



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