




**Emmanuel IPS**  
**INSTITUTO DE REHABILITACIÓN Y HABILITACIÓN INFANTIL**  
**EMMANUEL INSTITUTO DE REHABILITACION Y HABILITACION INFANTIL SAS**  
**900.259.421-5**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2024-2023**  
 (valores expresados en pesos colombianos)

	<b>2024</b>	<b>2.023</b>
<b>1, FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	2.405.172.496	783.080.320
<b>Partidas que no afectan el efectivo:</b>		
Depreciación	377.468.143	221.510.957
Amortización leasing Financiero	891.834.864	164.026.884
<b>FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN</b>	<b>3.674.475.503</b>	<b>1.168.618.161</b>
<b>Cambio en partidas operacionales:</b>		
Disminución cuentas por pagar	1.630.790.840	101.185.148
Aumento Inversiones	-6.151.582	674.163.075
Aumento Otros pasivos	0	0
Aumento Deudores	0	5.392.395.866
Aumento Obligaciones Laborales	540.248.235	274.364.808
Disminución Pasivos estimados	-399.110.146	284.466.498
Aumento Impuestos Gravámenes y tasas	892.656.676	299.242.519
Aumento Obligaciones Financieras	-4.910.653.800	801.265.712
Disminucion Deudores	-5.685.871.466	0
Aumento Proveedores	-59.878.016	59.929.902
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-4.323.493.756</b>	<b>9.055.631.689</b>
<b>2, FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Compra de Propiedad Planta y Equipo	12.414.435.197	-30.103.483.512
Pago Obligaciones a Lp	-2	-1
Adquisicion Leasing Davivienda contruccion	0	0
Distribucion utilidades ajuste al peso	-266.960.226	-169.585.309
	0	0
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>12.147.474.969</b>	<b>-30.273.068.822</b>
<b>3, FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Reconocimiento vr razonable avaluo activo mirador	-	17.327.405.446
Adquisicion Leasing Davivienda contruccion	-15.357.434.437	-2.651.810.790
Nuevas obligaciones financieras a largo plazo	7.662.276.861	7.101.463.519
Donacion	-	7.176.000
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>-7.695.157.576</b>	<b>21.784.234.175</b>
<b>AUMENTO NETO DEL DISPONIBLE</b>	<b>128.823.637</b>	<b>566.797.043</b>
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año	618.928.277	52.131.234
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>747.751.914</b>	<b>618.928.277</b>

  
**OSCAR DANIEL NIETO CONTRERAS**  
 Representante Legal

  
**JAVIER NIÑO RAMIREZ**  
 T.P. 286397-T  
 Contador

  
**JUAN MANUEL PARDO RODRIGUEZ**  
 T.P. 112473-T  
 Revisor Fiscal