



CLÍNICA SAN FRANCISCO S.A.  
NIT. 800.191.916-1  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
A Diciembre 31 2025  
Método Indirecto

Expresado en Pesos Colombianos

<b>PERIODO TERMINADO</b>	<b>Diciembre 2025</b>
--------------------------	-----------------------

<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>(1,497,196,201)</b>
--------------------------------	------------------------

**PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO**

Impuesto diferido	6,058,107,498
Provisiones incobrables (deterioro de la cartera) Pasivos estimados	(8,184,457,904)
Depreciación de propiedades, planta y equipo	26,511,756
Amortización de activos intangibles	387,430,968
Normalización Utilidades acumuladas por adopción NIIF para las Pymes	(3,995)
<b>TOTAL RECURSOS PROVISTOS POR LAS OPERACIONES</b>	<b>\$ (3,209,607,878)</b>

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

(Incremento) disminución en cuentas corrientes comerciales por cobrar	(5,692,225,383)
(Incremento) disminución en inventarios	(295,435,181)
Incremento (disminución) proveedores y acreedores	7,485,536,305
Incremento (disminución) otras cuentas por pagar	6,181,846,098
Incremento (disminución) impuestos por pagar	1,420,066,808
Incremento (disminución) en beneficios a los empleados	(881,670,005)
Incremento (disminución) en otros pasivos	42,657,826
Incremento (disminución) en otros activos No Fros	(3,294,151,063)
<b>EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 1,757,017,527</b>

<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 1,757,017,527</b>
-----------------------------------------------------------------------	-------------------------

**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

(Incremento) disminución en instrumentos financieros medidos al costo amortizado	(420,875)
(Incremento) Adquisición de propiedades, planta y equipo	(2,087,255,932)
(incremento) Adquisición de activos intangibles	12,950,675
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>\$ (2,074,726,132)</b>

**ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

Préstamos y otros pasivos financieros	626,860,795
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>\$ 626,860,795</b>

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	309,152,191
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del período	340,703,757
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO</b>	<b>649,855,948</b>

**HUGO FERNANDO FERNÁNDEZ LLANOS**  
Representante Legal  
C.C. 94.388.589 de Tuluá

**DIANA MARCELA GARCÍA RODRÍGUEZ**  
Revisor Fiscal  
T.P 309521-T  
Designado por Financial and Accounting  
Solutions Colombia SAS

**FABIÁN JIMÉNEZ HINCAPIÉ**  
Contador Público  
TP. 86613 - T