

BAYLOR COLLEGE OF MEDICINE CHILDREN'S FOUNDATION COLOMBIA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique lo contrario)


	Al 31 de diciembre 2025	A 31 de diciembre 2024
Excedente del ejercicio	8.831.496	2.120.163
Gastos de depreciación	69.720	65.820
Total de resultado neto depurado	8.901.216	2.185.983
Flujos de efectivo de actividades de operación:		
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	(425.834)	(162.853)
Inventarios	(44.471)	35.597
Activos por impuestos	(7.097)	(545)
Otros activos financieros	(10.088)	96.175
Beneficios a empleados	6.321	707
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	214.886	16.929
Pasivos por impuestos	5.873	22.478
Otros pasivos no financieros	1.970.575	(77.808)
Total flujo de efectivo utilizado en actividades de operación	10.611.381	2.116.663
Flujo de efectivo en actividades de inversión		
Propiedad, planta y equipo	(179.450)	(4.753)
Traslado de excedentes a gastos de programas	(2.120.163)	(2.986.570)
Total flujo de efectivo utilizado en actividades de inversión	(2.299.613)	(2.991.323)
Flujo de efectivo de actividades de financiación		
Obligaciones financieras	6.620	(2.564)
Total flujo de efectivo utilizado en actividades de financiación	6.620	(2.564)
Variación de efectivo	8.318.388	(877.224)
Saldo inicial de año del efectivo	1.730.824	2.608.048
Saldo al final del año del efectivo	10.049.212	1.730.824

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


MICHAEL BARNETT MIZWA
Miembro Junta Directiva
Presidente


DIANA CAMILA MAHECHA
Contador T.P. 179306
(Véase certificación adjunta)


ANA MARIA GALVIS SERRANO
Representante Legal
(Véase certificación adjunta)


JUAN CARLOS BUITRAGO SALAZAR
Revisor Fiscal Designado por A&CO
TP No. 28643-T
(Véase opinión adjunta)