

COFACE COLOMBIA SEGUROS DE CRÉDITO S.A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
 (Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

		Por los años terminados la 31 de diciembre de:	
	Nota	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del ejercicio		\$ 664.546	\$ 1.052.323
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:			
Pérdidas por deterioro cuentas por cobrar sector asegurador	35	136.412	270.360
Reintegro deterioro cuentas por cobrar actividad aseguradora	35	(151.699)	(139.030)
Deterioro (reintegro de deterioro) reservas técnicas parte activa reaseguro, neto	35	7.260	(16.438)
Depreciación activos por derecho de uso	34	505.287	249.909
Depreciación propiedades y equipos		10.725	5.998
(Utilidad) o pérdida en venta de inversiones		(862)	433
Valoración de inversiones, neto	32	(592.922)	(1.188.074)
Intereses sobre pasivos por arrendamientos	34	155.510	32.854
Diferencia en cambio	37	(57.187)	(214.588)
Impuesto a las ganancias	39	514.559	592.311
		<u>1.058.212</u>	<u>3.624.866</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales			
Cuentas por cobrar actividad aseguradora, neto		(382.168)	3.765.282
Otras cuentas por cobrar		(172.355)	81.409
Otros activos no financieros		14.659	(41.101)
Activos por impuestos diferidos		(144.144)	88.217
Cuentas por pagar actividad aseguradora		628.185	(246.844)
Otras cuentas por pagar		(511.882)	(567.251)
Reservas técnicas de seguros, neto		510.880	97.504
Beneficios a empleados		272.845	(85.532)
Otros pasivos no financieros		180.196	(14.244)
Pasivo estimado		35.341	163.523
Pasivos por impuestos corrientes, neto		(564.974)	(262.155)
		<u>1.058.212</u>	<u>3.624.866</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Venta (Compra) de inversiones, neto		(281.324)	1.030.310
Compra de propiedades y equipo		(576.473)	-
		<u>(857.797)</u>	<u>1.030.310</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:			
Pagos por arrendamiento financiero		(595.433)	(280.945)
		<u>(595.433)</u>	<u>(280.945)</u>
(DISMINUCIÓN) AUMENTO NETO DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		(395.018)	4.374.231
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERÍODO		<u>4.944.727</u>	<u>570.496</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL CIERRE DEL PERÍODO		<u>\$ 4.549.709</u>	<u>\$ 4.944.727</u>

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 Ltda.
 (Ver mi informe adjunto)

