

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 período de seis meses terminado el 30 de junio de 2024 y 2023
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Nota	1 de enero a 30 de junio de 2024	1 de enero a 30 de junio de 2023
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del período		\$ 818.557	3.629.625
Ajustes para conciliar el resultado del período con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:			
Depreciaciones propiedad y equipo	17a)	3.141.176	3.097.511
Amortizaciones intangibles	17a)	4.391.253	1.473.984
Deterioro cuentas por cobrar	4	428.869	64.928
Recuperación deterioro cuentas por cobrar	4	(295.972)	(164.462)
Deterioro de activos financieros		-	39.025
Intereses causados obligaciones financieras	10	8.759.850	10.840.313
Intereses causados préstamo a subordinadas	4b)	(166.898)	(114.031)
Recuperación provisiones cuentas por pagar		(192.396)	(186.757)
Recuperación provisiones por litigios		(78.154)	-
Utilidad en el método de la participación, neto	17e)	(715.573)	(2.143.301)
Utilidad por valorización de inversiones en otros activos financieros	16b)	(38.949)	(53.918)
Intereses no monetarios pasivo contractual	17c)	27.421	27.262
Gasto impuesto a las ganancias, neto	17d)	1.328.062	650.367
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio no realizada		1.516.662	(1.211.834)
		18.923.908	15.948.712
Cambios en activos y pasivos operacionales:			
Cuentas por cobrar		(8.014.049)	(2.856.575)
Inventarios		(204.301)	700.264
Otros activos no financieros		(2.251.094)	(4.511.515)
Impuestos, neto		5.492.408	(181.543)
Cuentas por pagar		(19.000.684)	(13.359.211)
Otros pasivos no financieros		1.036.238	2.279.514
Beneficios a empleados		24.000	-
Ingresos anticipados		24.552.323	20.201.620
Provisiones		-	(10.610)
Intereses pagados por obligaciones financieras	10	(8.213.012)	(7.300.862)
Pago de impuesto a la renta	5	(2.878.495)	(2.597.288)
EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		9.467.242	8.312.506
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Redención de inversiones en otros activos financieros		11.250	12.759
Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en otros activos financieros		-	478.158
Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en asociadas	7	1.071.810	1.429.468
Abonos a capital de préstamos a subordinadas	4b)	2.258.545	1.014.705
Desembolsos de capital de préstamos a subordinadas	4b)	(1.000.000)	-
Compra de intangibles	8	(6.378.655)	(495.934)
Compra de propiedades y equipo		(7.705.814)	(7.360.221)
EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(11.742.864)	(4.921.065)
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Abonos a capital obligaciones financieras	10	(13.069.030)	(10.864.549)
Dividendos pagados en efectivo	11	(3.511.925)	(323.108)
EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		(16.580.955)	(11.187.657)
DISMINUCIÓN NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		(18.856.577)	(7.796.216)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO		73.375.612	56.135.864
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio no realizada sobre efectivo mantenido		(249.622)	577.110
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	3	\$ 54.269.413	48.916.758

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

ANDRES LOPEZ VALDERRAMA A
 Firmado digitalmente por ANDRES LOPEZ VALDERRAMA
 Fecha: 2024.08.14 16:51:14 -05'00'
 Andrés López Valderrama
 Representante Legal

DIANA MILENA VARGAS ARCILA
 Firmado digitalmente por DIANA MILENA VARGAS ARCILA
 Fecha: 2024.08.14 16:45:55 -05'00'
 Diana Milena Vargas Arcila
 Contador Público
 T.P. 133072 - T

DIEGO ALEJANDRO CORREDOR ORTIZ
 Digitally signed by DIEGO ALEJANDRO CORREDOR ORTIZ
 Date: 2024.08.14 15:04:42 -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 2024)