



**FIDUCIARIA CENTRAL S.A.**  
**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022**  
**(Cifras en pesos colombianos)**

	<u>Del 01-ene-2023 al 31- dic-2023</u>	<u>Del 01-ene-2022 al 31-dic-2022</u>
<b>Actividad de operación:</b>		
Utilidad neta	3.697.306.461,25	4.489.160.337,09
Valoración de inversiones a valor razonable instrumentos de deuda	(1.742.202.305,13)	(291.878.678,59)
Recuperaciones por deterioro de comisión	(174.208.604,12)	(153.766.057,65)
Recuperaciones por deterioro de activos	(30.740.088,65)	(18.627.295,18)
Cambios por reexpresión	(2.360.516,66)	4.479.383,22
Por venta de inversiones	(350.000,00)	(6.189.840,64)
Deterioro comisiones	3.933.211.856,88	813.634.836,47
Deterioro activos	8.702.431,16	17.755.679,66
Depreciaciones	599.568.983,84	477.907.651,49
Amortizaciones	483.891.447,43	772.169.491,13
Impuesto diferido	(823.582.319,38)	(14.258.325,96)
Impuesto de renta causado	4.271.637.000,00	3.574.462.000,00
<b>Actividades de Operación</b>		
Disminución cuentas por cobrar, neto	(1.190.222.110,25)	(2.922.634.062,12)
Disminución otros activos	(586.257.425,88)	(678.658.414,59)
Disminución gastos pagados por anticipado	175.966.080,44	1.005.641.449,92
Aumento pago de intereses arrendamiento	48.459.703,35	(109.602.569,68)
Disminución cuentas por pagar	(3.731.165.811,62)	(5.763.353.702,70)
Aumento obligaciones laborales	198.380.408,00	42.583.733,00
Aumento provisiones y Litigios	393.491.424,00	387.809.722,00
Disminución otros pasivos	(69.774.484,30)	5.120.527,56
Disminución por pago de utilidades	(1.317.157.529,99)	(1.342.561.225,00)
<b>Efectivo neto (usado) provisto por actividad de operación</b>	<u>4.142.594.600,37</u>	<u>289.194.639,43</u>
<b>Actividad de inversión:</b>		
Aumento de inversiones	(6.021.568.639,57)	1.408.855.719,23
Aumento en propiedades y equipo	(245.512.596,97)	(1.036.256.224,91)
Aumento bienes recibidos en pago	(45.528.158,00)	0,00
<b>Efectivo neto provisto (usado) por actividad de financiamiento</b>	<u>(6.312.609.394,54)</u>	<u>372.599.494,32</u>
<b>Actividad de financiación:</b>		
Aumento pasivos por arrendamiento financiero	28.934.953,28	(289.714.638,03)
Efectivo provisto por actividades financieras	28.934.953,28	(289.714.638,03)
<b>Aumento Neto de efectivo y equivalente a efectivo</b>	<u>(2.141.079.840,89)</u>	<u>372.079.495,72</u>
<b>Saldo inicial del efectivo y equivalente a efectivo</b>	<u>5.671.069.618,08</u>	<u>5.298.990.122,36</u>
<b>Saldo final del efectivo y equivalente a efectivo</b>	<u>3.529.989.777,19</u>	<u>5.671.069.618,08</u>

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros

  
**CARLOS MARIO GOMEZ CORREA**  
Representante Legal

  
**MARY LUZ ARANGO SUAREZ**  
Contador  
Tarjeta Profesional No. 165.686-T

  
**MARIA CONSUELO SORIANO FORERO**  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 53355-T  
Designada por AMÉZQUITA Y CIA S.A.  
(Véase mi informe del 28 de Febrero de 2024)