



PERINATAL CARE S.A.S.

NIT. 900.604.660-9  
PEREIRA - RISARALDA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

METODO INDIRECTO  
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)  
al 31 de diciembre de 2025-2024  
NIIF PYMES



ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	NOTA	2025	2024
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	-	47.101.872	128.012.139
<b>PARTIDAS NO MONETARIAS</b>			
GANANCIAS RETENIDAS POR IMPACTO NIIF		-	-
DETERIORO DE CARTERA		-	-
DEPRECIACION		86.305.755	71.138.098
INTANGIBLES	-	324.948	
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	-	8.895.641	5.930.427
IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	-	2.897.508	-
<b>RESULTADO A BASE DE EFECTIVO</b>		<b>27.085.785</b>	<b>193.219.810</b>

CAMBIOS EN PARTIDAS GENERADAS EN OPERACIONES			
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	NOTA	2025	2024
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR A IPS		28.604.137	127.219.014
CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS		25.900.350	25.900.350
ANTICIPOS Y AVANCES	-	14.658.800	0
IMPUESTOS CORRIENTES A FAVOR	-	35.678.227	57.468.188
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS		5.970.838	6.782.031
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-	34.892.503	26.544.760
ANTICIPOS Y AVANCES		0	2.261.200
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	-	117.910.883	104.509.262
BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	4.232.374	372.386
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		860.550	128.150
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>	<b>22</b>	<b>118.951.127</b>	<b>220.079.961</b>

ACTIVIDADES DE INVERSION	NOTA	2025	2024
VARIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		3.677.465	425.239
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE INVERSIÓN</b>	<b>23</b>	<b>3.677.465</b>	<b>425.239</b>

ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	NOTA	2025	2024
PAGO DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES		-66.466.200	(101.884.300)
OBLIGACIONES FINANCIERAS		166.465.376	-13.243.136
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		-13.131.292	-141.610.780
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDAD DE FINANCIACIÓN</b>	<b>24</b>	<b>86.867.884</b>	<b>256.738.216</b>

<b>VARIACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO A DICIEMBRE 31</b>		<b>-28.405.776</b>	<b>-36.233.016</b>
--	--	--------------------	--------------------


<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE AÑO ANTERIOR</b>		<b>33.801.568</b>	<b>70.034.584</b>
--	--	-------------------	-------------------

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE AÑO ACTUAL</b>		<b>5.395.792</b>	<b>33.801.568</b>
--	--	------------------	-------------------

<b>VARIACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO A DICIEMBRE 31</b>		<b>-28.405.776</b>	<b>-36.233.016</b>
--	--	--------------------	--------------------

  
CARLOS JAIME ECHEVERRY CIRO  
REPRESENTANTE LEGAL

  
ANDREA ECHEVERRI CIRO  
CONTADORA  
TP 93328-T

  
ROSA AMELIA PINEDA LOPEZ  
REVISORA FISCAL  
TP 46305-T  
DICTAMEN ADJUNTO