

**IBRO SAS**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**A 30 DE**

	<b>Junio 2023</b>	<b>Junio 2024</b>
Flujo efectivo neto Actividades de operación:		
Utilidades/perdidas del ejercicio	(25,117,884)	(12,891,211)
+ depreciacion amortizacion	8,194,455	11,112,017
- provision de cartera	10,136,800	(32,176,348)
- amortizacion intangibles	34,798,287	(6,607,797)
- impuesto diferido		(188,709,231)
<b>Efectivo generado en operaciones</b>	<b>28,011,658</b>	<b>(229,272,570)</b>
Cambios en partidas operacionales		
-Aumento (disminución) de clientes	(49,121,000)	53,685,986
- Aumento (Disminucion) Anticipos y Avances	32,641,210	(165,784,737)
- Aumento (Disminucion) Deudores accionistas	0	10,460,887
- Aumento (Disminucion) Empleados	(3,232,892)	2,177,218
- Aumento (Disminucion) Inventarios	56,423,374	48,605,756
-Aumento (disminución) Proveedores	437,339,564	(41,052,735)
-Aumento (disminución) Costos y Gastos por pagar	(61,317,350)	18,130,879
-Aumento (disminución) Acreedores varios	(483,947,087)	60,625,671
-Aumento (disminución) Acreedores oficiales	43,248,415	15,712,252
-Aumento (disminución) Anticipos y avances recibidos	(17,508,450)	14,502,171
-Aumento (disminución) Oblig Laborales	3,554,268	(705,944)
<b>Flujo efectivo neto Actividades de operacion</b>	<b>(13,908,290)</b>	<b>(212,915,166)</b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de inversión</b>		
Efectivo pagado compra de Activo fijo	(7,371,904)	(8,385,706)
<b>Total efectivo generado en actividades de inversion</b>	<b>(7,371,904)</b>	<b>(8,385,706)</b>
<b>Flujo efectivo por actividades de financiación</b>		
Variacion proveedores	0	(82,422,234)
Variaciones deudores varios	(2,437,241)	0
Variacion cuenta de accionistas	13,884,279	161,618,489
Variaicon obligaciones financieras	16,844,407	(39,064,254)
<b>Efectivo generado en actividades de Inversion</b>	<b>28,291,445</b>	<b>40,132,001</b>
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	7,011,251	(181,168,872)
Efectivo y equivalente al efectivo al comienzo del periodo	402,065,509	409,076,760
<b>Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo</b>	<b>409,076,760</b>	<b>227,907,888</b>



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)