

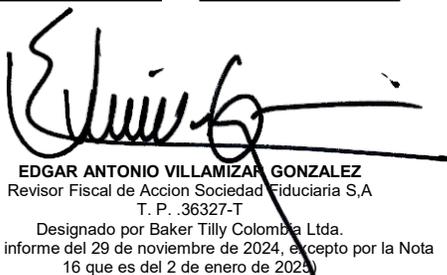
ACCIÓN SOCIEDAD FIDUCIARIA S. A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(CON CIFRAS COMPARATIVAS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021)
(En pesos colombianos)

	<u>Nota</u>	<u>2.022</u>	<u>2.021</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación			
Resultado del ejercicio	\$	4.356.294.122 \$	(23.360.466.294)
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación:			
Depreciación	15	333.610.597	324.940.788
Depreciación propiedad planta y equipo por derechos de uso	16	1.649.646.561	1.728.800.039
Amortización de activos intangibles	17	706.662.921	579.942.310
Amortización de seguros	13	297.239.875	260.494.438
Deterioro bienes recibidos en pago	14	6.777.751	-
(Recuperación) Gasto por deterioro de deudores comerciales y otras cuentas por	12	(174.476.013)	657.551.791
Pérdida en baja de activos	15	-	1.065.494
Ganancia por venta de inversiones, neta	28	(2.916.053.169)	(1.334.928.976)
Valoración de operaciones repos y simultaneas, neta	31	19.065.429	31.058.637
Valoración de derivados, neta	32	227.899.484	25.957.747
Valoración inversiones a valor razonable de instrumentos de deuda, neta	29	(292.098.083)	719.505.447
Valoración a costo amortizado de inversiones	30	(237.569.329)	(191.195.417)
Utilidad baja derechos uso	27	-	(26.053.234)
Recuperación de riesgo operativo	12 - 39(d)	-	(1.551.545.750)
Gastos provisiones litigios, sanciones y otros	22	8.260.263.159	30.549.856.638
Gastos por impuesto de renta corriente	25	6.487.813.000	4.085.129.021
Gastos por impuesto de renta diferido	25	(166.800.000)	(156.109.000)
Cambios en activos y pasivos:			
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	12	(1.584.570.507)	(947.685.710)
Anticipo impuesto corriente	25	(6.128.314.751)	(5.678.633.158)
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	19	(842.711.391)	188.929.900
Beneficios a empleados	20	94.355.464	74.300.917
Otros pasivos no financieros	21	403.149.414	770.981.180
Provisiones	22	(3.905.184.120)	(3.531.041.413)
Efectivo generado provisto por actividades de la operación		<u>6.595.000.414</u>	<u>3.220.855.395</u>
Adquisición de pólizas de seguros	13	<u>(156.082.074)</u>	<u>(301.683.184)</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		<u><u>6.438.918.340</u></u>	<u><u>2.919.172.211</u></u>
Flujos de efectivo por actividades de inversión			
Adquisición de propiedades y equipo	15	(477.696.749)	(224.780.220)
Adquisición de programas y aplicaciones informáticas	17	(1.106.395.629)	(350.977.357)
Activos financieros de inversión	11	<u>(4.433.291.232)</u>	<u>(1.050.998.459)</u>
Efectivo neto usado en las actividades de inversión		<u><u>(6.017.383.610)</u></u>	<u><u>(1.626.756.036)</u></u>
Flujos de efectivo por actividades de financiación			
Pago capital pasivos por arrendamiento	18	<u>(1.601.419.013)</u>	<u>(1.676.011.583)</u>
Efectivo neto usado en las actividades de financiación		<u><u>(1.601.419.013)</u></u>	<u><u>(1.676.011.583)</u></u>
Incremento neto de efectivo y equivalentes de efectivo		(1.179.884.283)	(383.595.408)
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1 de enero	10	<u>3.697.568.779</u>	<u>4.081.164.187</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre	10	<u><u>\$ 2.517.684.496 \$</u></u>	<u><u>3.697.568.779</u></u>

Las notas son parte integral de los estados financieros.


 (*) LUIS JAVIER ROZO ALVARADO
 Representante Legal


 (*) JORGE PARRADO RODRIGUEZ
 Contador
 T. P. 85923-T


 EDGAR ANTONIO VILLAMIZAR GONZALEZ
 Revisor Fiscal de Accion Sociedad Fiduciaria S.A
 T. P. .36327-T
 Designado por Baker Tilly Colombia Ltda.
 (Ver mi informe del 29 de noviembre de 2024, excepto por la Nota
 16 que es del 2 de enero de 2025)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.