


COFACE COLOMBIA SEGUROS DE CRÉDITO S.A.


ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
 (Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

	Nota	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del ejercicio		\$ 577.169	\$ 664.546
Ajustes para conciliar el resultado del ejercicio con el efectivo neto (utilizado en) provisto por las actividades			
Pérdidas por deterioro cuentas por cobrar sector asegurador		268.642	136.412
Reintegro deterioro cuentas por cobrar actividad aseguradora		(188.868)	(151.699)
Deterioro (reintegro de deterioro) reservas técnicas parte activa reaseguro, neto		(35.332)	7.260
Depreciación activos por derecho de uso		535.652	505.287
Depreciación propiedades y equipos		60.272	10.725
Pérdida (utilidad) en venta de inversiones		513	(862)
Valoración de inversiones, neto		(1.775.266)	(592.922)
Intereses sobre pasivos por arrendamientos		160.111	155.510
Diferencia en cambio		147.579	(57.187)
Impuesto a las ganancias corriente	39	222.971	658.703
Impuesto a las ganancias diferido	39	81.171	(144.144)
Cambios en activos y pasivos operacionales			
Cuentas por cobrar actividad aseguradora, neto		(251.383)	(382.168)
Otras cuentas por cobrar		237.909	(172.355)
Otros activos no financieros		(63.718)	14.659
Activos por impuestos corrientes		(299.734)	-
Activos por impuestos diferidos		(14.105)	(144.144)
Cuentas por pagar actividad aseguradora		313.988	628.185
Otras cuentas por pagar		687.727	(511.882)
Reservas técnicas de seguros, neto		363.294	510.880
Beneficios a empleados		65.239	272.845
Otros pasivos no financieros		(112.221)	180.196
Pasivo estimado		(556.597)	35.341
Pasivos por impuestos diferidos, neto		(81.171)	-
Pasivos por impuestos corrientes, neto		(451.692)	(564.974)
Efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de operación		(107.850)	1.058.212
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Venta (Compra) de inversiones, neto		5.186.777	(281.324)
Compra de propiedades y equipo		(4.260)	(576.473)
Efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de inversión		5.182.517	(857.797)
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:			
Pagos por arrendamiento financiero		(628.898)	(595.433)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación		(628.898)	(595.433)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		4.445.769	(395.018)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERÍODO		4.549.709	4.944.727
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL CIERRE DEL PERÍODO		\$ 8.995.478	\$ 4.549.709

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


 HATTIEANN GIRALDO DAVILA
 Representante Legal


 ALEXANDER CARREÑO ROJAS
 Contador
 TP 186767 - T


 FERNELY GARZÓN ARDILA
 Revisor Fiscal
 TP 202219 - T
 Designado por Deloitte & Touche S.A.S.
 (Ver mi informe adjunto)

