

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 tres meses terminado el 31 de marzo de 2024 y 2023
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>Nota</u>	<u>1 de enero a 31 de marzo de 2024</u>	<u>1 de enero a 31 de marzo de 2023</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del período		\$ (5.888.939)	(5.879.152)
Ajustes para conciliar el resultado del período con el efectivo neto usado en las actividades de operación:			
Depreciaciones propiedad y equipo	17a)	1.523.021	1.601.197
Amortizaciones intangibles	17a)	808.994	807.926
Deterioro cuentas por cobrar	4	147.322	57.136
Recuperación deterioro cuentas por cobrar	4	(105.570)	(37.730)
Intereses causados obligaciones financieras	10	4.624.601	5.412.889
Intereses causados préstamo a subordinada	4b)	(99.523)	(61.556)
Recuperación provisiones cuentas por pagar		(179.717)	(114.549)
Recuperación provisiones por litigios		(78.154)	-
Pérdida (Utilidad) en el método de la participación, neto	17e)	148.674	(925.127)
Utilidad por valorización de inversiones en otros activos financieros	16b)	(17.407)	(31.885)
Intereses no monetarios pasivo contractual	17c)	13.997	13.293
Gasto impuesto a las ganancias, neto	17d)	632.018	684.599
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio no realizada		(49.642)	(262.514)
		<u>1.479.675</u>	<u>1.264.527</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales:			
Cuentas por cobrar		7.566.906	781.727
Inventarios		(145.151)	441.666
Otros activos no financieros		(2.087.225)	(924.650)
Impuestos, neto		5.571.195	(71.195)
Cuentas por pagar		(33.343.025)	(11.242.400)
Otros pasivos no financieros		(3.349.080)	(1.905.850)
Beneficios a empleados		12.000	-
Ingresos anticipados		19.235.499	14.779.240
Provisiones		-	(2.110)
Intereses pagados por obligaciones financieras	10	(4.298.099)	(3.714.037)
Pago de impuesto a la renta	5	(631.724)	(656.574)
EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>(9.989.029)</u>	<u>(1.249.656)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Redención de inversiones en otros activos financieros		4.501	9.461
Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en asociadas	7	1.071.810	-
Abonos a capital de préstamos a subordinada	4b)	1.409.942	-
Compra de intangibles		(5.619.952)	-
Compra de propiedades y equipo		(3.484.895)	(154.505)
EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>(6.618.594)</u>	<u>(145.044)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Abonos a capital obligaciones financieras	10	(5.147.962)	(5.348.769)
Dividendos pagados en efectivo	11	(109)	-
EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		<u>(5.148.071)</u>	<u>(5.348.769)</u>
DISMINUCIÓN NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		(21.755.694)	(6.743.469)
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		24.230	43.205
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	3	<u>\$ 51.644.148</u>	<u>49.435.600</u>

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

Firmado digitalmente por
ANDRÉS LOPEZ VALDERRAMA
Fecha: 2024.05.15
19:09:06 -05'00'
Andrés López Valderrama
Representante Legal

Firmado digitalmente por
DIANA MILENA VARGAS ARCILA
Fecha: 2024.05.15
19:09:22 -05'00'
Diana Milena Vargas Arcila
Contador Público
T.P. 133072 - T

Digitally signed by
DIEGO ALEJANDRO CORREDOR ORTIZ
Date: 2024.05.15
18:36:33 -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 15 de mayo de 2024)