



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

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ganancia del año	780.002.616	3.745.487.934
Cargos (abono) a resultado que no representan flujo de efectivo:		
Depreciaciones y amortizaciones	213.317.797	200.213.613
Gasto (recuperación) por deterioro de cuentas por cobrar	350.801.120	901.378.382
Gasto por impuesto	1.310.848.168	1.542.284.664
Disminuciones (aumentos) de activos que afectan el flujo de efectivo:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	269.196.716 -	3.685.524.104
Activos por impuestos corrientes	- 207.156.342 -	163.139.620
Inventarios	- 402.788.944 -	199.397.450
Disminuciones de pasivos que afectan el flujo de efectivo:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	- 1.587.873.397	2.979.043.020
Pasivos por impuestos corrientes	- 1.539.069.000 -	1.071.982.000
Beneficios a empleados	20.217.145	19.139.917
Otros pasivos	- 339.147.454	1.838.182.402
Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la operación	- 1.131.651.575	6.105.686.757
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obtención y pago de préstamos bancarios, neto	178.693.783	-
Distribución de dividendos	0 -	4.322.092.842
Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financiamiento	178.693.783 -	4.322.092.842
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición y retiro de activos fijos e intangibles, neto	- 687.575.815 -	19.989.017
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	- 687.575.815 -	19.989.017
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	- 1.640.533.608	1.763.604.898
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	10.270.802.685	8.507.197.786
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	8.630.269.077	10.270.802.684

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



Mauricio Barros Casadiego
Representante Legal

Jhonny Díaz Avila
Contador Público

T.P.236722-T
(Ver certificación adjunta)

Yenis Vera Taborda
Revisora Fiscal

TP 83494-T
(Ver opinión adjunta)