

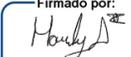
COFACE COLOMBIA SEGUROS DE CRÉDITO S.A.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)**

	Nota	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del ejercicio		\$ (992.833)	\$ (449.398)
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		80.346	105.227
Reintegro deterioro cuentas por cobrar actividad aseguradora		(89.463)	(56.496)
Deterioro (reintegro de deterioro) reservas técnicas parte activa reaseguro, neto		-	-
Depreciación activos por derecho de uso		638.398	577.521
Depreciaciones y amortizaciones propiedades y equipos		60.379	60.378
Pérdida en venta de inversiones		1.011	13.846
Valoración de inversiones, neto		(2.893.571)	(3.293.445)
Intereses sobre pasivos por arrendamientos		88.768	129.058
Diferencia en cambio		321.902	387.777
Impuesto a las ganancias corriente	39	233.211	25.985
Impuesto a las ganancias diferido	39	-	92.247
		<u>10.956.323</u>	<u>(11.090.873)</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales			
Cuentas por cobrar actividad aseguradora, neto		10.956.323	(11.090.873)
Otras cuentas por cobrar		(219.827)	221.661
Otros activos no financieros		115.589	(27.212)
Activos por impuestos corrientes		(302.166)	(501.699)
Activos por impuestos diferidos		(881.772)	181.960
Cuentas por pagar actividad aseguradora		(16.344.815)	14.703.565
Otras cuentas por pagar		3.306.214	(1.518.627)
Reservas técnicas de seguros, neto		1.737.704	1.613.449
Beneficios a empleados		(10.332)	54.192
Otros pasivos no financieros		(26.641)	(70.983)
Pasivo estimado		(332.948)	155.895
Pasivos por impuestos diferidos, neto		-	(92.247)
Pasivos por impuestos corrientes, neto		(233.211)	(25.985)
		<u>(4.787.734)</u>	<u>1.195.796</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
(Compra) venta de inversiones, neto		21.621	(7.208.095)
Compra de propiedades y equipo		-	-
		<u>21.621</u>	<u>(7.208.095)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:			
Pagos por arrendamiento financiero		(777.428)	(711.411)
Capitalización de socios		1.371.700	3.110.000
		<u>594.272</u>	<u>2.398.589</u>
(DISMINUCIÓN) AUMENTO NETO DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		(4.171.841)	(3.613.710)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERÍODO		<u>5.381.768</u>	<u>8.995.478</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL CIERRE DEL PERÍODO		<u>\$ 1.209.927</u>	<u>\$ 5.381.768</u>

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

Signed by:

07386AB1F620496
HATTIEANN GIRALDO DAVILA
Representante Legal

Firmado por:

07386AB1F620496
MARLY AYALA ACOSTA
Contador
TP 124141 - T


VIVIAN PAOLA MARIÑO MONROY
Revisor Fiscal
TP 121624 - T
En representación de
Forvis Mazars Audit S.A.S. - BIC
(Ver informe adjunto del 21 de febrero de 2025)