

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 el periodo de seis meses terminado el 30 de junio de 2023 y 2022
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>Nota</u>	<u>1 de enero a 30 de junio de 2023</u>	<u>1 de enero a 30 de junio de 2022</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del periodo		\$ 3.629.625	(4.470.520)
Ajustes para conciliar el resultado del periodo con el efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación:			
Depreciaciones propiedad y equipo	16a)	3.097.511	3.403.048
Amortizaciones intangibles	16a)	1.473.984	1.931.221
Deterioro cuentas por cobrar	4	64.928	997.626
Recuperación deterioro cuentas por cobrar	4	(164.462)	(532.621)
Deterioro de activos financieros		39.025	10
Intereses causados obligaciones financieras	10	10.840.313	6.342.519
Causación intereses préstamo a subordinada	4b)	(114.031)	(191.668)
Recuperación provisiones cuentas por pagar		(186.757)	(885.401)
Utilidad en el método de la participación, neto	16e)	(2.143.301)	(756.110)
Utilidad por valorización de inversiones en otros activos financieros	15b)	(53.918)	(53.313)
Intereses no monetarios pasivo contractual	16c)	27.262	14.948
Gasto impuesto a las ganancias, neto	16d)	650.367	1.194.196
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre efectivo mantenido		<u>(346.423)</u>	<u>(67.023)</u>
		<u>16.814.123</u>	<u>6.926.912</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales:			
Cuentas por cobrar		(3.349.986)	(6.755.993)
Inventarios		700.264	(370.777)
Otros activos no financieros		(4.511.515)	(703.905)
Impuestos, neto		(181.543)	(63.727)
Cuentas por pagar		(11.221.010)	(5.027.345)
Beneficios a empleados		-	12.000
Ingresos anticipados		20.201.620	8.561.690
Provisiones		(10.610)	-
Intereses pagados por obligaciones financieras	10	(7.300.862)	(3.973.103)
Pago de impuesto a la renta	5	<u>(2.597.288)</u>	<u>(1.624.121)</u>
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR (USADO EN) LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>8.543.193</u>	<u>(3.018.369)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Redención de inversiones en otros activos financieros		12.759	15.212
Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en otros activos financieros		478.158	-
Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en asociadas		1.429.468	-
Abonos a capital de préstamos a subordinadas	4b)	1.014.705	3.000.000
Compra de intangibles		(495.934)	(1.008.665)
Compra de propiedades y equipo		<u>(7.360.221)</u>	<u>(177.467)</u>
EFFECTIVO NETO (USADO EN) PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>(4.921.065)</u>	<u>1.829.080</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Abonos a capital obligaciones financieras	10	(10.864.549)	(1.548.684)
Dividendos pagados en efectivo		<u>(323.108)</u>	-
EFFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		<u>(11.187.657)</u>	<u>(1.548.684)</u>
DISMINUCIÓN NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		(7.565.529)	(2.737.973)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO		56.135.864	30.411.316
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre efectivo mantenido		<u>346.423</u>	<u>67.023</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3	\$ <u>48.916.758</u>	<u>27.740.366</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: 2023.08.14
 21:21:13 -05'00'
 Andrés López Valderrama
 Representante Legal

**DIANA
MILENA
VARGAS
ARCILA**
 Firmado
 digitalmente por
 DIANA MILENA
 VARGAS ARCILA
 Fecha: 2023.08.14
 21:25:30 -05'00'
 Diana Milena Vargas Arcila
 Contador Público
 T.P. 133072 - T

**DIEGO
ALEJANDRO
RO
CORREDO
R ORTIZ**
 Digitally signed
 by DIEGO
 ALEJANDRO
 CORREDO
 R ORTIZ
 Date:
 2023.08.14
 21:00:00 -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 14 de agosto de 2023)