

LA NACIÓN Y SUBSIDIARIAS
Estado Consolidado de Flujo de Efectivo
Al 31 de marzo de 2024
(En Miles de colones)

Marzo 2024

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Ganancia neta consolidada del período	-678,399
Partidas que no requieren (proveen) efectivo	
Depreciaciones	359,156
Amortización por derecho de uso	2,396
Amortización de software	493
Ganancia (pérdida) en venta de activos	-685
Gasto por intereses	518,978
Impuesto sobre la renta diferido	63,229
Cambios en el capital de trabajo	
Cuentas y efectos por cobrar	377,905
Inventarios	-3,906
Gastos pagados por anticipado y otros activos	-108,929
Cuentas por pagar comerciales	519,935
Ingresos diferidos	123,599
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	-193,524
Efectivo (usado en) provisto por las actividades de operación	980,247
Intereses pagados	-451,791
Efectivo neto usado en las actividades de operación	528,456

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Nuevas Inversiones al vencimiento	
Liquidaciones de inversiones a valor razonable dcon cambios en otro resultado integral	7,952,077
Efectos por cobrar a largo plazo	6,524
Adiciones de inmuebles, maquinaria y equipo	-15,004
Efecto por retiro de activos productivos	2,490
Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de inversión	7,946,087

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Nuevos documentos por pagar	1,869,656
Cancelación de documentos por pagar	-399,461
Cancelación de bonos a largo plazo	-10,000,000
Cancelación de pasivos por arrendamiento	-39,762
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	-8,569,567

AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-95,024
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO	550,096
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	455,072

PEDRO MANUEL ABREU JIMENEZ (FIRMA)
Digitally signed by
PEDRO MANUEL ABREU
JIMENEZ (FIRMA)
Date: 2024.05.28
09:12:34 -06'00'

Pedro M. Abreu Jiménez
Representante Legal

ANDREA XIOMARA SUAREZ FONSECA (FIRMA)
Firmado digitalmente
por ANDREA XIOMARA
SUAREZ FONSECA
(FIRMA)
Fecha: 2024.05.27
17:13:34 -06'00'

Andrea Suárez Fonseca
Gerente Financiera

BRAYNER ESTEBAN SANCHEZ MOYA (FIRMA)
Firmado digitalmente por
BRAYNER ESTEBAN SANCHEZ
MOYA (FIRMA)
Fecha: 2024.05.27 16:12:19
-06'00'

Brayner Sánchez Moya
Jefe de Contabilidad

Céd. 3101002648
LA NACIÓN SOCIEDAD ANONIMA
Atención: SUGEVAL
Registro Profesional: 39545
Contador: Brayner Esteban Sánchez
Moya
Estado de Flujos de Efectivo
2024-07-29 17:21:10 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES

VERIFICACIÓN: fK2i8CaT
<https://timbres.contador.co.cr>