ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE INTÉRPRETES Y PRODUCTORES FONOGRÁFICOS

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Nota	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Ejecución pública		$ 66.425.058	$ 46.220.874
Arrendamientos		26.886	56.100
Recuperación de cartera		23.288	2.041
Otras recuperaciones		19.403	295.540
Rendimientos financieros		845.154	579.137
Anticipo de ingresos a terceros		-	3.610
Reintegro otros terceros		261.471	228.836
Reconocimiento reclamaciones bancarias		18	-
Pago distribución de beneficios		(37.011.167)	(28.388.048)
Funcionamiento Dirección Social		(916.530)	(370.286)
Bienestar social		(2.423.751)	(2.468.347)
Pago de nómina		(2.389.985)	(1.916.221)
Pago de retenciones y aportes de nómina		(971.664)	(814.214)
Pago de prestaciones sociales		(198.270)	(492.298)
Gastos de administración		(2.739.867)	(2.257.991)
Anticipo afiliados		(5.330.635)	(3.519.525)
Anticipo empleados		(442.851)	(365.248)
Anticipo proveedores		(558.432)	(246.098)
Pago impuestos y retenciones		(308.751)	(299.109)
Reintegro ingresos a terceros		(706.281)	(391.410)
Reclamaciones bancarias		(60)	(18.151)
Efectivo generado en la operación		**13.603.034**	**5.839.192**
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Rendimiento de inversiones		789.733	579.137
Venta de inversión		2.965.854	7.456.002
Compra de inversión		(18.049.150)	(14.003.078)
Efectivo neto usado en actividades de inversión		**(14.293.563)**	**(5.967.939)**
(Disminución) Aumento de efectivo y equivalentes de efectivo		(690.529)	(128.747)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo		8.287.445	8.416.192
Inversión equivalentes de efectivo	5	10.554.688	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo:			
Disponible	4	**$ 18.151.604**	**$ 8.287.445**

Las notas adjuntas hacen parte integral de estos Estados Financieros

ANTONIO MONTOYA HOYOS
Representante Legal

ZENEIDA RESTREPO BEDOYA
Contador Público
TP 215424-T

Yeidy Perea Mesa
Firmado digitalmente por Yeidy Perea Mesa
DN: cn=Yeidy Perea Mesa, c=CO, o=BDO Audit S.A., email=yperea@bdo.com.co
Motivo: 99517-03-2516-24
Fecha: 2024.02.15 16:12:36 -05'00'

YEIDY NORBELLY PEREA MESA
Revisor Fiscal
TP 178432 - T
Miembro de BDO Audit S.A.S.
(Ver mi opinión adjunta)

Acinpro