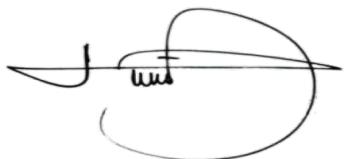




LABORATORIO DE GENETICA Y BIOLOGIA MOLECULAR LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS
A 31 DE DICIEMBRE DE :
EN PESOS COLOMBIANOS

| | NOTA | AÑO 2024 | AÑO 2023 | VARIACION | % |
|---|------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-------------|
| ACTIVO | | | | | |
| CORRIENTE | | | | | |
| <i>Cuentas por cobrar comerciales</i> | | | | | |
| 2 | | 215.184.793 | 303.559.789 | -88.374.996 | -29% |
| <i>Inventarios</i> | | | | | |
| 3 | | 203.174.758 | 188.210.425 | 14.964.333 | 8% |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | \$ 418.359.551 | \$ 491.770.214 | -73.410.663 | -15% |
| NO CORRIENTE | | | | | |
| <i>Propiedad Planta y Equipo</i> | | | | | |
| 4 | | 105.114.238 | 86.004.539 | 19.109.699 | 22% |
| <i>Otros Activos</i> | | | | | |
| 5 | | 65.764.549 | 65.764.549 | - | 0% |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | \$ 170.878.787 | \$ 151.769.088 | 19.109.699 | 13% |
| TOTAL ACTIVO | | \$ 589.238.338 | \$ 643.539.302 | -54.300.964 | -8% |
| PASIVO | | | | | |
| CORRIENTE | | | | | |
| <i>Obligaciones Financieras</i> | | | | | |
| 6 | | 1.598.223 | 18.058.640 | -16.460.417 | -91% |
| <i>Cuentas por pagar comerciales</i> | | | | | |
| 7 | | 296.709.657 | 319.790.632 | -23.080.975 | -7% |
| <i>Pasivos por beneficios a empleados</i> | | | | | |
| 8 | | 62.038.789 | 76.795.017 | -14.756.228 | -19% |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | \$ 360.346.669 | \$ 414.644.289 | -54.297.620 | -13% |
| TOTAL PASIVO | | \$ 360.346.669 | \$ 414.644.289 | -54.297.620 | -13% |
| PATRIMONIO | | | | | |
| <i>Capital suscrito y pagado</i> | | | | | |
| | | 151.048.040 | 151.048.040 | - | 0% |
| <i>Resultados adaptacion Niif</i> | | | | | |
| | | 116.650.089 | 116.650.089 | - | 0% |
| <i>Utilidad y/o Pérdida acumulada</i> | | | | | |
| | | -38.807.460 | 29.792.740 | -68.600.200 | -230% |
| <i>Pérdida del ejercicio</i> | | | | | |
| | | 1.000 | -68.595.856 | 68.596.856 | -100% |
| TOTAL PATRIMONIO | | \$ 228.891.669 | \$ 228.895.013 | -3.344 | 0% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | \$ 589.238.338 | \$ 643.539.302 | -54.300.964 | -8% |
| | | 0 | -0 | | |



HUMBERTO OSSA REYES
Representante legal



INES GOMEZ DIAZ
Contadora
TP 96653-T



LABORATORIO DE GENETICA Y BIOLOGIA MOLECULAR LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE :
EN PESOS COLOMBIANOS

| INGRESOS | NOTA | AÑO 2024 | AÑO 2023 | VARIACION | % |
|--|------|-----------------|-----------------------|--------------|-------------|
| | 9 | | | | |
| INGRESOS ORDINARIOS | | 1.059.812.459 | 1.241.949.921 | -182.137.462 | -15% |
| GASTOS Y COSTOS | | | | | |
| | 10 | | | | |
| COSTOS DE PRODUCCION | | 621.702.169 | 682.620.514 | -60.918.345 | -9% |
| GASTOS GENERALES | | 418.716.990 | 593.026.263 | -174.309.273 | -29% |
| TOTAL GASTOS Y COSTOS | | 1.040.419.159 | 1.275.646.777 | -235.227.618 | -18% |
| Utilidad y/o Pérdida antes de impuestos | | 19.393.300 | -33.696.856 | 53.090.156 | -158% |
| Impuesto de renta | | 19.392.300 | 34.899.000 | -15.506.700 | -44% |
| UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO | | \$ 1.000 | \$ -68.595.856 | -68.594.856 | 100% |

HUMBERTO OSSA REYES
Representante legal

INES GOMEZ DIAZ
Contadora
TP 96653-T



LABORATORIO DE GENETICA Y BIOLOGIA MOLECULAR LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
EN PESOS COLOMBIANOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

| | ANO 2022 | AUMENTO | DISMINUCION | ANO 2023 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Capital suscrito y pagado | 151.048.040 | | | 151.048.040 |
| Resultados adaptacion Niif | 116.650.089 | | | 116.650.089 |
| Utilidad acumulada | 29.792.740 | -68.595.856 | 4.344 | -38.807.460 |
| Utilidad del ejercicio | -68.595.856 | 1.000 | 68.595.856 | 1.000 |
| TOTAL PATRIMONIO | \$ 228.895.013 | \$ -68.596.856 | \$ 68.600.200 | \$ 228.891.669 |

HUMBERTO OSSA REYES
Representante legal
CC 14,872,350

INES GOMEZ DIAZ
Contadora
TP 96653-T



LABORATORIO DE GENETICA Y BIOLOGIA MOLECULAR LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
EN PESOS COLOMBIANOS
A 31 DE DICIEMBRE DE :

| | AÑO 2024 | AÑO 2023 |
|--|---------------------|----------------------|
| ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 1.000 | -68.595.856 |
| Sub total | <hr/> \$ 1.000 | <hr/> \$ -68.595.856 |
| Efectivo generado en Operación | | |
| Aumento o Dsiminución en la cuentas por cobrar | 88.374.996 | 3.626.397 |
| Aumento o Dsiminución en inventarios | -14.964.333 | 8.265.391 |
| Aumento o Dsiminución cuentas por pagar | -23.080.975 | 43.807.129 |
| Aumento o Dsiminución Beneficios a empleados | -14.756.228 | 10.605.989 |
| Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación | <hr/> \$ 35.574.460 | <hr/> \$ 66.304.906 |
| ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| Flujo Neto en Actividades Financieras | \$ -16.464.761 | |
| Flujo Neto en Actividades en Propiedad planta y equipo | -19.109.699 | - |
| Flujo Neto en Actividades de Inversión | - | -2.437.900 |
| Aumento o Dsiminución Neto del Efectivo y Equivalente | <hr/> - | <hr/> -2.437.900 |
| Saldo de efectivo y equivalente de efectivo a inicio del año | \$ -0 | \$ -4.728.850 |
| Saldo final de efectivo | <hr/> \$ -0 | <hr/> \$ 4.728.850 |
| | <hr/> \$ -0 | <hr/> \$ - |

HUMBERTO OSSA REYES
Representante legal
 CC 14.872.350

INES GOMEZ DIAZ
Contadora
 TP 96653-T



LABORATORIO DE GENETICA Y BIOLOGIA MOLECULAR LTDA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTA 1 INFORMACION GENERAL

EL LABORATORIO DE GENETICA Y BIOLOGIA MOLECULAR LTDA. Es una compañía inscrita en el registro único tributario el día 27 del mes de septiembre del año 1999. La sociedad La elaboración distribución, investigación, producción y transformación de reactivos biológicos relacionados con el campo de la biotecnología y con aplicación específica en el área de la investigación biomédica, molecular forense. La prestación de servicios especializados de laboratorio clínico en el campo de la genética inmunología moderna, biología molecular y forense. Internacional con carácter docente y lo evolutivo. La adquisición en plazas del país, como también fuera de él, de toda clase de elementos relacionados con el ramo y que sean indispensables para el desarrollo de sus objetivos. para dar cumplimiento a estos objetivos, La sociedad podrá: Celebrar contratos con entidades públicas y privadas. A adquirir intereses sociales o acciones en sociedades de toda índole, salvo colectivas, celebrar el contrato de sociedad con cualquier persona natural o jurídica, fusionarse en otras sociedades, incorporarse a otras o incorporarlos. Celebrar el contrato de cambio bajo cualquiera de sus firmas y en general, todos aquellos previstos por los bancos y demás instituciones de crédito para formalizar sus operaciones. Amparar de acuerdo con las disposiciones mercarías, cualquier establecimiento, producto o actividad contemplada en ellas. Celebrar todos los contratos que estime necesarios o útiles para el logro de sus fines, sean sometidos al derecho común o a las disposiciones laborales Término de duración de la Compañía es hasta el 24 de agosto de 2042

Su actividad principal y secundarios opera bajo las siguientes codigos:

| | |
|-----------|--|
| CIIU 8691 | Actividad de apoyo diagnóstico |
| CIIU 8699 | Otras actividades de atención de la salud humana |
| CIIU 4664 | Comercio al por mayor y menor de productos básicos |

BASE DE PRESENTACION

Declaración de cumplimiento y autorización de los estados financieros

Estos estados financieros de la entidad sin ánimo de lucro: LABORATORIO DE GENETICA Y BIOLOGIA MOLECULAR LTDA para el año finalizados al 31 de diciembre de 2022 han sido preparados de acuerdo con los principios y normas de contabilidad e información financiera aceptados en Colombia, fundamentados en las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015 y otras disposiciones legales aplicables. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

El Laboratorio pertenece al grupo 2, según el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013, que reglamenta los preparados de información financiera grupo 2, Niif para Pymes "IFRS for SME".

Bases de medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable. Si se hace necesario. Por lo general, el costo histórico se basa en el valor razonable de la contraprestación otorgada a cambio de los bienes y servicios. El valor razonable es el precio que se recibiría al vender un activo o se pagaría al transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado a la fecha de medición.



Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se valoran y presentan utilizando pesos colombianos (\$COP) la cual es la moneda del entorno económico en que la entidad opera.

En el Estado de Situación Financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

Periodo contable

El periodo contable del Laboratorio, es de acuerdo al periodo fiscal, del 1 de enero al 31 de diciembre de cada año.

Hipótesis del Negocio en marcha.

El Laboratorio, prepara sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, decisión tomada por los socios, dado por los estándares en los servicios que presta, por la trayectoria de muchos años de experiencia en el sector. No existe ninguna incertidumbre que pueda poner en duda su funcionamiento en el corto y mediano plazo. Por lo tanto, indica que la Empresa, debe seguir por muchos años más funcionando y desarrollando sus actividades económicas.

Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía, se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 0.5% de los ingresos ordinarios brutos.



LABORATORIO DE GENETICA Y BIOLOGIA MOLECULAR LTDA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERO
A 31 DE DICIEMBRE DE :
EN PESOS COLOMBIANOS

AÑO 2024 **AÑO 2023**

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Deudores comerciales/ otras cuentas p/ cobrar | 70.034.750 | 128.484.958 |
| Anticipos y avances /proveedores | 24.104.213 | 46.908.996 |
| Anticipos y avances /con Socios | 39.805.507 | 69.965.618 |
| Anticipos y avances /trabajadores y otros | 69.729.323 | 58.200.217 |
| Anticipos de impuestos | 11.511.000 | 0 |
| TOTAL | 215.184.793 | 303.559.789 |

Las cuentas por cobrar comerciales corresponde a los clientes que se encuentran estado normal.

Las demás, avances y anticipos se encuentran en estado activo.

Nota 3 INVENTARIOS

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Productos en Proceso | 0 | 68.028.366 |
| Materias Primas | 203.174.758 | 91.109.236 |
| Mercancías no fabricadas por la empresa | 0 | 29.072.823 |
| TOTAL | 203.174.758 | 188.210.425 |

Los inventarios corresponden a productos en proceso y materias primas, para la elaboración de productos como Gen Taq, FitoGen y demás reactivos.

NOTA NO. 4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

| | | |
|--------------------------|--------------------|-------------------|
| Equipo de oficina | 28.437.086 | 27.520.365 |
| Equipo medico-científico | 76.677.152 | 58.484.174 |
| TOTAL | 105.114.238 | 86.004.539 |

La propiedad planta y equipo se registran a costo histórico y se encuentran en buenas condiciones.

NOTA NO. 5 OTROS ACTIVOS

| | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Activo por impuesto diferido | 45.197.549 | 45.197.549 |
| Impuesto por perdidas fiscales | 20.567.000 | 20.567.000 |
| TOTAL | 65.764.549 | 65.764.549 |

Estas partidas a el impuesto diferido por concepto de diferencias temporarias con la información fiscal.



NOTA NO. 6 OBLIGACIONES FINANCIERAS

| | | |
|----------------|------------------|-------------------|
| Banco Colombia | 0 | 16.879.839 |
| Refinancia | 1.598.223 | 1.178.801 |
| TOTAL | 1.598.223 | 18.058.640 |

Estas partidas corresponden a deudas valorizadas al costo histórico y están activas con los bancos.

NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

| | | |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Proveedores | 134.477.642 | 137.905.747 |
| Costos y gastos por pagar | 81.678.425 | 87.419.209 |
| Deudas con accionistas | 10.418.478 | 20.057.478 |
| Retención en la fuente por pagar | 6.056.316 | 6.676.037 |
| Seguridad social | 22.866.302 | 23.314.173 |
| Impuestos por pagar | 41.212.494 | 44.417.988 |
| TOTAL | 296.709.657 | 319.790.632 |

Estas cuentas por pagar son deudas registradas a costos histórico pendientes de pagos.

NOTA 8 PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

| | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Salarios por pagar | 21.765.094 | 10.654.296 |
| Cesantías | 15.235.036 | 32.295.785 |
| Intereses a las cesantías | 4.936.361 | 5.453.839 |
| Vacaciones | 19.637.763 | 23.543.316 |
| Primas de servicios | 464.535 | 4.847.781 |
| TOTAL OBLIGACIONES LABORALES | 62.038.789 | 76.795.017 |

Estas cuentas son pasivos a laborales pagaderos a corto plazo



LABORATORIO DE GENETICA Y BIOLOGIA MOLECULAR LTDA

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

EN PESOS COLOMBIANOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE :

AÑO 2024

AÑO 2023

NOTA 09 INGRESOS ORDINARIOS

| | | |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Unidad funcional de apoyo diagnóstico | 1.045.569.069 | 1.241.949.921 |
| Otros ingresos | 14.243.390 | 0 |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | \$ 1.059.812.459 | \$ 1.241.949.921 |

Los ingresos ordinarios corresponden a los valores debidamente facturados electronicamente para el giro giro normal del Laboratorio, tales como servicios de laboratorio especializados y venta de productos como Gen Taq y Fito Gen.

NOTA 10 COSTOS Y GASTOS

COSTOS

| | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Gastos de personal | 268.265.336 | 295.737.056 |
| Arrendamientos | 157.814.689 | 158.419.807 |
| Costos de producción diversos | 195.622.144 | 228.463.651 |
| TOTAL COSTOS | \$ 621.702.169 | \$ 682.620.514 |

Los costos son partidas debidamente soportadas por facturas o documentos legales en Colombia, que tienen relación de causalidad con los ingresos ordinarios del Laboratorio.

GASTOS GENERALES

| | | |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------|
| administrativos/personal empleado | 130.258.404 | 153.467.821 |
| Gastos administrativos | 264.233.722 | 412.483.769 |
| Gastos financieros | 24.224.864 | 27.074.673 |
| \$ 418.716.990 | \$ 593.026.263 | |

Los gastos generales, son egresos causados y/o pagados para el giro normal del Laboratorio y otros imprevistos, debidamente soportadas también con documentos legales en Colombia.