

LA NACION Y SUBSIDIARIAS
Estado Consolidado de Flujo de Efectivo
Al 31 de diciembre de 2023
(En Miles de colones)

Diciembre 2023

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Ganancia neta consolidada del período	2,006
Partidas que no requieren (proveen) efectivo	
Depreciaciones	2,106
Amortización por derecho de uso	54
Ganancia (pérdida) en valuación de inversiones al valor razonable	-200
Diferencias en cambio no realizadas	-3,828
Amortización de software	16
Ganancia en venta de subsidiaria	-3,544
Gasto por intereses	2,803
Impuesto sobre la renta corriente	180
Impuesto sobre la renta diferido	-1,041
Cambios en el capital de trabajo	
Cuentas y efectos por cobrar	-108
Inventarios	495
Gastos pagados por anticipado	-31
Cuentas por pagar comerciales	-883
Ingresos diferidos	-145
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	250
Efectivo (usado en) provisto por las actividades de operación	-1,871
Intereses pagados	-2,796
Impuesto sobre la renta pagado	-256
Efectivo neto usado en las actividades de operación	-4,923

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Nuevas Inversiones al vencimiento	
Liquidación de inversiones al vencimiento	346
Liquidaciones de inversiones a valor razonable dcon cambios en resultados	3,021
Liquidaciones de inversiones a valor razonable dcon cambios en otro resultado in	549
Aportes a inversiones en asociadas y otras participaciones	-2
Efectos por cobrar a largo plazo	299
Adiciones de inmuebles, maquinaria y equipo	-31
Efecto por retiro de activos productivos	6
Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de inversión	4,188

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Nuevos documentos por pagar	9,328
Cancelación de documentos por pagar	-8,634
Cancelación de pasivos por arrendamiento	-35
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	659

AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-76
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO	626
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	550

Pedro M. Abreu Jiménez
Representante Legal

Andrea Suárez Fonseca
Gerente Financiera

Raquel Contreras Otarola
Jefa de Contabilidad