

## CLINICA LA MERCED BARRANQUILLA SAS

NIT. 800.094.898-1

## ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Utilidad neta del ejercicio	\$ 629.315.410	\$ -
Impuesto a las ganancias	851.047.088	37.394.976
Deterioro de cuentas por cobrar	2.214.513.480	1.342.950.000
Valor razonable propiedades de inversión	-	-
Amortización de intangibles y diferidos	45.368.301	139.505.693
Depreciación	99.556.669	135.636.262
Movimiento Patrimonial que no afecta el efectivo (transición 2021)	2.658.081.671	
Impuesto diferido	(4.675.260.897)	(453.710.678)

**Cambios en los activos y pasivos operacionales**

Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	996.230.806	2.443.649.297
Activo por Impuestos corrientes	1.842.564.323	(1.881.909.110)
Adquisición y consumos en los inventarios	(231.397.458)	(17.552.844)
Activos intangibles distintos de la plusvalía	(26.640.340)	(155.232.370)
Otros activos no financieros - Gastos pagados por anticipado	(81.175.089)	956.887.133
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	(382.202.711)	(1.622.774.408)
Cuentas por pagar de origen fiscal	(3.000.634.386)	1.417.392.860
Beneficios a empleados	254.866.087	495.190.343
Otros pasivos	170.408.935	(308.849.354)
<b>Subtotal cambios en los activos y pasivos netos</b>	<b>(457.979.833)</b>	<b>1.326.801.547</b>


**EFFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**


Adquisición de Propiedad Planta y Equipo	569.207.098	1.254.271.348
<b>EFFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>1.364.641.890</b>	<b>(2.823.585.603)</b>

<b>EFFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>569.207.098</b>	<b>1.254.271.348</b>
<b>FLUJOS DE EFFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Adquisición de operaciones de financiamiento	(2.208.902.216)	1.244.866.745
Pago de Obligaciones financieras	-	-
Otros resultados integrales	-	-
Impuestos corrientes y diferidos	-	-
Intereses pagados	-	-
<b>EFFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>(2.208.902.216)</b>	<b>1.244.866.745</b>
<b>AUMENTO NETO DE EFFECTIVO</b>	<b>(275.053.228)</b>	<b>(324.447.510)</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>1.498.877.675</b>	<b>1.823.325.185</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>\$ 1.223.824.447</b>	<b>\$ 1.498.877.675</b>

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.

  
 Franklin Salas Monterrosa  
 Representante Legal (\*)

  
 Bladimir Barrios de la  
 Cruz

  
 Dairo Villareal Nieto  
 Revisor Fiscal  
 Tarjeta profesional No.200593-1  
 Miembro de CROWE CO S.A.S  
 Ver opinion adjunta