



**CLINIDERMA SAS**  
NIT 900.676.520-4  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**  
**DICIEMBRE 2023 - 2022**

	2023	2022		2023	2022
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
2 Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 39.353.440	91.807.615	14 Cuentas por pagar comerciales y otras	\$ 306.164.908	172.285.748
3 Cuentas comerciales por cobrar	\$ 11.634.326	1.265.000	15 Pasivo Financiero	\$ 242.238.052	325.379.698
4 Cuentas por cobrar a Socios	\$ 0	1.815.603	16 Pasivos laborales	\$ 153.893.880	108.223.432
5 Cuentas por cobrar a Trabajadores	\$ 1.978.333	1.879.935	17 Pasivos por impuestos	\$ 54.340.000	91.555.219
6 Anticipos y Avances	\$ 2.091.617	10.788.119	18 Pasivos no financieros	\$ 27.981.050	25.522.450
7 Activos por impuestos	\$ 139.479.218	26.000.000			
8 Cuentas por cobrar a Particulares	\$ 20.610.357	0			
9 Inventario	\$ 56.365.145	72.073.032			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 271.512.436</b>	<b>205.629.304</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 784.617.889</b>	<b>722.966.547</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
10 Otros Activos no corrientes	\$ 442.881.300	456.432.560	19 Pasivos financieros	\$ 540.220.189	100.461.041
11 Inversiones	\$ 22.000.000	22.000.000	20 Otros pasivos no financieros	\$ 19.800.000	2.700.000
12 Propiedad planta y Equipo	\$ 698.402.002	926.253.423			
13 Intangibles	\$ 479.332.000	2.480.664	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 560.020.189</b>	<b>103.161.041</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 1.642.615.302</b>	<b>1.407.166.647</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 1.344.638.078</b>	<b>826.127.588</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.914.127.738</b>	<b>1.612.795.951</b>	<b>21 PATRIMONIO</b>		
			Capital social	\$ 20.000.000	20.000.000
			Reservas	\$ 9.076.751	5.785.573
			Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 757.591.612	468.552.973
			Utilidad o perdida del ejercicio	\$ 217.178.703	292.329.817
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 569.489.660</b>	<b>786.668.363</b>
			<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1.914.127.738</b>	<b>1.612.795.951</b>

Mauricio Gamboa Arango  
Representante Legal  
CC. 14637382  
CLINIDERMA SAS

Olga Lozano Perilla  
Contador Publico  
T.P. 263245-T  
CLINIDERMA SAS



**CLINIDERMA SAS**  
**NIT 900.676.520-4**  
**ESTADO DE RESULTADOS - COMPORATIVO**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**  
**DICIEMBRE 2023 - 2022**

	2023	2022
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ingresos ordinarios	\$ 5.108.046.647	4.690.368.711
Devoluciones en venta	\$ 37.877.362	43.422.346
<b>TOTAL INGRESO OPERACIONAL</b>	<b>22 \$ 5.070.169.285</b>	<b>4.646.946.364</b>
Costo Operacional	27 \$ 825.404.841	766.616.068
<b>TOTAL UTILIDAD BRUTA</b>	<b>\$ 4.244.764.445</b>	<b>3.880.330.296</b>
<b>TOTAL GASTO OPERACIONAL</b>	<b>25 \$ 2.321.081.400</b>	<b>1.551.045.931</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>1.923.683.045</b>	<b>2.329.284.365</b>
Gasto de Administracion	24 1.777.206.366	1.456.873.185
Gasto NO OPERACIONAL	26 \$ 398.600.198	373.828.599
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>23 56.041.816</b>	<b>26.009.237</b>
<b>UTILIDAD ( ANTES DE IMPUESTOS)</b>	<b>\$ -196.081.703</b>	<b>524.591.817</b>
- Impuesto sobre renta	\$ 21.097.000	232.262.000
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ -217.178.703</b>	<b>292.329.817</b>

Mauricio Gamboa Arango  
Representante Legal  
CC. 14637382  
**CLINIDERMA SAS**

Olga Lozano Perilla  
Contador Publico  
T.P. 263245-T  
**CLINIDERMA SAS**

**CLINIDERMA SAS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2023**  
**(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)**

Evento	CAPITAL SOCIAL	Reserva Legal	Utilidad Acumulada	Resultados del Ejercicio	Total
<b>SALDO AL INICIO DEL PERIODO</b>	\$20.000.000	\$5.785.573	\$468.552.973	\$292.329.817	<b>\$786.668.363</b>
Reserva Legal (No se realiza por no tener utilidad en el ejercicio)	\$0	\$0	\$0	\$0	<b>\$0</b>
Utilidad Acumulada	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Resultado del Ejercicio negativo	\$0	\$0	\$0	-217.178.703	<b>(\$217.178.703)</b>
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b><u>\$20.000.000</u></b>	<b><u>\$5.785.573</u></b>	<b><u>\$468.552.973</u></b>	<b><u>\$75.151.114</u></b>	<b><u>\$569.489.660</u></b>

Las Notas que acompaña a los estados financieros consolidados son parte integral de estos  
 No se realiza reserva legal por no presentar utilidad en el ejercicio.



Mauricio Gamboa Arango  
 Representante Legal  
 CC. 14637382  
**CLINIDERMA SAS**



Olga Lozano Perilla  
 Contador Publico  
 T.P. 263245-T  
**CLINIDERMA SAS**



**CLINIDERMA SAS**  
**NIT 900,676,520-4**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**  
**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DICIEMBRE 2023,**

**CLINIDERMA SAS**  
**NIT 900,676,520-4**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**  
**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DICIEMBRE 2022,**

**NOTA No. 1 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

**NOTA No. 1 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a las normas de contabilidad, de informacion financiera y demas disposiciones legales vigentes que regulan la materia. (anexo politicas contables. )

<b>NOTA No.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b><u>39.353.440</u></b>
Caja	7.754.344
Bancos-Cuentas Corriente	31.599.096
Bancos-Cuentas de Ahorro	0
<b>NOTA No. 3 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR</b>	<b><u>11.634.326</u></b>
Deudores Clientes Nacionales	11.634.326
<b>NOTA No. 4 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS</b>	<b><u>0</u></b>
	0
<b>NOTA No. 5 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES</b>	<b><u>1.978.333</u></b>
Cuentas por cobrar a Trabajadores	1.978.333
<b>NOTA No. 6 ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b><u>2.091.617</u></b>
Anticipo a Acreedores	2.091.617
Anticipo a Proveedores	0
<b>NOTA No. 7 ACTIVO POR IMPUESTOS</b>	<b><u>139.479.218</u></b>
Anticipo Renta	0
Impuesto de Renta a Favor	135.030.000
Descuento Tributario	4.449.218
<b>NOTA No. 8 CUENTAS POR COBRAR A PARTICULARES</b>	<b><u>20.610.357</u></b>
Rabbits and Dragons sas	20.610.357
<b>NOTA No. 9 INVENTARIO</b>	<b><u>56.365.145</u></b>
Productos para venta	56.365.145
<b>NOTA No. 10 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b><u>442.881.300</u></b>

<b>NOTA No.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b><u>91.807.615</u></b>
Caja	33.282.832
Bancos-Cuentas Corriente	58.078.918
Bancos-Cuentas de Ahorro	445.865
<b>NOTA No. 3 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR</b>	<b><u>1.265.000</u></b>
Deudores Clientes Nacionales	1.265.000
<b>NOTA No. 4 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS</b>	<b><u>1.815.603</u></b>
Socio Mauricio Gamboa Arango	1.815.603
<b>NOTA No. 5 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES</b>	<b><u>1.879.935</u></b>
Cuentas por cobrar a Trabajadores	1.879.935
<b>NOTA No. 6 ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b><u>10.788.119</u></b>
Anticipo a Acreedores	5.861.289
Anticipo a Proveedores	4.926.830
<b>NOTA No. 7 ACTIVO POR IMPUESTOS</b>	<b><u>26.000.000</u></b>
Anticipo Renta	26.000.000
Anticipo Retencion en la fuente	
<b>NOTA No. 8 CUENTAS POR COBRAR A PARTICULARES</b>	<b><u>0</u></b>
	0
<b>NOTA No. 9 INVENTARIO</b>	<b><u>72.073.032</u></b>
Productos para venta	72.073.032
<b>NOTA No. 10 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b><u>456.432.560</u></b>

	Anticipo para bienes de Capital - Equipos Medicos	0		Anticipo para bienes de Capital - Equipos Medicos	13.551.260
	Anticipo para bienes de Capital - Edificios y Construcciones	442.881.300		Anticipo para bienes de Capital - Edificios y Construcciones	442.881.300
<b>NOTA No. 11</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>22.000.000</b>	<b>NOTA No. 11</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>22.000.000</b>
	Acciones en al compañía EPIDERMIQUE SAS	22.000.000		Acciones en al compañía EPIDERMIQUE SAS	22.000.000
<b>NOTA No. 12</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>698.402.002</b>	<b>NOTA No. 12</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>926.253.423</b>
	Mejora en Propiedad ajena	235.226.329		Mejora en Propiedad ajena	235.226.329
	Equipo Medico cientifico	1.000.255.697		Equipo Medico cientifico	1.011.428.871
	Flota y equipo de transporte	106.990.000		Flota y equipo de transporte	106.990.000
	Equipo de Oficina	36.743.709		Equipo de Oficina	36.743.709
	Equipo de Computacion y comunicaci3n	49.432.051		Equipo de Computacion Y comunicaci3n	38.200.670
	Depreciaicon Acumulada (negativa)	730.245.784		Depreciaicon Acumulada (negativa)	502.336.156
<b>NOTA No. 13</b>	<b>INTANGIBLES</b>	<b>479.332.000</b>	<b>NOTA No. 13</b>	<b>INTANGIBLES</b>	<b>2.480.664</b>
	Licencias y software	22.455.288		Licencias y software	22.455.288
	Derecho bienes en leasing	542.640.000		Depreciaicon Acumulada (negativa)	19.974.624
	Depreciaicon Acumulada (negativa)	85.763.288			
<b>TOTAL CIFRAS EN EL ACTIVO DE LA COMPANIA</b>		<b>1.914.127.738</b>	<b>TOTAL CIFRAS EN EL ACTIVO DE LA COMPANIA</b>		<b>1.612.795.951</b>
<b>NOTA No. 14</b>	<b>CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR</b>	<b>306.164.908</b>	<b>NOTA No. 14</b>	<b>CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR</b>	<b>172.285.748</b>
	Proveedores	145.398.341		Proveedores	89.081.343
	Costos y Gastos por Pagar	160.766.567		Costos y Gastos por Pagar	83.204.405
<b>NOTA No. 15</b>	<b>PASIVO FINANCIERO (INFERIOR A 360 DIAS)</b>	<b>242.238.052</b>	<b>NOTA No. 15</b>	<b>PASIVO FINANCIERO (INFERIOR A 360 DIAS)</b>	<b>325.379.698</b>
	Occidente Credito *38258	41.666.664		Credito ITAU-0100	100.042.239
	Occidente Leasing*3108	72.019.836		Credito ITAU-0000	99.999.857
	Itau Rotativo*2907	48.174.726		Credito OCC-8258	38.881.980
	Finaktiva	34.776.826		Tarjeta CREDITO-BBVA	759.246
	BlanK Check	45.600.000		Finaktiva	85.696.376
<b>NOTA No. 16</b>	<b>BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>153.893.880</b>	<b>NOTA No. 16</b>	<b>BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>108.223.432</b>
	Salarios por Pagar	36.677.248		Salarios por Pagar	2.999.997
	Cesantias por Pagar	60.741.307		Cesantias por Pagar	51.479.407
	Intereses de Cesantias por Pagar	6.687.060		Intereses de Cesantias por Pagar	5.924.677
	Vacaciones	49.788.265		Vacaciones	47.819.351
<b>NOTA No. 17</b>	<b>PASIVO POR IMPUESTOS</b>	<b>54.340.000</b>	<b>NOTA No. 17</b>	<b>PASIVO POR IMPUESTOS</b>	<b>91.555.219</b>
	DIAN-Retencion en la Fuente	45.691.000		DIAN-Retencion en la Fuente	10.203.245
	DIAN-Renta	0		SHD-Rte Ica 6-2022	2.103.974
	SHD-Rte Ica 6-2022	2.357.000		SHD-Ica 6-2022	0
	SHD-Ica 6-2022	6.292.000		Renta 2022	79.248.000
<b>NOTA No. 18</b>	<b>PASIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>27.981.050</b>	<b>NOTA No. 18</b>	<b>PASIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>25.522.450</b>
	Pago seguridad Social (ARL-CCF-AFP)	27.981.050		Pago seguridad Social (ARL-CCF-AFP)	25.522.450

Anticipo de Clientes

0

<b>NOTA No. 19 PASIVO FINANCIERO - NO CORRIENTE</b>	<b>540.220.189</b>
Occidente Credito *38258	14.622.971
Occidente Leasing*3108	438.952.004
BlanK Check	86.645.214

<b>NOTA No. 19 PASIVO FINANCIERO - NO CORRIENTE</b>	<b>100.461.041</b>
Credito Occ-8258	65.516.744
Finaktiva	34.944.297

<b>NOTA No. 20 OTROS PASIVO - NO CORRIENTE</b>	<b>19.800.000</b>
Cuenta por Pagar Socio Mauricio Gamboa Arango	19.800.000

<b>NOTA No. 20 OTROS PASIVO - NO CORRIENTE</b>	<b>2.700.000</b>
Cuenta por Pagar Socio Mauricio Gamboa Arango	2.700.000

<b>TOTAL CIFRAS EN EL PASIVO DE LA COMPANIA</b>	<b>1.344.638.078</b>
---	----------------------

<b>TOTAL CIFRAS EN EL PASIVO DE LA COMPANIA</b>	<b>826.127.588</b>
---	--------------------

<b>NOTA No. 21 PATRIMONIO</b>	<b>569.489.660</b>
Capital Social Mauricio Gamboa	10.000.000
Capital Social Claudia Carvajal	10.000.000
Reservas	9.076.751
Resultados De Ejercicios anteriores	757.591.612
Utilidad o perdida del ejercicio (-)	217.178.703

<b>NOTA No. 21 PATRIMONIO</b>	<b>786.668.363</b>
Capital Social Mauricio Gamboa	10.000.000
Capital Social Claudia Carvajal	10.000.000
Reservas	5.785.573
Resultados De Ejercicios anteriores	468.552.973
Utilidad o perdida del ejercicio (+)	292.329.817

<b>TOTAL CIFRAS EN EL PATRIMONIO DE LA COMPANIA</b>	<b>569.489.660</b>
---	--------------------

<b>TOTAL CIFRAS EN EL PATRIMONIO DE LA COMPANIA</b>	<b>786.668.363</b>
---	--------------------

<b>NOTA No. 22 INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>5.070.169.281</b>
Operacionales	5.108.046.643
Devoluciones en venta	37.877.362

<b>NOTA No. 22 INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>4.646.946.364</b>
Operacionales	4.690.368.710
Devoluciones en venta	-43.422.346

<b>NOTA No. 23 INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>56.041.816</b>
No operacionales - Descuentos comerciales	2.255.176
Financieros (Rendimientos, Reintegro fondo de Garamtias)	6.775.860
Utilidad por venta de PPyE	42.500.217
Diversos (incapacidades, datafono)	4.510.563

<b>NOTA No. 23 INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>26.009.237</b>
No operacionales - Descuentos comerciales	2.115.711
Financieros	1.511.159
Utilidad por venta de PPyE	22.250.014
Diversos	132.353

<b>NOTA No. 24 GASTOS ADMINISTRATIVO</b>	<b>1.777.206.366</b>
Gasto de Personal	199.280.299
Honorarios	79.674.558
Impuestos	185.721.689
Arrendamientos	409.294.752
Seguros	61.014.455
Servicios	135.796.411
Gastos Legales	14.064.036
Mantenimiento y Reparaciones	58.651.214
Depreciaciones	316.173.292
Gastos viaticos	20.762.897
Gastos diversos	296.772.763

<b>NOTA No. 24 GASTOS ADMINISTRATIVO</b>	<b>1.456.873.185</b>
Gasto de Personal	151.823.890
Honorarios	52.133.003
Impuestos	125.246.146
Arrendamientos	347.006.847
Seguros	8.286.177
Servicios	100.313.501
Gastos Legales	12.236.200
Mantenimiento y Reparaciones	53.574.870
Depreciaciones	277.192.134
Gastos viaticos	28.070.547
Gastos diversos	300.989.870

<b>NOTA No. 25 GASTO OPERACIONAL</b>	<b>2.321.081.400</b>
Gasto de Personal	896.706.621

<b>NOTA No. 25 GASTO OPERACIONAL</b>	<b>1.551.045.931</b>
Gasto de Personal	689.914.267

Comision por Ventas	120.946.664
Honorarios	379.252.452
Marketing y Publicidad	497.665.153
Arrendamiento Equipo Medico	426.510.510

<b>NOTA No. 26</b>	<b>GASTO NO OPERACIONAL</b>	<b><u>398.600.198</u></b>
	Gasto Financiero	313.769.514
	Gasto por Descuentos comerciales	3.938.000
	Gasto Extraordinario (impuestos asumidos)	388.878
	Perida en venta de PPyE	3.025.000
	Fondo de Garantias	17.721.904
	Gastos no deducibles	48.955.452
	Gastos diversos (Ejercicios anteriores)	10.801.450

<b>NOTA No. 27</b>	<b>COSTO OPERACIONAL</b>	<b><u>825.404.841</u></b>
	Costo Productos para la venta-Gravados	413.562.101
	Costo Productos para la venta-NO Gravados	175.135.334
	Costo en Procedimiento	236.707.406

Comision por Ventas	79.389.676
Honorarios	369.294.003
Marketing y Publicidad	344.092.965
Arrendamiento Equipo Medico	68.355.020

<b>NOTA No. 26</b>	<b>GASTO NO OPERACIONAL</b>	<b><u>373.828.599</u></b>
	Gasto Financiero	217.310.214
	Gasto por Descuentos comerciales	9.002.071
	Gasto Extraordinario (impuestos asumidos)	331.307
	Perida en venta de PPyE	43.416.667
	Fondo de Garantias	41.989.532
	Gastos no deducibles	61.343.010
	Gastos diversos	435.798

<b>NOTA No. 27</b>	<b>COSTO OPERACIONAL</b>	<b><u>766.616.068</u></b>
	Costo Productos para la venta-Gravados	319.359.325
	Costo Productos para la venta-NO Gravados	232.270.503
	Costo en Procedimiento	214.986.240