGA ZAMORANO
REPRESENTANTE LEGAL (S)
C.C. 79.522.747 DE BOGOTA

BAYRON GARCES AREVALO
CONTADOR
T.P. 256607 - T

ANDREA CUJABAN CARDOZO
REVISORA FISCAL
T.P. 115137-T
MIEMBRO DE AUDITORIA & GESTION FISCAL SAS
REGISTRO 1463 JCC

icontec ISO 9001 SC - CER814119
icontec ISO 13485 DM - CER814121

GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA
NIT: 830.061.856-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1

Conforme a lo establecido en **nuestra política contable No. 10,** se reclasificaron los saldos de las cuentas de inversiones, las cuales por sus caracteristicas son fácilmente realizables en efectivo. Esas inversiones están representadas en encargos de cartera colectiva en Fondos fiduciarios. El saldo de efectivo y equivalentes de efectivo esta distribuido de la siguiente manera:

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
CAJA	142,151,716	99,470,589
BANCOS	134,467,400	257,889,926
CUENTAS DE AHORRO	801,676,237	749,072,458
FONDOS FIDUCIARIOS	216,299,674	757,969,568
TOTAL NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**1,294,595,026**	**1,864,402,541**

NOTA 2

Los instrumentos financieros de la compañía corresponden al saldo por cobrar a nuestros clientes y la provisión de cartera reconocida a la fecha se calcula por el método de provisión individual. **(Ver política contable No. 8)** El saldo por cobrar a los clientes se midió y reconoció a una tasa diaria del 0,0433%, calculado sobre los saldos superiores a 360 días. El saldo está conformado de la siguiente manera:

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES	15,971,637,484	15,045,654,122
DETERIORO DEL VALOR DE LA CARTERA	-4,914,733,761	-3,867,243,015
TOTAL NOTA 2 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS	**11,056,903,723**	**11,178,411,107**

NOTA 3

El valor correspondiente al rubro depósitos, obedece a los pagos de anticipos para importaciones en curso. El saldo deudores esta compuesto así:

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
ANTICIPOS Y AVANCES	478,097,470	255,482,442
DEPOSITOS	3,514,854,002	1,092,482,151
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1,348,344,439	875,249,693
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	0	294,033,635
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	20,319,080	19,608,860
DEUDORES VARIOS	0	0
TOTAL NOTA 3 - DEUDORES	**5,361,614,992**	**2,536,856,781**

GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 ✆ 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

NOTA 4

Los inventarios estan reconocidos conforme a lo establecido en nuestra **politica contable No. 9**. El saldo a la fecha es la suma de:

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
MATERIAS PRIMAS	9,426,663,290	9,236,266,285
IMPORTACIONES EN TRANSITO	0	0
TOTAL NOTA 4 - INVENTARIOS	**9,426,663,290**	**9,236,266,285**

NOTA 5

El valor de las construcciones y edificaciones se revaluó al valor del avalúo catastral. Los equipos de oficina, muebles y enseres , equipo de computo, se revaluaron a su valor razonable comercial menos su deterioro según avalúo. El saldo de propiedades planta y equipo se encuentra discriminado asi:

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
TERRENOS	2,755,485,201	2,755,485,201
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	3,565,820,217	3,463,489,466
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,576,381,785	1,546,881,685
EQUIPO DE OFICINA	246,461,406	227,886,983
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	234,583,743	227,817,143
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0	0
DEPRECIACION ACUMULADA	-2,911,008,531	-2,778,448,049
TOTAL NOTA 5 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**5,467,723,821**	**5,443,112,429**

NOTA 6

Se mide y reconoce el valor del impuesto diferido, conforme a lo contemplado en la Sección 29 de las NIIF para PYMES. Se refleja el saldo del impuesto diferido activo de manera independiente del impuesto diferido pasivo.

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	386,569,418	19,947,657
CARGOS DIFERIDOS	0	3,570,556
TOTAL NOTA 6 - OTROS ACTIVOS	**386,569,418**	**23,518,213**

NOTA 7

El saldo de proveedores se calcula conforme a lo establecido en la seccion 11 y 12 de las NIIF para PYMES-Instrumentos financieros y **nuestra politica número 10**. El saldo está conformado de la siguiente manera:

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
NACIONALES	749,346,123	473,599,162
DEL EXTERIOR	2,518,897,041	1,805,368,650
TOTAL NOTA 7 - SALDO PROVEEDORES	**3,268,243,164**	**2,278,967,812**

icontec ISO 9001 SC - CER814119
icontec ISO 13485 DM - CER814121

GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 ✆ 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

NOTA 8

El saldo de cuentas por pagar tambien se calcula conforme a lo establecido en la seccion 11 y 12 de las NIIF para PYMES - Instrumentos financieros y **nuestra politica número 10**. El saldo está conformado de la siguiente manera:

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	558,168,806	321,989,170
RETENCION EN LA FUENTE	65,423,440	55,937,000
IMP DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	5,131,000	5,845,193
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	80,061,100	67,222,800
ACREEDORES VARIOS	191,339,048	175,747,255
TOTAL NOTA 8 - CUENTAS POR PAGAR	**900,123,394**	**626,741,418**

NOTA 9

El reconocimiento en el pasivo por impuesto a las ganancias, comprende el impuesto a la renta corriente. La tarifa pasó a ser del 35% para el año gravable 2023 **más el pago de una sobretasa del 4% para el valor de las utilidades que supere los $800.000.000, la cual para el año 2023 no se calcula por no superar la base de 120.000 uvt segun el art. 240 E.T. y que solo se debera realizar para la entidades financieras**

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	759,368,525	813,117,963
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	120,009,000	7,976,777
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	49,431,000	37,890,000
TOTAL NOTA 9 - IMPUESTOS POR PAGAR	**928,808,525**	**858,984,740**

NOTA 10

Se ha reconocido el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el periodo sobre el que se informa, conforme a las mediciones establecidas en la sección 28 de las NIIF para PYMES:
El saldo por pagar por concepto de beneficios a empleados se discrimina de la siguiente manera:

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
BENEFICIOS A CORTO PLAZO	0	206,879,121
BENEFICIOS POST-EMPLEO: CESANTIAS CONSOLIDADAS	487,924,131	418,099,213
BENEFICIOS POST-EMPLEO: INTERESES SOBRE CESANTIAS	57,630,828	49,712,520
VACACIONES CONSOLIDADAS	245,075,726	215,495,560
PRIMA DE SERVICIOS	0	0
TOTAL NOTA 10 - BENEFICIOS A EMPLEADOS	**790,630,685**	**890,186,414**

icontec ISO 9001 SC - CER814119
icontec ISO 13485 DM - CER814121

GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

NOTA 11

Los ingresos recibidos por anticipado corresponden a diferencia en cambio por ingresos los cuales se contabilizaron al 31 de diciembre 2022, seran reclasificados en 2023.

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	910,853,999	976,799,662
TOTAL NOTA 11 -PASIVOS DIFERIDOS	**910,853,999**	**976,799,662**

NOTA 12

las duedas con accionistas o socios se reconocen como pasivo a largo plazo y obedecen a pagos realizados que aunque inyectan al capital de trabajo, no constituyen incremento de capital social de la compañía. Se mide y reconoce el valor del impuesto diferido, conforme a lo contemplado en la Seccion 29 de las NIIF para PYMES. Se consolidan en el pasivo los saldos resultantes entre el activo y pasivo diferido resultante de la medición.

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	1,986,934,374	2,510,349,434
IMPUESTO DIFERIDO	1,217,570,199	1,171,174,030
TOTAL NOTA 12 - DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	**3,204,504,572**	**3,681,523,464**

NOTA 13

Se han reconocido los gastos de administración conforme a lo estipulado en **nuestra política número 19**. Las depreciaciones se liquidaron conforme a los parametros establecidos en la sección 17 de las NIIF para PYMES y los dispuesto en **nuestra Política No. 5**. Los gastos diversos reflejaban el pago de comisiones a terceros por venta de productos.

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
BENEFICIOS AL PERSONAL	925,659,832	860,196,842
HONORARIOS	592,784,378	426,337,130
IMPUESTOS	0	0
ARRENDAMIENTOS	0	0
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0	0
SEGUROS	66,138,411	67,240,402
SERVICIOS	181,028,383	181,972,308
GASTOS LEGALES	25,076,888	10,207,045
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	10,744,003	17,654,096
ADECUACION E INSTALACION	54,017,416	57,992,510
GASTOS DE VIAJE	0	0
DEPRECIACIONES	132,560,482	131,347,456
AMORTIZACION	0	0
DIVERSOS	169,831,570	311,570,935
TOTAL NOTA 13 - GASTOS DE ADMINISTRACION	**2,157,841,363**	**2,064,518,724**

icontec ISO 9001 SC - CER814119
icontec ISO 13485 OM - CER814121

GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 ✆ 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

NOTA 14

Se han reconocido los gastos de ventas conforme a lo estipulado en **nuestra política número 19.** El deterioro de cartera se calculo conforme a lo previsto en la Seccion 27 de las NIIF para PYMES, Deterioro del valor de los activos, y teniendo en cuenta el reconocimiento del valor razonable de los instrumentos financieros conforme a la Sección 11. Los gastos diversos incluyen pago de comisiones a terceros. Antes se reportaban en los gastos de administración.

	Saldos a 31/DIC/2023	Saldos a 31/DIC/2022
BENEFICIOS A EMPLEADOS	4,132,269,014	3,715,147,065
HONORARIOS	70,000,000	0
IMPUESTOS	497,942,276	552,085,891
SEGUROS	14,160,990	21,521,869
SERVICIOS	5,951,200	8,070,620
GASTOS LEGALES	324,936	13,485,716
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	3,368,430
ADECUACION E INSTALACION	0	0
GASTOS DE VIAJE	49,845,235	32,334,473
DIVERSOS	297,020,339	279,952,308
PROVISIONES	1,047,490,747	56,693,305
TOTAL NOTA 14- GASTOS DE VENTAS	**6,115,004,737**	**4,682,659,678**

icontec ISO 9001 SC - CER814119
icontec ISO 13485 DM - CER814121

GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 ✆ 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS
En Cumplimiento del Artículo 37 de la Ley 222 de 1.995

Bogotá, 31 de Marzo de 2024,

Señores
Junta de Socios
La Ciudad

Nosotros Carlos Rafael Ortega Zamorano como representante legal de LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA., con NIT. 830.061.856-1 y Bayron Garcés Arévalo, en su calidad de Contador, certificamos que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, con corte a Diciembre 31 de 2023 de acuerdo con la normatividad legal aplicable, incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y el Estado de Situación Financiera refleja razonablemente el estado de la Empresa al 31 de Diciembre de 2023; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con las Normas de Internacionales de Información Financiera (NIIF). Además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos los cuales se encuentran diligenciados y al día.

2. No hemos tenido conocimiento de:

   ✓ Violaciones por parte del Representante legal , empleados de manejo y otros empleados de la entidad del Estatuto anticorrupción (Ley 190 de 2005) del estatuto nacional contra el secuestro (Ley 40 de 1.993) y demás normas legales que permitan que la entidad sea usada para transferir, manejar, aprovechar o invertir dineros o recursos provenientes de actividades delictivas o que haya financiado o pagado secuestros o extorsiones a grupos subversivos o de delincuencia común que operan en el país.

icontec ISO 9001 SC - CER814119
icontec ISO 13485 DM - CER814121

GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 ✆ 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

- ✓ Haber recibido comunicaciones de entidades reguladoras como la Superintendencia de sociedades, DIAN, Superintendencia de control de Cambios, Superintendencia Financiera u otras; relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación correcta de los Estados financieros de la entidad.

- ✓ Violaciones a las leyes o reglamentos cuyos efectos deban ser tenidos en cuenta para revelarlos en los Estados financieros o como una base para registrar un Pasivo contingente.

- ✓ La existencia de otros pasivos de importancia diferentes a aquellos registrados en los libros o de ganancias o pérdidas contingentes que exigen sean revelados en las Notas a los Estados Financieros.

3. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones.

4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

5. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes.

6. No se han dado manejo a recursos en forma distinta a la prevista en los procedimientos de la entidad.

7. La entidad no tiene planes ni intenciones futuras que puedan afectar negativamente el valor en libros o la clasificación de los Activos y pasivos a la fecha de este Balance General.

8. La entidad ha dado estricto y oportuno cumplimiento al pago de los aportes al sistema de Seguridad Social Integral, de acuerdo con las normas vigentes (Decreto 1406 de Julio 28 de 1999).

9. No hemos sido advertidos de otros asuntos importantes que pudiesen dar motivo a demandas y que deben ser revelado.

icontec ISO 9001 SC - CER814119
icontec ISO 13485 OM - CER814121

GOTHAPLAST®
MEDICAL PRODUCTS & STERILIZATION

LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.
NIT. 830.061.856-1
Carrera 72-A Nº 70-17
PBX: 601 251 6284 ✆ 601 224 8930 / 601 224 8910
Bogotá, D.C. - Colombia, S.A.
ventas@labgothaplast.com.co
www.labgothaplast.com.co

10. No se han presentado acontecimientos importantes después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los Estados financieros y en las Notas.

11. Se han hecho todas las provisiones necesarias para proteger los activos de posibles pérdidas incluyendo los seguros, y se han registrado de acuerdo con normas de contabilidad generalmente aceptadas.

12. La entidad ha cumplido con todos los acuerdos contractuales, cuyo incumplimiento pudiera tener efecto sobre los Estados Financieros cortados a la fecha.

13. La entidad ha dado estricto cumplimiento a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor (legalidad del software) de acuerdo con el artículo 1º de la Ley 603 de Julio 27 de 2000.

Cordialmente,

Carlos Rafael Ortega Zamorano
Representante Legal
LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA.

Bayron Garcés Arévalo
Contador
Tarjeta Profesional 256607-T

Andrea Cujaban Cardozo
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 115137-T
Miembro de Auditoria & Gestión Fiscal S.A.S.
Registro 1463 JCC

icontec ISO 9001 SC - CER814119
icontec ISO 13485 DM - CER814121

A los señores miembros de la Junta de socios de
LABORATORIO GOTHAPLAST LTDA
NIT 830.061.856-1
Bogotá, D.C.; 29 de febrero de 2024

DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

OPINIÓN

He examinado los estados financieros individuales preparados por los períodos comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022 y de 2023, y que incluyen el estado de situación financiera, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio, el estado de flujos de efectivo, notas y las revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

En mi opinión, los estados financieros individuales tomados de los registros de contabilidad presentan, razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de LABORATORIO GOTHAPLAST LTDA por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022 y 2023, así como de los resultados y los flujos de efectivo terminados en dichas fechas, de conformidad con el marco técnico normativo compilado en el anexo 2 del DUR 2420 de 2015 y sus decretos modificatorios incluyendo el decreto 1670 de 2021.

FUNDAMENTO DE LA OPINIÓN

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría –NIA– expuestas en el Anexo técnico compilatorio y actualizado 4 – 2019, de las Normas de Aseguramiento de la Información, incorporado al DUR 2420 de 2015 a través del Decreto 2270 de 2019 cuyas modificaciones en los decretos 938 de 2021 y 1611 de 2022 atañen tan solo al grupo 1. Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante en la sección "Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros".

Cabe anotar que me declaro en independencia de LABORATORIO GOTHAPLAST LTDA, de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros en Colombia, y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

CUESTIONES CLAVE DE AUDITORÍA

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas que, según mi juicio profesional, han sido de la mayor relevancia en el encargo de auditoría de los estados financieros en su conjunto de LABORATORIO GOTHAPLAST LTDA,

en el período 2022-2023. Dichas cuestiones han sido tratadas en el contexto de la auditoría que realicé, y en la formación de la opinión no expreso una opinión calificada por separado sobre estas cuestiones por lo que a continuación, las describo:

Clientes: se logra un mayor recaudo de cartera, el cual se utiliza para disminuir ostensiblemente el saldo de las obligaciones financieras y aumentar el monto disponible.

Se deja constancia de que no hubo cambios en las políticas contables de la entidad para este periodo.

OTRAS CUESTIONES

Los estados financieros de LABORATORIO GOTHAPLAST LTDA correspondientes al ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2022 y 2023, fueron auditados, y no se encontraron evidencias de salvedad alguna sobre la información presentada.

No se calificó una situación de afectación sobre el negocio en marcha ni ningún efecto de especial relevancia con impacto económico negativo.

OTRA INFORMACIÓN O INFORMACIÓN DISTINTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y DEL INFORME DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE

No hay conocimiento de esta revisoría fiscal de ningún informe financiero que contenga cifras diferentes a las aquí expresadas para los periodos analizados.

Dado que mi responsabilidad determinar si existe alguna incongruencia material entre los estados financieros y demas soportes que complementan la emision de los estados financieros, quiero confirmar que no existe incongruencia alguna en los estados financieros de periodos intermedios que habían sido presentados en el curso del año.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN Y DE LOS RESPONSABLES DE GOBIERNO

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, la cual supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en el Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública –CTCP–, junto con el manual de políticas contables adoptadas por LABORATORIO GOTHAPLAST LTDA, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF–. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de

importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas, y registrar estimaciones contables que sean razonables. .

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones respectivas, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha. A su vez, los responsables de gobierno de la entidad deben supervisar el proceso de información financiera de esta.

RESPONSABILIDAD DEL REVISOR FISCAL

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información –NAI–. Dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo debo tener en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresar una opinión sobre la eficacia de este.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, debo comunicar a los responsables del gobierno de la entidad el alcance de la auditoría, su momento de realización y los hallazgos significativos de la misma, y proporcionar una declaración de que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia, se identificaron las amenazas a la independencia y se tomaron las salvaguardas del caso incluyendo la verificación de un colega externo sobre los resultados de la auditoría de cuentas.

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

Manifiesto que, durante el año 2023, la entidad LABORATORIO GOTHAPLAST LTDA llevó su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable y que las operaciones registradas en los libros de contabilidad de la entidad se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Junta de socios.

Es pertinente mencionar que la Ley 1314 de 2009 introdujo las nuevas normas y principios de contabilidad que deben ser aplicados en Colombia. Esta norma fue reglamentada por el DUR 2420 de 2015 y sus respectivos decretos modificatorios. Al respecto, a partir de 2016, como fue exigido, los estados financieros de LABORATORIO GOTHAPLAST LTDA han sido expresados bajo estas normas.

Por lo tanto, y de conformidad con el artículo 1.2.1.5 del DUR 2420 de 2015, me permito presentar el dictamen sobre los estados financieros en concordancia con el artículo 208 del Código de Comercio y el informe dirigido a la Junta de socios enunciado en el artículo 209 del código de comercio en un solo informe.

Dejando constancia que durante el año 2023 los actos de los administradores de la entidad se ajustaron a los estatutos y a las decisiones de la asamblea de accionistas, que la correspondencia, los comprobantes de contabilidad y los libros de actas y registros de cuotas se llevan y conservan debidamente, que la entidad efectuó en forma correcta y oportuna los aportes al Sistema de Seguridad Social Integral.

Por último, declaro que el informe de gestión de la administración guarda la debida concordancia con los estados financieros de la entidad y que en este se incluye una referencia acerca de que los administradores no entorpecieron la libre circulación de las facturas emitidas por los proveedores y acreedores.

OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO Y EL CUMPLIMIENTO LEGAL Y NORMATIVO

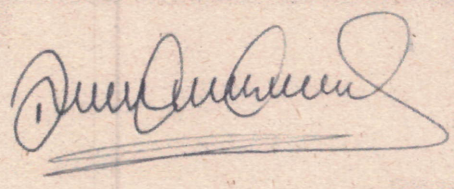
El artículo 209 del Código de Comercio requiere que me pronuncie sobre el cumplimiento legal y normativo de la entidad y sobre lo adecuado del sistema de control interno.

Al respecto, declaro que efectué pruebas selectivas para determinar el grado de cumplimiento legal y normativo por parte de la administración de la entidad y de la efectividad del sistema de control interno.

Para la evaluación del cumplimiento legal y normativo tuve en cuenta las normas que afectan la actividad de la entidad, sus estatutos y las actas de la junta de socios.

Cabe anotar que el control interno es el conjunto de políticas y procedimientos adoptados por la administración para 1) proveer seguridad razonable sobre la información financiera de la entidad, 2) cumplir con las normas inherentes a la entidad y 3) lograr una efectividad y eficiencia en las operaciones.

En mi opinión, la entidad ha cumplido, en todos los aspectos importantes, las leyes y regulaciones aplicables, las disposiciones estatutarias y de la junta de socios. Además, el sistema de control interno es efectivo, en todos los aspectos importantes, incluyendo lo que respecta al cumplimiento de informes sobre el Sistema de Seguridad en el Trabajo SST.



Andrea Cujaban Cardozo
T.P. No. 115.137-T
Miembro de Auditoría & Gestión Fiscal S.A.S.
Registro 1.463 Junta Central de Contadores
Bogotá D.C., Febrero 2024