

HDI SEGUROS S. A.
Estado de Flujos de Efectivo
 Por los años terminados el 31 de diciembre de 2022 y 2021
 (En miles de pesos colombianos)

	Nota	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021
Flujos de efectivo de las actividades de operación			
Pérdida del periodo		(13,148,174)	(9,644,137)
<i>Ajustes para conciliar la pérdida</i>			
Depreciación de propiedad y equipo	7	863,698	662,470
Depreciación de activos por derechos de uso	8	75,857	423,998
Correcciones valorativas por deterioro	9 y 11	34,635	(343,878)
Gasto por intereses sobre pasivos por arrendamiento	21	745,036	103,444
Utilidad en venta de propiedad y equipo	30	(100,406)	(8,166)
Amortización de intangibles	5	280,839	303,594
Amortización de otros activos		(177,148)	2,942,523
Variación en el valor razonable en instrumentos financieros	10	(12,725,405)	10,148,288
Impuesto diferido	6	(6,157,738)	(4,888,632)
Ajuste en la valoración de activos fijos en adopción NIIF	16	(33,326)	0
Costo atribuido por la valoración en la inversión en HDI Vida en adopción NIIF	16	(12,105,151)	0
<i>Cambios en activos y pasivos operacionales</i>			
Aumento en reservas técnicas de seguros	20	86,284,521	41,168,714
Aumento en valores cedidos a reaseguradores	9	(49,295,135)	(12,817,573)
Aumento en cuentas por cobrar	11	(24,712,921)	(7,185,143)
Aumento en valor de activos por derechos de uso		148,216	(51,855)
Aumento en otros activos		(7,108,237)	(1,958,206)
Aumento en cuentas por pagar	22	25,189,529	24,930,945
Aumento en otras provisiones	19	2,645,014	(5,990,091)
Disminución en pasivos no financieros	23	(1,011,403)	14,029,471
Retiro de inversión en subsidiaria por absorción		31,927,837	-
Plusvalía generada por fusión		(21,836,862)	0
Aumento en intangibles por absorción		(36,515)	0
Aumento en propiedad y equipo por absorción		(9,661,302)	0
Aumento en Inversiones financieras por absorción		(24,407,158)	0
Disminución anticipo de capital		(15,924,640)	0
Total flujos de efectivo de actividades de operación		(50,246,339)	51,825,766
Flujos de efectivo de las actividades de inversión			
Ventas de inversiones a valor razonable	10	36,866,706	10,919,122
Compras de inversiones a valor razonable	10	(45,518,885)	(40,869,390)
Inversión en derechos fiduciarios	10	8,300,893	7,019,263
Inversión en negociaciones forward	10	158,047	(158,047)
Ventas de propiedad y equipo		200,979	212,997
Compras de propiedad y equipo		(1,172,147)	(1,014,791)
Compras de intangibles		(214,233)	(274,400)
Total flujos de efectivo de actividades de inversión		(1,378,640)	(24,165,246)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación			
Aumento pasivos financieros	21	10,909,699	7,453,429
Cánones activos por derecho de uso	21	(1,137,978)	(408,712)
Importes procedentes de la emisión de acciones	14 y 18	64,825,064	707,699
Total flujos de efectivo de actividades de financiación		74,596,785	7,752,416
Total flujos de efectivo		22,971,806	35,412,936
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo		43,281,258	7,868,322
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo		66,253,064	43,281,258

Johanna Ivette García Padilla
 Representante Legal

Marby Ramos Galindo
 Contador Público
 (Tarjeta Profesional 79896-T)

Soraya Milay Parra Ricarte
 Revisor Fiscal
 (Tarjeta Profesional 207157-T)
 Designado por PwC Contadores y Auditores S. A. S.
 (Ver informe adjunto)

Escriba el texto aquí