

**Compass Investments de México, S. A. de C. V.,
Sociedad Operadora de Fondos de Inversión**

Paseo de los Tamarindos N° 90, Torre 1, Piso 21, Colonia Bosques de las Lomas

Estados de flujos de efectivo

Años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020

(Miles de pesos)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultado neto	\$ (12,729)	14,875
Ajuste por partidas que no implican flujos de efectivo:		
Participación en el resultado de subsidiarias no consolidables y asociadas	(2,334)	(1,805)
Depreciación y amortización	2,123	4,235
Estimación de cuentas incobrables	1,166	1,711
Impuesto a la utilidad diferido, neto	<u>1,418</u>	<u>(3,021)</u>
	(10,356)	15,995
Actividades de operación:		
Cambio en inversiones en valores	3,863	(3,992)
Cambio en otros activos operativos	15	2,234
Cambio en otros pasivos operativos	<u>6,578</u>	<u>(24,246)</u>
Flujos netos de efectivo de actividades de operación	<u>100</u>	<u>(10,009)</u>
Actividades de inversión:		
Adquisición de mobiliario y equipo, neto	(1,607)	(2,421)
Venta de acciones de subsidiarias consolidables y asociadas, neta	<u>1,934</u>	<u>922</u>
Flujos netos de efectivo de actividades de inversión	<u>327</u>	<u>(1,499)</u>
Incremento (decremento) neto de disponibilidades	427	(11,508)
Disponibilidades:		
Al inicio del año	<u>12,157</u>	<u>23,665</u>
Al final del año	\$ <u>12,584</u>	<u>12,157</u>

Ver notas adjuntas a los estados financieros.

"Los presentes estados de flujos de efectivo se formularon de conformidad con los criterios de contabilidad aplicables a la Sociedad, emitidos por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, con fundamento en lo dispuesto por el artículo 76 de la Ley de Fondos de Inversión, de observancia general y obligatoria, aplicados de manera consistente, encontrándose reflejadas todas las entradas de efectivo y salidas de efectivo derivadas de las operaciones efectuadas por la Sociedad durante los periodos arriba mencionados, las cuales se realizaron y valoraron con apego a sanas prácticas y a las disposiciones legales y administrativas aplicables".

"Los presentes estados de flujos de efectivo fueron aprobados por el Consejo de Administración bajo la responsabilidad del directivo que los suscribe".

"Los presentes estados de flujos serán publicados en la páginas de Internet www.cnbv.gob.mx, correspondiente a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, en <http://www.cgcompass.com/web/Mexico/Mexico.html> correspondiente a la Sociedad, de conformidad con el artículo 79 de la Ley de Fondos de Inversión, se publica la información financiera que la Sociedad proporciona periódicamente en cumplimiento de las disposiciones de carácter general".

Lic. José Ignacio Armendáriz Morales
Director de la Sociedad

