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 2024-2023
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	Saldos a 31/DIC/2024	NOTAS	Saldos a 31/DIC/2023
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1.370.754.736	1	1.294.595.026
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	14.726.708.207	2	11.056.903.723
DEUDORES	3.819.335.247	3	5.361.614.992
INVENTARIOS	8.767.891.476	4	9.426.663.290
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**28.684.689.666**		**27.139.777.031**
ACTIVO FIJO			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.433.560.232	5	5.467.723.821
TOTAL ACTIVO FIJO	**5.433.560.232**		**5.467.723.821**
OTROS ACTIVOS			
IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	386.290.818		386.569.418
TOTAL OTROS ACTIVOS	**386.290.818**	6	**386.569.418**
TOTAL ACTIVO	**34.504.540.717**		**32.994.070.270**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
PROVEEDORES	2.544.947.028	7	3.268.243.164
CUENTAS POR PAGAR	891.477.912	8	900.123.394
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	694.799.632	9	928.808.525
BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.079.762.129	10	790.630.685
DIFERIDOS	1.192.980.713	11	910.853.999
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**6.403.967.413**		**6.798.659.767**
PASIVO LARGO PLAZO			
DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	2.010.435.938		1.986.934.373
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	1.217.570.199		1.217.570.199
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	**3.228.006.137**	12	**3.204.504.572**
TOTAL PASIVO	**9.631.973.550**		**10.003.164.339**
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	1.881.661.236		1.649.212.292
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	21.835.490.172		20.186.277.880
TOTAL PATRIMONIO	**24.872.567.167**		**22.990.905.931**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**34.504.540.717**		**32.994.070.270**

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

ANDREA CUJABAN CARDOZO
REVISORA FISCAL
T.P. 115137-T
DELEGADA 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 2024-2023
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	Saldos a 31/DIC/2024	NOTAS	Saldos a 31/DIC/2023
INGRESOS OPERACIONALES	**34.989.596.354**		**30.803.703.945**
INDUSTRIAS MANUFACTURERAS	35.274.844.835		31.092.940.668
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-285.248.481		-289.236.723
COSTOS DE PRODUCCION	**23.369.267.950**		**20.688.705.369**
MATERIA PRIMA	17.188.611.585		15.359.271.741
MANO DE OBRA DIRECTA	4.666.960.393		4.066.687.544
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	1.513.695.972		1.262.746.084
UTILIDAD BRUTA	**11.620.328.404**		**10.114.998.576**
GASTOS OPERACIONALES	**9.132.837.232**		**8.272.846.100**
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	2.574.500.799	13	2.157.841.363
OPERACIONALES DE VENTAS	6.558.336.433	14	6.115.004.737
UTLIDAD OPERACIONAL	**2.487.491.173**		**1.842.152.476**
INGRESOS NO OPERACIONALES	111.132.915		509.264.255
GASTOS NO OPERACIONALES	265.367.620		263.061.505
UTLIDAD ANTES DE IMPUESTOS	**2.333.256.468**		**2.088.355.226**
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	**451.595.232**		**439.142.933**
UTLIDAD NETA	**1.881.661.236**		**1.649.212.293**

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

BAYRON GARCES AREVALO
CONTADOR
T.P. 256607-T

ANDREA CUJABAN CARDOZO
REVISORA FISCAL
T.P. 115137-T
DELEGADA POR 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
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
SALDOS A DIC 31 DE 2024 - DIC 31 2023
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL
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
APROPIACION RESERVA LEGAL	-	-	-	-	-	-
UTILIDADES RETENIDAS EN ASAMBLEA	-	-	-	1.649.212.292	1.649.212.292	-
CORRECCION ERROR CAUSACION IMPORRENTA	-	-	-	-	-	-
CAUSACION SOBRE TASA IMPORRENTA	-	-	-	-	-	-
RECONOCIMIENTO IMPUESTO DIFERIDO	-	-	-	-	-	-
RECONOCIMIENTO DEUDORES	-	-	-	-	-	-
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	1.881.661.236	-	1.881.661.236
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	**700.000.000**	**350.000.000**	**105.415.759**	**1.881.661.236**	**21.835.490.172**	**24.872.567.167**

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

ANDREA CUJABAN CARDOZO
REVISORA FISCAL
T.P. 115137-T
DELEGADA 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 2024 Y DICIEMBRE DE 2024
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	DIC-2024	DIC-2023
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**1.881.661.236**	**1.649.212.292**
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL PATRIMONIO	**-297.836.288**	**315.820.920**
Deterioro de cartera	701.818.799	56.693.305
Depreciación	132.698.327	131.347.456
Diferencia en cambio proveedores exterior	34.323.021	318.825.358
Reconocimiento impuesto diferido	950.942	0
Sobretasa año 2023	0	0
Reconocimiento deterioro deudores	118.457.685	9.569.076
Impuesto a las ganancias	451.595.232	813.117.963
Activos fijos re-expresados	0	0
TOTAL INGRESOS POR OPERACIÓN	**1.583.824.948**	**1.965.033.212**
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	**3.330.363**	**47.303.849**
MENOS Aumento inversiones	3.330.363	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	**4.570.013.609**	**1.712.407.322**
Saldo inicial efectivo	1.294.595.026	1.560.027.168
Saldo final efectivo	1.370.754.736	1.294.595.026

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
DELEGADA 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 2024 Y DICIEMBRE 31 DE 2023
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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
CAJA	145.436.462	142.151.716
BANCOS	195.310.905	134.467.400
CUENTAS DE AHORRO	817.038.059	801.676.237
FONDOS FIDUCIARIOS	212.969.311	216.299.674
TOTAL NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**1.370.754.736**	**1.294.595.027**

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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES	20.343.260.767	15.971.637.484
DETERIORO DEL VALOR DE LA CARTERA	-5.616.552.560	-4.914.733.761
TOTAL NOTA 2 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS	**14.726.708.207**	**11.056.903.723**

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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
ANTICIPOS Y AVANCES	332.573.935	478.097.470
DEPOSITOS	1.818.225.443	3.514.854.002
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1.542.602.365	1.348.344.439
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	121.952.384	0
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	3.981.120	20.319.080
DEUDORES VARIOS	0	0
TOTAL NOTA 3 - DEUDORES	**3.819.335.247**	**5.361.614.991**

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 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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
MATERIAS PRIMAS	8.767.891.476	9.426.663.290
IMPORTACIONES EN TRANSITO	0	0
TOTAL NOTA 4 - INVENTARIOS	**8.767.891.476**	**9.426.663.290**

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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
TERRENOS	2.755.485.201	2.755.485.201
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	3.566.177.217	3.565.820.217
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.617.215.085	1.576.381.785
EQUIPO DE OFICINA	268.550.844	246.461.406
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	269.838.743	234.583.743
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0	0
DEPRECIACION ACUMULADA	-3.043.706.858	-2.911.008.531
TOTAL NOTA 5 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**5.433.560.232**	**5.467.723.821**

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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	386.290.818	386.569.418
TOTAL NOTA 6 - OTROS ACTIVOS	**386.290.818**	**386.569.418**

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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
NACIONALES	1.305.632.029	749.346.123
DEL EXTERIOR	1.239.314.999	2.518.897.041
TOTAL NOTA 7 - SALDO PROVEEDORES	**2.544.947.028**	**3.268.243.164**

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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	635.615.797	558.168.806
RETENCION EN LA FUENTE	68.783.000	65.423.440
IMP DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	468.057	5.131.000
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	78.346.148	80.061.100
ACREEDORES VARIOS	108.264.910	191.339.048
TOTAL NOTA 8 - CUENTAS POR PAGAR	**891.477.912**	**900.123.394**

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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	451.316.632	759.368.525
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	187.959.000	120.009.000
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	55.524.000	49.431.000
TOTAL NOTA 9 - IMPUESTOS POR PAGAR	**694.799.632**	**928.808.525**

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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
BENEFICIOS A CORTO PLAZO	337.996.379	0
BENEFICIOS POST-EMPLEO: CESANTIAS CONSOLIDADAS	518.879.511	487.924.131
BENEFICIOS POST-EMPLEO: INTERESES SOBRE CESANTIAS	62.916.795	57.630.828
VACACIONES CONSOLIDADAS	159.969.444	245.075.726
PRIMA DE SERVICIOS	0	0
TOTAL NOTA 10 - BENEFICIOS A EMPLEADOS	**1.079.762.129**	**790.630.685**

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 conciliaron a 31 de diciembre 2022, seran reclasificados en 2023.

	Saldos a 31/DIC/2024	Saldos a 31/DIC/2023
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1.192.980.713	910.853.999
TOTAL NOTA 11 -PASIVOS DIFERIDOS	**1.192.980.713**	**910.853.999**

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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	2.010.435.938	1.986.934.374
IMPUESTO DIFERIDO	1.217.570.199	1.217.570.199
TOTAL NOTA 12 - DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	**3.228.006.137**	**3.204.504.573**

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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
BENEFICIOS AL PERSONAL	1.077.913.233	925.659.832
HONORARIOS	838.895.298	592.784.378
IMPUESTOS	0	0
ARRENDAMIENTOS	0	0
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0	0
SEGUROS	53.236.895	66.138.411
SERVICIOS	80.523.849	181.028.383
GASTOS LEGALES	31.551.246	25.076.888
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11.323.746	10.744.003
ADECUACION E INSTALACION	108.378.277	54.017.416
GASTOS DE VIAJE	2.059.748	0
DEPRECIACIONES	132.698.327	132.560.482
AMORTIZACION	0	0
DIVERSOS	237.920.180	169.831.570
TOTAL NOTA 13 - GASTOS DE ADMINISTRACION	**2.574.500.799**	**2.157.841.363**

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 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/2024	Saldos a 31/DIC/2023
BENEFICIOS A EMPLEADOS	4.775.027.825	4.132.269.014
HONORARIOS	7.030.765	70.000.000
IMPUESTOS	552.024.014	497.942.276
SEGUROS	15.605.798	14.160.990
SERVICIOS	5.505.200	5.951.200
GASTOS LEGALES	83.469	324.936
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0
ADECUACION E INSTALACION	1.455.847	0
GASTOS DE VIAJE	37.753.057	49.845.235
DIVERSOS	462.031.659	297.020.339
PROVISIONES	701.818.799	1.047.490.747
TOTAL NOTA 14- GASTOS DE VENTAS	**6.558.336.433**	**6.115.004.737**

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 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