



Compañía de Seguros Generales Everest México SA de CV
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1o de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Resultado Neto	(25,019,118.19)
Ajustes por partidas que no implican flujo de efectivo	21,497,551.59
Utilidad o pérdida por valorización asociada a actividades de inversión y financiamiento	6,274.84
Estimación para Castigos o difícil cobro	2,080,168.00
Depreciaciones y amortizaciones	2,281,978.31
Ajuste o incremento a las reservas técnicas	17,129,130.44
Impuestos a la utilidad causados y diferidos	0.00
	<u>(3,521,566.60)</u>
Actividades de operación	
Cambio en obligaciones laborables al retiro	4,056,532.00
Cambio en inversiones en valores	27,947,532.33
Cambio en primas por cobrar	(24,125,458.73)
Cambio en deudores	(12,440,869.08)
Cambio en reaseguradores y reafianzadores	29,310,687.30
Cambio en otros activos operativos	(16,132,580.22)
Cambios en obligaciones contractuales y gastos asociados a la siniestralidad	957,353.96
Cambio en otros pasivos operativos	78,109,828.00
Flujos netos de efectivo de actividades de operación	<u>87,683,025.56</u>
Actividades de Inversión	
Cobros por disposición de inmuebles, mobiliario y equipo	0.00
Pagos por adquisición de inmuebles, mobiliario y equipo	0.00
Flujos netos de efectivo de actividades de inversión	<u>0.00</u>
Actividades de Financiamiento	
Cobros por suscripción de acciones de Capital Social	151,250,000.00
Pago de Dividendos	(46,330,367.00)
Capitalización de utilidades de ejercicios anteriores	(47,879,730.00)
Otros	0.00
Cobros por la emisión de obligaciones subordinadas con características de capital	0.00
Pagos asociados a obligaciones subordinadas con características de capital	0.00
Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento	<u>57,039,903.00</u>
Incremento o disminución neta de efectivo	<u>141,201,361.96</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo	85,703,756.17
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	226,905,118.13

"El presente Estado de Flujos de Efectivo se formuló de conformidad con las disposiciones en materia de contabilidad emitidas por la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas, aplicadas de manera consistente, encontrándose reflejadas todas las entradas y salidas de efectivo que ocurrieron en la Institución por el período arriba mencionado, las cuales se realizaron y valoraron con apego a las sanas prácticas institucionales y a las disposiciones legales y administrativas aplicables".

"El presente Estado de Flujos de Efectivo fue aprobado por el Consejo de Administración bajo la responsabilidad de los funcionarios que lo suscriben."

Jaime Chaves López
Director General

Amos Emmanuel Santamaría Haro
Director de Administración y Finanzas