




**CARDIOSALUD S.A.S.**  
Nit. 819.005.439-3


**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 y 2021**  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Ganancia del año	3.745.487.934	2.367.213.337
Cargos (abono) a resultado que no representan flujo de efectivo:		
Depreciaciones y amortizaciones	200.213.613	198.193.713
Gasto (recuperación) por deterioro de cuentas por cobrar	901.378.382	779.859.464
Gasto por impuesto	1.542.284.664	1.074.625.218
Disminuciones (aumentos) de activos que afectan el flujo de efectivo:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	- 3.685.524.104	409.186.583
Activos por impuestos corrientes	- 163.139.620	- 185.150.536
Inventarios	- 199.397.450	- 142.727.336
Disminuciones de pasivos que afectan el flujo de efectivo:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	1.907.061.017	77.368.384
Beneficios a empleados	19.139.917	8.752.316
Otros pasivos	1.838.182.402	240.366.553
<b>Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la operación</b>	<b><u>6.105.686.754</u></b>	<b><u>4.827.687.696</u></b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>		
Obtención y pago de préstamos bancarios, neto	-	-
Distribución de dividendos	- 4.322.092.842	- 1.295.280.017
<b>Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financiamiento</b>	<b><u>- 4.322.092.842</u></b>	<b><u>- 1.295.280.017</u></b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>		
Adquisición y retiro de activos fijos e intangibles, neto	- 19.989.014	- 212.333.336
<b>Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión</b>	<b><u>- 19.989.014</u></b>	<b><u>- 212.333.336</u></b>
<b>INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>1.763.604.898</b>	<b>3.320.074.343</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>8.507.197.786</b>	<b>5.187.123.443</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b><u>10.270.802.684</u></b>	<b><u>8.507.197.786</u></b>

(Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros)

  
**Mauricio Barros Casadiego**  
Representante Legal

  
**Johnny Díaz Avila**  
Contador Público  
T.P.236722-T  
(Ver certificación adjunta)

  
**Yenis Vera Taborda**  
Revisor Fiscal  
T.P. 83494-T  
(Ver opinión adjunta)