

HATOGRANDE GOLF & TENNIS COUNTRY CLUB
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022
(Valores expresados en pesos colombianos)



	<u>2023</u>		<u>2022</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación			
Resultado del ejercicio	1,450,467,211	-	623,936,967
Cargos o abonos al estado de resultados que no requirieron uso de efectivo			
Depreciación de propiedades, planta y equipo	1,469,578,432		1,492,653,501
Impuesto sobre la renta	1,635,000		-
Amortización de otros activos	98,020,220		87,216,625
Deterioro de deudores	55,257,061		45,185,548
Deterioro de inventarios	-		
Pasivos estimados y provisiones	149,515,196		
Impuestos sobre la renta	-		
	3,224,473,120		1,001,118,707
Cambios en activos y pasivos de operación			
(Aumento) disminución en deudores	-	321,007,633	-
(Aumento) disminución en inventarios	-	92,200,589	-
(Aumento) disminución en activos por impuestos	-	75,719,763	-
(Aumento) disminución en otros activos	-	98,604,986	-
Aumento (disminución) en proveedores	-	39,034,959	-
Aumento (disminución) en cuentas por pagar por operación	-	115,183,518	-
Aumento (disminución) en cuentas por pagar por inversión	-	71,693,867	-
Aumento (disminución) en cuentas por pagar honorarios	-	22,648,128	-
Aumento (disminución) en impuestos	-	16,806,000	-
Aumento (disminución) en otros pasivos	-	32,222,268	-
Aumento (disminución) en beneficios a empleados	-	144,875,490	-
Aumento (disminución) en pasivos estimados y provisiones	-	1,514,596	-
Efectivo neto proveniente por actividades de operación	2,791,987,596		1,166,301,652
Flujos de efectivo por actividades de inversión			
Recursos por reinversión o redención de inversiones	-	1,731,467,711	2,560,337,431
Compra de propiedades, planta y equipo	-	1,178,110,605	3,588,989,421
Efectivo neto usado por actividades de inversión	-	2,909,578,316	1,028,651,990
Flujos de efectivo por actividades de financiación			
Incremento en obligaciones financieras por tarjetas de crédito		115,753,531	87,081
Efectivo neto provisto por actividades de financiación		115,753,531	87,081
Aumento (disminución) neto del efectivo y equivalentes de efectivo	-	1,837,189	137,736,743
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año		573,381,068	435,644,326
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		571,543,879	573,381,068

Las notas 1 a 28 son parte integral de los estados financieros

JORGE ANDRES HIGUERA IRIARTE
Representante Legal

CRUZ ELENA GOMEZ Z.
Contador Público
T.P. 26.353-T

LUZ MIRYAM CANTE J.
Revisor Fiscal
T.P. 71.500-T
Designada por Holl & Holl
Auditores International SAS
(Ver informe Adjunto)