

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 31 de diciembre del 2023
(Cifras en colones exactos)

| | 2023 | 2022 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Flujo de efectivo en las actividades de operación: | | |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | € 319,493,965.41 | 320,983,150.73 |
| Utilidad o pérdidas del período | (59,661,136.03) | (1,489,185.33) |
| Reserva Legal | - | - |
| Capital social | - | - |
| Ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto (usado) provisto en las actividades de operación: | | |
| Depreciación, amortización y deterioro del valor del período | 736,330.22 | 736,330.22 |
| Cambios en los activos disminución, (aumento): | | |
| Cuentas por cobrar comerciales | - | - |
| Cuentas por cobrar partes relacionadas | 18,668,962.98 | (223,466,106.84) |
| Impuesto sobre la renta diferido e impuesto sobre la renta | (861,820.72) | 33,590.83 |
| Documentos por cobrar | - | - |
| Otras cuentas por cobrar | 67,155.31 | (5,617,366.69) |
| Inversiones | (754,018.31) | - |
| Otros activos | - | - |
| Gastos pagados por anticipado | (8,853,592.08) | (28,942,731.29) |
| Cambios en los pasivos (disminución), aumento: | | |
| Gastos acumulados | - | - |
| Cuentas por pagar comerciales | (110,273,258.34) | (116,830,624.19) |
| Cuentas por pagar partes relacionadas | - | - |
| Provisiones | (7,032,783.88) | (3,308,552.98) |
| Productos Diferidos | - | - |
| Impuesto por pagar | 112,326,522.57 | 119,887,835.55 |
| Total ajustes | <u>4,023,497.75</u> | <u>(257,507,625.39)</u> |
| Efectivo neto provisto (usado) en las actividades de operación: | <u>263,856,327.13</u> | <u>61,986,340.01</u> |
| 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: | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento: | | |
| Deuda a largo plazo | - | - |
| Efectivo neto (usado) provisto en las actividades de financiamiento: | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Aumento (disminución) neta en efectivo | <u>263,856,327.13</u> | <u>61,986,340.01</u> |
| Efectivo al inicio del período | <u>108,008,318.69</u> | <u>46,021,978.68</u> |
| Efectivo al final del período | <u>€ 371,864,645.82</u> | <u>108,008,318.69</u> |

Raquel Torner Meza
CPI 33031

Eduardo Castillo León
AUDITOR INTERNO

Patricia Vargas Salazar
GERENTE GENERAL