

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO - COMPARATIVO
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2023
Cifras expresadas en pesos colombianos

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2023	2022	Variación	%
EXCEDENTE O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	23.122.855	-535.051.867	558.174.722	-104,32%
PARTIDAS QUE NO IMPLICAN DESEMBOLSO DE EFECTIVO				
DEPRECIACION	61.053.373	131.562.410	-70.509.037	-53,59%
DETERIORO CARTERA	130.016.557	713.227.631	-583.211.074	-81,77%
DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	6.000.000	-	6.000.000	0,00%
EXCEDENTE A BASE DE EFECTIVO	220.192.785	309.738.174	-89.545.388	-28,91%
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES				
DISMINUCION EN CARTERA DE CREDITO	3.464.196.074,51	705.003.297,00	2.759.192.778	391,37%
DISMINUCION CUENTAS POR COBRAR	14.012.929,00	-3.446.099,00	17.459.028	-506,63%
DISMINUCION DEPOSITOS DE ASOCIADOS	-3.205.909.334,92	-2.368.006.652,00	-837.902.683	35,38%
AUMENTO EN APORTES SOCIALES	19.720.632,64	51.077.778,00	-31.357.145	100,00%
AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES CONSOLIDADAS	29.296.130	29.390.792	-94.662	-0,32%
SUBTOTAL	321.316.431	-1.585.980.884	1.907.297.315	-120,26%
TOTAL DE EFECTIVO NETO APLICADO EN ACTIVIDADES OPERACIONALES	541.509.217	-1.276.242.710	1.817.751.927	-142,43%
ACTIVIDADES DE INVERSION				
DISMINUCION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-745.002.119	79.749.589	-824.751.708	-1034,18%
AUMENTO EN INVERSIONES	-374.630.375	914.258.915	-1.288.889.290	-140,98%
AUMENTO EN ACTIVOS DIFERIDOS	35.451.181	-13.005.331	48.456.512	-372,59%
TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-1.084.181.314	981.003.173	-2.065.184.487	-210,52%
ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
DISMINUCION OBLIGACIONES FINANCIERAS	-974.238.577	1.725.402.346	-2.699.640.923	-156,46%
PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	391.887.946,91	-535.051.867,11	926.939.814	-173,24%
DISTRIBUCION DE EXCEDENTES	535.051.867,11	-450.754.471,00	985.806.338	-218,70%
AUMENTO CUENTAS POR PAGAR	979.479.034,28	-289.820.295,00	1.269.299.329	-437,96%
AUMENTO FONDOS SOCIALES	129.880.255	51.077.778	78.802.477	154,28%
TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	1.062.060.526	500.853.491	561.207.035	112,05%
AUMENTO DEL EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2023	519.388.429	205.613.954	313.774.476	152,60%
SALDO EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO 2022	2.449.968.193	2.244.354.239	205.613.954	9,16%
SALDO EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO 2023	3.208.155.589	2.449.968.193	758.187.396	30,95%

Martha Jimena Castellanos Gutierrez
Representante Legal

Eider Leandro Rodriguez Valencia
En representacion de Nba Asesores S.A.S.
Revisor Fiscal
TP 48172 - T

Rubén Sepúlveda Salazar
Contador
TP 41368-T