

COFACE COLOMBIA SEGUROS DE CRÉDITO S.A.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)**

	Nota	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del ejercicio		\$ (449.398)	\$ 577.169
Ajustes para conciliar el resultado del ejercicio con el efectivo neto provisto por (utilizado en) las actividades de operación:			
Pérdidas por deterioro cuentas por cobrar sector asegurador		105.227	268.642
Reintegro deterioro cuentas por cobrar actividad aseguradora		(56.496)	(188.868)
Deterioro (reintegro de deterioro) reservas técnicas parte activa reaseguro, neto		-	(35.332)
Depreciación activos por derecho de uso		577.521	535.652
Depreciaciones y amortizaciones propiedades y equipos		60.378	60.272
Pérdida en venta de inversiones		13.846	513
Valoración de inversiones, neto		(3.293.445)	(1.775.266)
Intereses sobre pasivos por arrendamientos		129.058	160.111
Diferencia en cambio		387.777	147.579
Impuesto a las ganancias corriente	39	25.985	222.971
Impuesto a las ganancias diferido	39	92.247	81.171
		<u>1.195.796</u>	<u>(107.850)</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales			
Cuentas por cobrar actividad aseguradora, neto		(11.090.873)	(251.383)
Otras cuentas por cobrar		221.661	237.909
Otros activos no financieros		(27.212)	(63.718)
Activos por impuestos corrientes		(501.699)	(299.734)
Activos por impuestos diferidos		181.960	(14.105)
Cuentas por pagar actividad aseguradora		14.703.565	313.988
Otras cuentas por pagar		(1.518.627)	687.727
Reservas técnicas de seguros, neto		1.613.449	363.294
Beneficios a empleados		54.192	65.239
Otros pasivos no financieros		(70.983)	(112.221)
Pasivo estimado		155.895	(556.597)
Pasivos por impuestos diferidos, neto		(92.247)	(81.171)
Pasivos por impuestos corrientes, neto		<u>(25.985)</u>	<u>(451.692)</u>
		<u>1.195.796</u>	<u>(107.850)</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
(Compra) venta de inversiones, neto		(7.208.095)	5.186.777
Compra de propiedades y equipo		-	(4.260)
		<u>(7.208.095)</u>	<u>5.182.517</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:			
Pagos por arrendamiento financiero		(711.411)	(628.898)
Capitalización de socios		3.110.000	-
		<u>2.398.589</u>	<u>(628.898)</u>
(DISMINUCIÓN) AUMENTO NETO DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		(3.613.710)	4.445.769
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERÍODO		<u>8.995.478</u>	<u>4.549.709</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL CIERRE DEL PERÍODO		<u>\$ 5.381.768</u>	<u>\$ 8.995.478</u>

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros.

DocuSigned by:

 07386AB1F620486
 HATTIEANN GIRALDO DAVILA
 Representante Legal

DocuSigned by:

 07386AB1F620486
 ALEXANDER CARREÑO ROJAS
 Contador
 TP 186767 - T

ERNESTO ERAZO CARDONA
 Firmado digitalmente por
 ERNESTO ERAZO CARDONA
 Fecha: 2024.02.22 15:04:29
 +05'00'

ERNESTO ERAZO CARDONA
 Revisor Fiscal
 TP 108159 - T
 En representación de
 Mazars Colombia S.A.S.
 (Ver mi informe adjunto)