

INSTITUTO MEDICO OFTALMOLOGICO DE COLOMBIA LTDA

NIT. 900.188.353-7

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES**

A DICIEMBRE 31 2023/ A DICIEMBRE 31 2022

Cifras expresadas en pesos Colombianos

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION		
Resultado del Ejercicio	- 76.168.842	54.425.693
Partidas que no utilizan ni proveen efectivo:		
Depreciación	67.148.600	69.009.707
Amortización	2.333.120	3.421.332
Deterioro de valor deudores	-	-
Impuesto diferido	2.640.157	- 26.828.699
EFFECTIVO GENERADO POR OPERACIONES	- 4.046.965	100.028.033
Cambios en partidas Operacionales		
Aumento de cuentas por cobrar	176.604.713	- 83.015.723
Menos Aumento de anticipo de Impuestos	- 17.383.811	- 33.307.404
Aumento de otros activos	-	-
Aumento de cuentas por pagar	57.197.983	- 153.976.491
Aumento impuestos corrientes por pagar	5.591.876	32.868.123
Aumento obligaciones laborales por beneficios a empleados	19.057.987	19.631.791
Aumento de otros pasivos	13.417.181	5.148.559
FLUJO DE OPERACIÓN	254.485.929	- 212.651.145
EFFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	250.438.964	- 112.623.112
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Aumento de propiedades planta y equipo Intangibles	- 36.696.222	-
EFFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	- 36.696.222	-
FLUJO DESPUES DE INVERSIÓN	213.742.742	(112.623.112)
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Prestamos Financieros	-50.000.000	110.000.000
Pago de Operaciones de financiamiento	-26.193.273	-22.352.755
Efectivo neto provisto por las actividades de Financiación	(76.193.273)	87.647.245
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EFECTIVO	137.549.469	- 24.975.867
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del periodo	2.167.532	27.143.399
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	139.717.001	2.167.532

CARLOS ENRIQUE ZAMBRANO DE LA T
Representante Legal

OLGA LILIANA PICO MARTINEZ
Revisor Fiscal
T.P. 102346-T

LUISA FERNANDA RODRÍGUEZ
Contador Público
TP. 290739-T