



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

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ganancia del año	859.266.674	2.616.950.067
Cargos (abono) a resultado que no representan flujo de efectivo:		
Depreciaciones y amortizaciones	147.887.893	107.487.565
Gasto (recuperación) por deterioro de cuentas por cobrar	-	261.201.969
Gasto por impuesto	- 135.742.291	125.038.603
Disminuciones (aumentos) de activos que afectan el flujo de efectivo:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	- 2.338.396.588	40.323.823
Activos por impuestos corrientes	281.229.078	- 24.995.175
Inventarios	- 73.399.657	- 254.870.082
Otros activos	- 181.468.205	- 18.559.818
Disminuciones de pasivos que afectan el flujo de efectivo:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	1.140.562.938	- 1.168.572.905
Pasivos por impuestos corrientes	- 220.148.000	- 247.968.000
Beneficios a empleados	31.852.736	- 56.663.356
Otros pasivos	806.933.452	- 924.251.284
Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la operación	318.578.030	455.121.406
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obtención y pago de préstamos bancarios, neto	- 11.397.482	- 159.596.329
Readquisición de acciones	- 495.555.555	- 495.555.555
Distribución de dividendos	- 1.213.000.000	-
Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financiamiento	- 1.719.953.037	- 655.151.884
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición y retiro de activos fijos e intangibles, neto	- 156.023.629	- 861.917.592
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	- 156.023.629	- 861.917.592
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	- 1.557.398.635	- 1.061.948.069
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	7.568.321.007	8.630.269.077
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	6.010.922.372	7.568.321.008

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


Mauricio Barros Casadiego
Representante Legal


Monny Díaz Ayala
Contador Público
TP. 236722-T
(Ver certificación adjunta)


Zaida Lugo Escorcía
Revisor Fiscal
TP 141170-T
(Ver opinión adjunta)