



CardioSalud S.A.S.
Nit. 819.005.439-3

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ganancia del año	2.616.950.067	780.002.616
Cargos (abono) a resultado que no representan flujo de efectivo:		
Depreciaciones y amortizaciones	107.487.565	213.317.797
Gasto (recuperación) por deterioro de cuentas por cobrar	261.201.969	350.801.120
Gasto por impuesto	125.038.603	1.310.848.168
Disminuciones (aumentos) de activos que afectan el flujo de efectivo:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	40.323.823	1.269.872.286
Activos por impuestos corrientes	- 24.995.175	- 207.156.342
Inventarios	- 254.870.082	- 402.788.944
Otros activos	- 18.559.818	-
Disminuciones de pasivos que afectan el flujo de efectivo:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	- 1.168.572.905	- 1.587.873.397
Pasivos por impuestos corrientes	- 247.968.000	-
Beneficios a empleados	- 56.663.356	20.217.145
Otros pasivos	- 924.251.284	- 339.147.454
Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la operación	455.121.406	- 1.131.651.577
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obtención y pago de préstamos bancarios, neto	- 159.596.329	178.693.783
Readquisición de acciones	- 495.555.555	-
Distribución de dividendos	-	-
Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financiamiento	- 655.151.884	178.693.783
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición y retiro de activos fijos e intangibles, neto	- 861.917.592	- 687.575.813
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	- 861.917.592	- 687.575.813
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	- 1.061.948.069	- 1.640.533.608
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	8.630.269.077	10.270.802.685
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	7.568.321.008	8.630.269.077

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


Mauricio Barros Casadiego
Representante Legal


Jhonny Díaz Ayila
Contador Público
T.P. 236722-T
(Ver certificación adjunta)


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