



ASOCIACIÓN MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Cifras expresadas en pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	Año terminado el 31 de diciembre	
	2022	2021
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado neto del año	\$ 1.761.174.939	\$ 17.244.466.947
Ajustadas por:		
Depreciación de propiedades y equipo	2.181.610.052	1.807.327.553
Depreciación activos por derecho de uso	4.313.995.778	3.549.762.449
Pérdida en retiro de propiedades y equipo, neto	89.887.410	115.270.643
Amortización de intangibles	4.122.417.298	3.430.853.486
Reintegros de provisiones de salud	-70.686.025.580	-71.293.930.605
Recuperación deterioro de cuentas por cobrar, neto	-3.327.262.259	-14.928.938.590
Gasto por ajuste a valor razonable de activos financieros	10.626.386.373	9.610.027.992
Gastos intereses de obligaciones financieras	2.236.768.617	1.498.176.924
Gastos intereses de arrendamientos	880.070.060	1.260.974.363
Cambios en el capital de trabajo:		
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	-96.365.229.001	25.910.417.059
Activos por impuestos	-772.760.694	0
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	26.119.906.383	12.071.242.723
Reservas técnicas	116.096.082.203	62.477.660.283
Provisiones	4.195.480.819	-2.145.433.149
Beneficios a empleados	295.659.884	630.162.329
Pasivos por impuestos	368.191.198	6.591.565
Otros pasivos no financieros	-7.188.223.684	5.158.148.207
Efectivo neto generado por las operaciones	-5.051.870.204	56.402.780.179
Intereses pagados de arrendamientos	-779.347.629	-1.193.880.817
Pago impuesto de renta	-259.016.000	-177.040.000
Intereses pagados de obligaciones financieras	-2.236.328.625	-1.498.176.924
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación	-8.326.562.458	53.533.682.438
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisiciones de propiedades y equipo	-3.723.899.618	-3.259.992.987
Producto de la venta de propiedades y equipo	1.201.725.000	35.000.000
Aumento de intangibles	-1.390.184.308	-4.407.205.283
Aumento de activos financieros a valor razonable	-26.565.477	-13.244.916.580
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	-3.938.924.403	-20.877.114.850
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Aumento del patrimonio de los asociados	131.685.050	132.600.855
Aumento de obligaciones financieras	108.990.000	224.190.000
Pago realizados obligaciones financieras	-8.123.242.995	-8.121.824.992
Depósito de garantía de deuda	0	1.170.000.000
Pagos realizados de arrendamiento	-4.829.584.441	-3.252.981.499
Efectivo neto usado en las actividades de financiación	-12.712.152.386	-9.848.015.636
(Disminución) Incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	-24.977.639.247	22.808.551.952
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	207.752.375.566	184.943.823.614
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	<u>\$ 170.062.583.933</u>	<u>\$ 207.752.375.566</u>



Las notas 1 a 34 que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

Galo Viana Muñoz
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

Luis Estrada Melendes
Contador
Tarjeta Profesional N° 47139-T
(Ver certificación adjunta)

Vanesa Taborda Jimenez
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional N° 124716-T
Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Vease mi informe del 30 de marzo del 2023)

Fecha de publicación: 21 de abril de 2023