## Inchcape Protection Express Agencia de Seguros, S.A., antes: Cohen Protección Express Sociedad Agencia de Seguros, S.A. Estado de Flujo de Efectivo

## Por el ejercicio comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre del 2023 (Cifras en colones exactos)

Fuli de decitive en las actividades de operacións			2023	2022
Unlidad o péridida del periodo   71,091,327, 9,969,192,78     Reserva Legal	Flujo de efectivo en las actividades de operación:			
Reserva Legal   1.0 months of control co	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	¢	319,493,965.41	320,983,150.73
Capital social   Ajustras para conciliar la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto (usado) provisto en las actividades de operación, amortización y deterior del valor del período   736,569.19   736,011.08     Cemperciación, amortización y deterior del valor del período   736,569.19   736,011.08     Cemetas por cobar comerciales   19,268,378.56   133017,961.26     Cuentas por cobrar comerciales   39,010,071.56   438,059,100.51     Impuesto sobre la renta diferido e impuesto sobre la renta   3,266,736.6   694,900.00     Documentos por cobrar   2   1   -     Ocumentos por cobrar   2   1   -	Utilidad o pérdidas del período	-	71,059,132.77	- 9,696,192.78
Ajstest para conciliar la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto (usado) provisto en las actividades de perdoción.   73,65,691   736,011.00     Cepreciación, amortización y deterioro del valor del período   73,65,691   736,011.00     Cembiso en los activos disminución, (aumento:   31,226,837.85   133,017,961.26     Cuentas por cobrar partes relacionadas   39,010,071.50   438,059,100.15     Impuesto sobre la renta diferido e impuesto sobre la renta   32,667,388   64,949,90.00     Documentos por cobrar   -	Reserva Legal		=	-
de peración,   73,56919   73,011.00     Cambios colos activos disminución, (aumento):   73,56919   73,011.00     Cuentas por cobrar comerciales   19,268,378.50   133,017,961.26     Cuentas por cobrar partes relacionadas   39,010,715.60   438,059,100.51     Disquesto sobre la renta diferido e impuesto sobre la renta   32,667,368.00   69,490.00     Documentos por cobrar   -   61,755,880.07     Otros actorias   -   -   -     Otros actorias   -   -   -   -     Otros actorias   -	Capital social		-	-
Cambios en los activos disminución, faumento;   31,268,378.56   13,301,79.61.26     Cuentas por cobrar comerciales   39,010,71.56   438,059,100.51     Cuentas por cobrar partes relacionadas   39,010,71.56   438,059,100.51     Inquesto sobre la renta diferido eimpuesto sobre la renta   3,266,73.68   649,499.07     December so probrar				
Guentas por cobrar partes relacionadas   19,268,378.56   133,017,961.26     Guentas por cobrar partes relacionadas   39,010,071.56   438,059,100.51     Impuestos obre la renta diferido e impuesto sobre la renta   2,266,736.66   60,790.00     Documentos por cobrar   -   61,755,886.07     Inversiones   -   -     Otros actuentas por cobrar   -   -     Investiones   -   -     Guestos pagados por anticipado   -   1,766,673.00     Courtas por pagar comerciales   -   1,2340,683.98   19,769,673.60     Cuentas por pagar comerciales   26,843,244.16   120,815,666.85     Cuentas por pagar partes relacionadas   -   -   -     Cuentas por pagar partes relacionadas   -   4,571,673.50   2,563,520.80     Productos Diferidos   -   4,571,673.50   2,563,520.80     Todal ajustes   -   4,1848,673.67   119,887,835.55     Total ajustes   -   4,1848,673.67   119,887,835.55     Total ajustes   -   4,1848,673.67   119,887,835.55     Total a	Depreciación, amortización y deterioro del valor del período		736,569.19	736,011.60
Cuenta spor cobrar partes relacionadas   39,010,71.56   43,059,100.51     Inpuesto sobre la renta diferido e impuesto sobre difer	Cambios en los activos disminución, (aumento):			
Impuesto sobre la renta diferido e impuesto sobre la renta   3,266,736.86   6 94,900.07     Documentos por cobrar   -	Cuentas por cobrar comerciales		19,268,378.56	133,017,961.26
Documentos por cobrar	Cuentas por cobrar partes relacionadas		39,010,071.56	- 438,059,100.51
Otras cuentas por cobrar   -   61,755,886.07     Inversiones   -   -     Otros activos   -   12,340,683.8   19,769,673.60     Castos pagados por anticipado   -   12,340,683.8   19,769,673.60     Cambios en los pasivos (disminución), aumento:     Usatos acumulados   -   1,268,43,244.61   120,851,666.85     Cuentas por pagar comerciales   -   2,6843,244.61   120,851,666.85     Cuentas por pagar partes relacionadas   -   4,571,673.50   2,563,520.89     Provisiones   -   4,571,673.50   2,563,520.89     Productos Diferidos   -   4,1848,673.67   119,887,835.55     Total ajustes   23,093,926.27   346,122,571.20     Total ajustes   272,265,328.10   34,099,601.65     Efectivo en los actividades de inversión:   -   -     Total ajustes   -   -   -     Activos financieros no circulantes   -   -   -     Activos financieros no circulantes   -   -   -     Bectivo en las actividades de fina	Impuesto sobre la renta diferido e impuesto sobre la renta	-	3,266,736.86	- 694,909.07
Inversiones	Documentos por cobrar		-	-
Otros activos   1   3.40,868.38   19,769,673.60     Castos pagados por anticipado   12,340,683.89   19,769,673.60     Cambios en los pasivos (disminución), aumento:   " Total pagos comerciales   26,843,244.61   12,881,666.85     Cuentas por pagar comerciales   26,843,244.61   120,851,666.85     Cuentas por pagar partes relacionadas   -   -     Provisiones   4,571,673.50   2,563,520.89     Productos Diferidos   -   -   -     Impuesto por pagar   - <th< td=""><td>Otras cuentas por cobrar</td><td></td><td>-</td><td>- 61,755,886.07</td></th<>	Otras cuentas por cobrar		-	- 61,755,886.07
Gastos pagados por anticipado   1,2,340,683.98   19,769,673.60     Cambios en los pasivos (disminución), aumento:   3   1   2   2   3   3   1   3   1   3   1   3   1   3   1   3   3   1   3	Inversiones		-	-
Cambios en los pasivos (disminución), aumento:	Otros activos		-	-
Gastos acumulados	Gastos pagados por anticipado	-	12,340,683.98	19,769,673.60
Cuentas por pagar comerciales   26,843,244.16   120,851,666.85     Cuentas por pagar partes relacionadas   -   -     Provisiones   4,571,673.50   2,563,520.89     Productos Diferidos   -   -   -   -     Impuesto por pagar   -   41,848,673.67   119,887,835.55   -   -   346,122,571.20   -   346,122,571.20   -   346,922,571.20   -   346,912,571.20   -   -   -   34,999,601.65   -	Cambios en los pasivos (disminución), aumento:			
Cuentas por pagar partes relacionadas   -	Gastos acumulados		-	-
Provisiones   4,571,673.50   2,563,520.89     Productos Diferidos   -   4,1848,673.67   119,887,835.55     Impuesto por pagar   2,3093,926.27   346,122,571.20     Efectivo neto (neto) provisto en las actividades de operación:   272,265,328.10   340,999,601.65     Flujo de efectivo en las actividades de inversión:   -   -     Propiedad, planta y equipo   -   -   -     Activos intangibles   -   -   -   -     Activos financieros no circulantes   - </td <td>Cuentas por pagar comerciales</td> <td></td> <td>26,843,244.16</td> <td>- 120,851,666.85</td>	Cuentas por pagar comerciales		26,843,244.16	- 120,851,666.85
Productors Diferidos   −   −   −     Impuesto por pagar   41,848,673.67   119,887,835.55   −     Total ajustes   23,093,926.27   346,122,571.20   −   −   34,099,601.65   −   −   34,099,601.65   −	Cuentas por pagar partes relacionadas		-	-
Impuesto por pagar   41,848,673.67   119,887,835.55     Total ajustes   23,093,926.27   346,122,571.20     Efectivo neto (neto) provisto en las actividades de operación:   272,265,328.10   34,099,601.65     Flujo de efectivo en las actividades de inversión:   -   -     Propiedad, planta y equipo   -   -   -     Activos intangibles   -   -   -     Activos financieros no circulantes   -   -   -     Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de inversión:   -   -     Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento:   -   -     Deuda a largo plazo   -   -   -     Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento:   -   -   -     Aumento (disminución) neta en efectivo   272,265,328.10   34,099,601.65   -     Efectivo al inicio del período   60,501,692.64   94,601,294.29	Provisiones	-	4,571,673.50	2,563,520.89
Total ajustes   23,093,926.27   346,122,571.20     Efectivo neto (neto) provisto en las actividades de operación:   272,265,328.10   34,099,601.65     Flujo de efectivo en las actividades de inversión:     Propiedad, planta y equipo   -   -   -     Activos intangibles   -   -   -     Activos financieros no circulantes   -   -   -     Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de inversión:   -   -   -     Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento:   -   -   -   -     Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento:   - <td>Productos Diferidos</td> <td></td> <td>-</td> <td>-</td>	Productos Diferidos		-	-
Efectivo neto (neto) provisto en las actividades de operación:272,265,328.1034,099,601.65Flujo de efectivo en las actividades de inversión:Propiedad, planta y equipoActivos intangiblesActivos financieros no circulantesEfectivo neto (usado) provisto en las actividades de inversión:Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento:Deuda a largo plazoEfectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento:Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento:Aumento (disminución) neta en efectivo272,265,328.1034,099,601.65Efectivo al inicio del período60,501,692.6494,601,294.29	Impuesto por pagar		41,848,673.67	119,887,835.55
Flujo de efectivo en las actividades de inversión:	Total ajustes		23,093,926.27	- 346,122,571.20
Propiedad, planta y equipo   -   -     Activos intangibles   -   -     Activos financieros no circulantes   -   -     Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de inversión:   -   -     Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento:   -   -     Deuda a largo plazo   -   -     Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento:   -   -     Aumento (disminución) neta en efectivo   272,265,328.10   34,099,601.65     Efectivo al inicio del período   60,501,692.64   94,601,294.29	Efectivo neto (neto) provisto en las actividades de operación:		272,265,328.10	- 34,099,601.65
Activos intangibles - -   Activos financieros no circulantes - -   Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de inversión: - -   Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento: - -   Deuda a largo plazo - -   Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento: - -   Aumento (disminución) neta en efectivo 272,265,328.10 34,099,601.65   Efectivo al inicio del período 60,501,692.64 94,601,294.29	Flujo de efectivo en las actividades de inversión:			
Activos financieros no circulantes   .   .     Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de inversión:   .   .     Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento:     Deuda a largo plazo   .   .   .     Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento:   .   .   .     Aumento (disminución) neta en efectivo   272,265,328.10   .   34,099,601.65     Efectivo al inicio del período   60,501,692.64   94,601,294.29	Propiedad, planta y equipo		-	-
Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de inversión: - -   Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento:   Deuda a largo plazo - -   Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento: - -   Aumento (disminución) neta en efectivo 272,265,328.10 - 34,099,601.65   Efectivo al inicio del período 60,501,692.64 94,601,294.29	Activos intangibles		-	-
Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento:	Activos financieros no circulantes		-	-
De uda a largo plazo   -   -     Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento:   -   -   -   -   34,099,601.65     Aumento (disminución) neta en efectivo   60,501,692.64   94,601,294.29	Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de inversión:		-	
Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento:   -   -   -   -   34,099,601.65   -   34,099,601.65   -   -   94,601,294.29   -	Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento:			
Aumento (disminución) neta en efectivo   272,265,328.10   34,099,601.65     Efectivo al inicio del período   60,501,692.64   94,601,294.29	Deuda a largo plazo		-	
Efectivo al inicio del período   60,501,692.64   94,601,294.29	Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento:			
•	Aumento (disminución) neta en efectivo		272,265,328.10	- 34,099,601.65
Efectivo al final del período ¢ 332,767,020.74 60.501,692.64	Efectivo al inicio del período		60,501,692.64	94,601,294.29
	Efectivo al final del período	¢	332,767,020.74	60,501,692.64

Raquel Torner Meza	Eduardo Castillo León	Patricia Vargas Salazar
CPI 33031	AUDITOR INTERNO	GERENTE GENERAL