



BIOTEST IPS S.A.S.  
Nit. 900.202.037- 4  
**INFORME FINANCIERO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2022**

2022

**FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION:**

Utilidad (perdida) neta del ejercicio	244.645.966
<b>Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por operaciones:</b>	<b>-563.934.471</b>
Deterioro Cartera y PPE	-563.934.471
Amortización de diferidos	0
<b>Cambios en los activos y pasivos que proveyeron - (usaron) efectivo:</b>	
Cuentas por Cobrar Comerciales	-1.183.384.308
Otras cuentas por cobrar	-32.392.454
Anticipos proveedores	-9.604.773
Activo por impuesto corriente	-89.362.088
Gastos Diferidos	-3.186.150
Proveedores	-1.122.036.440
Cuentas por pagar	-4.214.239.712
Otras cuentas por pagar	0
Cuentas por pagar a Accionistas	0
Pasivo por impuesto corriente	-49.944.600
Beneficios a empleados	25.792.121
Anticipos y avances recibidos	18.732.711
Mayor o menor provisión de renta	
<b>EFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-6.978.914.199</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION:</b>	
Compras de propiedad, planta y equipo (neto)	-172.855.308
Compra de Activo intangible	3.055.763
<b>EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:</b>	<b>-169.799.545</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>	
Reclasificación de utilidad por periodo intermedio	0
Aporte de capital	0
Obligaciones financieras	1.449.966.245
<b>EFECTIVO NETO PROVISTO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>1.449.966.245</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>-5.698.747.499</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:</b>	
<b>AL PRINCIPIO DEL AÑO</b>	<b>6.082.505.773</b>
<b>AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>383.758.273</b>

**DISPONIBILIDAD EFECTIVO**

Efectivo Cajas Menores	0
Bancos	383.758.273
<b>Total Disponible</b>	<b>383.758.273</b>

-0

Victor Gil Henao  
Representante Legal

Dayana Osorio Galván  
Contador Publico T.P. 243204-T

Elizabeth Grisales Orozco  
Revisor Fiscal T.P. 186980-T