

CORPORACIÓN DE FERIAS Y EXPOSICIONES S.A. USUARIO OPERADOR DE ZONA FRANCA BENEFICIO E INTERÉS COLECTIVO
Estado de Flujos de Efectivo Intermedio Condensado Separado
Por los periodos de seis meses terminados el 30 de junio de 2022 y 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>Nota</u>	<u>1 de enero a 30 de junio de 2022</u>	<u>1 de enero a 30 de junio de 2021</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del periodo		\$ (4.470.520)	(17.390.649)
Ajustes para conciliar el resultado del periodo con el efectivo provisto por (usado en) las actividades de operación:			
Depreciaciones propiedad y equipo	11 y 21a)	3.403.048	3.508.557
Amortizaciones intangibles	10 y 21a)	1.931.221	1.504.074
Deterioro cuentas por cobrar	4 y 21g)	997.626	370.797
Recuperación deterioro cuentas por cobrar	4 y 21g)	(532.621)	(264.642)
Deterioro de activos financieros		10	-
Pérdida en retiro de propiedades y equipo, neto	11 y 21c)	-	286
Recuperación provisiones	20b)	(885.401)	(52.038)
(Utilidad) pérdida en el método de la participación, neto	21f)	(756.110)	338.591
Utilidad por valorización de inversiones en otros activos financieros	20c)	(53.313)	(30.561)
Intereses no monetarios pasivo contractual	17	14.948	2.885
Gasto (recuperación) impuesto a las ganancias, neto	21e)	1.194.196	(790.642)
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre efectivo mantenido		<u>(67.023)</u>	<u>(41.345)</u>
		<u>776.061</u>	<u>(12.844.687)</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales:			
Cuentas por cobrar		(6.755.993)	(1.120.117)
Inventarios		(370.777)	9.115
Otros activos no financieros		(703.905)	(896.957)
Impuestos, neto		(1.687.848)	(180.763)
Cuentas por pagar		(5.027.345)	(510.021)
Beneficios a empleados		12.000	18.000
Ingresos anticipados		8.561.690	2.215.472
Provisiones		-	(106.995)
Intereses pagados por obligaciones financieras	13	(3.973.103)	(4.844.895)
Pago de impuesto a la renta		-	(214.533)
EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>(9.169.220)</u>	<u>(18.476.381)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Redención de inversiones en otros activos financieros	8	15.212	13.128
Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en otros activos financieros	20b)	-	570.391
Préstamo a subordinadas	4	2.808.332	(1.155.224)
Compra de intangibles	10	(1.008.665)	(1.881.443)
Compra de propiedades y equipo	11	<u>(177.467)</u>	<u>(505.470)</u>
EFECTIVO NETO PROVISTO POR (USADO EN) EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>1.637.412</u>	<u>(2.958.618)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Aumento obligaciones financieras	13	6.342.519	3.823.145
Desembolso obligaciones financieras	13	-	4.500.000
Abonos a capital obligaciones financieras	13	<u>(1.548.684)</u>	<u>(1.257.093)</u>
EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		<u>4.793.835</u>	<u>7.066.052</u>
DISMINUCIÓN NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		<u>(2.737.973)</u>	<u>(14.368.947)</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO		30.411.316	17.087.824
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre efectivo mantenido		67.023	41.345
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3	\$ <u>27.740.366</u>	<u>2.760.222</u>

Véanse las notas que hacen parte integral de los estados financieros intermedios condensados separados.

ANDRES
LOPEZ
VALDERRAMA
Firmado digitalmente
por ANDRES LOPEZ
VALDERRAMA
Fecha: 2022.08.12
17:29:00 -05'00'
Andrés López Valderrama
Representante Legal

JUAN
CARLOS
SANCHEZ
Firmado digitalmente
por JUAN CARLOS
SANCHEZ
Fecha: 2022.08.12
17:29:51 -05'00'
Juan Carlos Sánchez
Contador Público
T.P. 102419 - T

DIEGO
ALEJANDRO
CORREDOR ORTIZ
Firmado digitalmente
by DIEGO
ALEJANDRO CORREDOR
ORTIZ
Date: 2022.08.12 15:13:46
-05'00'

Diego Alejandro Corredor Ortiz
Revisor Fiscal
Corporación de Ferias y Exposiciones S.A.
Usuario Operador de Zona Franca
Beneficio e Interés Colectivo
T. P. 199078 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 12 de agosto de 2022)