



IBRO SAS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 30 DE

	Septiembre 2022	Septiembre 2023
Flujo efectivo neto Actividades de operación:		
Utilidades/perdidas del ejercicio	101,819,510	9,635,958
+ depreciación amortización	4,003,522	5,667,920
- provisión de cartera	0	0
- amortización intangibles	0	8,512,301
Efectivo generado en operaciones	105,823,032	23,816,179
Cambios en partidas operacionales		
-Aumento (disminución) de Inversiones		
-Aumento (disminución) de clientes	24,247,668	77,465,929
- Aumento (Disminución) Anticipos y Avances	(185,957,938)	(41,402,316)
- Aumento (Disminución) Deudores accionistas	0	6,692,800
- Aumento (Disminución) Impuestos diferidos	(19,803,681)	0
- Aumento (Disminución) Empleados	14,065,520	(1,327,353)
- Aumento (Disminución) Inventarios	(36,435,157)	(283,498,390)
-Aumento (disminución) Obligaciones financieras	27,768,447	0
-Aumento (disminución) Proveedores	33,548,067	(14,321,256)
-Aumento (disminución) Costos y Gastos por pagar	(15,891,152)	63,885
-Aumento (disminución) Acreedores varios	871,100	14,800
-Aumento (disminución) Acreedores oficiales	(4,252,780)	26,070,294
-Aumento (disminución) Anticipos y avances recibidos	75,080,802	4,267,338
-Aumento (disminución) Oblig Laborales	9,052,870	1,761,763
Flujo efectivo neto Actividades de operación	28,116,800	(200,396,327)
Flujo de efectivo por actividades de inversión		
Efectivo pagado compra de Activo fijo	(704,960)	(5,471,904)
Total efectivo generado en actividades de inversión	(704,960)	(5,471,904)
Flujo efectivo por actividades de financiación		
Variación Deudores varios	1,325,772	(169,757)
Aumento (Disminución) cuenta de accionistas	2,984,718	150,000,000
Obligaciones financieras	0	5,418,329
Proveedores	0	(82,566,563)
Efectivo generado en actividades de Inversión	4,310,490	72,682,009
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	31,722,330	(133,186,222)
Efectivo y equivalente al efectivo al comienzo del periodo	429,245,235	419,667,926
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	460,967,564	286,481,704

RICARDO IBARRA BUSTAMANTE
Representante Legal

ALEJANDRA ZURIQUE GUERRERO
Contador
T.P. 205740 -T

JUAN PEREZ VERGARA
Revisor fiscal
T.P. 10012-T
(Ver Opinión adjunta)