



FONDO DE EMPLEADOS Y PENSIONADOS DEL INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO ""ICA" Y DE LA CORPORACION COLOMBIANA AGROPECUARIA "AGROSAVIA" -FONDEICA-

FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL COMPARATIVO

METODO INDIRECTO

Por los años terminados en 31 de diciembre 2023 comparado con 31 diciembre 2022

DETALLE	NOTA	2.023	2.022
ACTIVIDADES DE OPERACION			
Excedente Operacional del ejercicio	20-29	\$ 131.463.141,42	\$ 124.379.505,80
Excedente de ejercicio (Excedente no realizado valorización propiedad de inversión)	20-29	\$ 23.318.650,00	\$ 26.234.513,00
Más Partidas que no afectan el efectivo			
Variación Deterioro cartera	6	\$ (19.827.572,00)	\$ (24.437.101,00)
Variación depreciaciones	10	\$ 4.911.081,00	\$ 5.707.612,44
Variación inversiones medidas al valor razonable	21	\$ (23.318.650,00)	\$ (26.234.513,00)
Generación bruta de Recursos		\$ 116.546.650,42	\$ 105.650.017,24
Efectivo generado en actividades de operación			
Variación en activos			
Variación en cartera crédito asociados Corto Plazo + intereses	6	-153.392.092,00	-43.737.399,00
Variación en cuentas por cobrar	8	5.320.371,40	-36.208.313,00
Variación anticipo	0	0,00	-3.506.907,89
Variación cargo diferido (licencia)		1.938.576,00	1.938.576,00
Variación en pasivos			
Variación Beneficio empleados	15	3.990.952,00	3.914.686,00
Variación en ahorro programado	18	-72.926.152,00	7.692.175,00
Variación CDAT a Corto Plazo	13	-171.952.565,00	-1.917.103,00
Variación Cuentas por pagar	14	-31.336.424,00	27.746.450,00
Total Flujo de efectivo usado en Actividades de Operación		-418.357.333,60	-44.077.835,89
FLUJO NETO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		\$ (301.810.683,18)	\$ 61.572.181,35
ACTIVIDADES DE INVERSION			
Variación Propiedad Planta y Equipo	10	2.312.990,00	930.000,00
Variación propiedad de inversión	9	0,00	0,00
Variación instrumentos se patrimonio Anafle -Coopcentral - La Equidad	11	19.187.460,00	-4.098.266,00
Efectivo Neto usado en Actividades de Inversión		\$ 21.500.450,00	\$ (3.168.266,00)
ACTIVIDADES FINANCIACION			
Variación Cartera de crédito Largo Plazo	6	-391.414.180,00	-315.455.179,00
Variación de Fondos Seguros de Cartera	19	28.329.415,30	30.089.570,00
Variación ingresos recibidos para terceros		7.109.782,00	-939670
Variación interes cdat	13	30.127.556,00	-16.941.014,00
Variación CDAT a largo plazo	13	216.363.405,00	-319.189.000,00
Variación Cuentas por pagar Ahorros Permanentes Largo Plazo	18	70.808.596,00	82.748.891,00
Variación Fondo de desarrollo empresarial	17	12.437.951,00	8.940.600,00
Variación Fondo sociales	17	-1.502.248,00	1.502.248,00
Variación de Aportes Sociales temporalmente restringidos	20	12.597.764,00	40.500.387,00
Variación de Aportes Sociales mínimo no reducible	20	32.000.000,00	18.294.800,00
Reserva Protección de Aportes	20	24.875.901,80	17.881.198,09
Variación fondos de destiación específica		26.234.513,00	87.382.203,00
Traslado de excedentes 2022	20-29	-150.614.018,80	-176.788.198,09
Efectivo usado en actividades de financiación		\$ (82.645.562,70)	\$ (541.973.164,00)
		\$ (362.955.795,88)	\$ (483.569.248,65)
Efectivo y equivalentes efectivo Principio del Año	4 y 5	821.466.523,60	1.305.035.772,25
Efectivo y equivalentes efectivo final del Año	4 y 5	458.510.727,72	821.466.523,60
Variación neta de efectivo y equivalentes de efectivo		-362.955.795,88	-483.569.248,65

Las notasy revelaciones a los presentes estados financieros hacen parte integral y se deben leer en conjunto

Luis Alfredo Muñoz Perea
Gerente

Gloria Amparo García Henao
Contadora
TP M 93422

Luz Aida Montes Ríos.
Revisor Fiscal
Por Delegación de Kreston RM S.A
TP 100572-T
(Ver opinión adjunta DF-0137-23)

(Ver certificación adjunta)