

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 nueve meses terminados el 30 de septiembre de 2022 y 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

| | <u>Nota</u> | <u>1 de enero a 30 de septiembre de 2022</u> | <u>1 de enero a 30 de septiembre de 2021</u> |
|--|-------------|--|--|
| FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | |
| Resultado del periodo | | \$ 7.035.319 | (15.417.932) |
| Ajustes para conciliar el resultado del periodo con el efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación: | | | |
| Depreciaciones propiedad y equipo | 13 | 5.077.747 | 5.258.474 |
| Amortizaciones intangibles | 13 | 2.686.616 | 2.507.243 |
| Deterioro cuentas por cobrar | 4 | 881.890 | 348.263 |
| Recuperación deterioro cuentas por cobrar | 4 | (551.847) | (540.397) |
| Deterioro de activos financieros | | 32.757 | - |
| Pérdida en retiro de propiedades y equipo, neto | | - | 640 |
| Recuperación provisiones | | (899.842) | (59.777) |
| (Utilidad) pérdida en el método de la participación, neto | 13e) | (1.799.865) | 431.377 |
| Utilidad por valorización de inversiones en otros activos financieros | | (75.303) | - |
| Intereses no monetarios pasivo contractual | | 4.353 | 4.617 |
| Gasto (recuperación) impuesto a las ganancias, neto | 13d) | 1.095.087 | (471.064) |
| Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre efectivo mantenido | | (158.673) | (41.075) |
| | | 13.328.239 | (7.979.631) |
| Cambios en activos y pasivos operacionales: | | | |
| Cuentas por cobrar | | (12.493.765) | (6.486.090) |
| Inventarios | | (704.618) | 2.209 |
| Otros activos no financieros | | (1.210.704) | (662.002) |
| Impuestos, neto | | (135.655) | (24.716) |
| Cuentas por pagar | | 3.912.403 | (481.000) |
| Beneficios a empleados | | 18.000 | 27.000 |
| Ingresos anticipados | | 15.026.293 | 5.661.834 |
| Provisiones | | (33.944) | (106.995) |
| Intereses pagados por obligaciones financieras | 9 | (6.613.975) | (6.735.913) |
| Pago de impuesto a la renta | 5 | (3.104.645) | (962.291) |
| EFFECTIVO NETO PROVISTO POR (USADO EN) LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | 7.987.629 | (17.747.595) |
| FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | |
| Redención de inversiones en otros activos financieros | | 28.720 | (22.222) |
| Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en otros activos financieros | | - | 570.391 |
| Préstamo a subordinadas | 4b) | 2.761.267 | (1.204.849) |
| Compra de intangibles | | (1.291.412) | (1.986.596) |
| Compra de propiedades y equipo | | (200.615) | (657.356) |
| EFFECTIVO NETO PROVISTO POR (USADO EN) LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | 1.297.960 | (3.300.632) |
| FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | | |
| Aumento obligaciones financieras | 9 | 10.732.943 | 5.806.677 |
| Desembolso obligaciones financieras | 9 | - | 11.500.000 |
| Abonos a capital obligaciones financieras | 9 | (5.821.848) | (1.885.589) |
| EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | 4.911.095 | 15.421.088 |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | | 14.196.684 | (5.627.139) |
| EFFECTIVO 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 | | 158.673 | 41.075 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 3 | \$ 44.766.673 | 11.501.760 |

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

ANDRES
LOPEZ
VALDERRAMA

Firmado digitalmente
por ANDRES LOPEZ
VALDERRAMA
Fecha: 2022.11.11
16:33:44 -05'00'

Andrés López Valderrama
Representante Legal

JUAN
CARLOS
SANCHEZ

Firmado digitalmente
por JUAN CARLOS
SANCHEZ
Fecha: 2022.11.11
16:55:33 -05'00'

Juan Carlos Sánchez
Contador Público
T.P. 102419 - T

DIEGO
ALEJANDRO
CORREDOR ORTIZ

Digitally signed by
DIEGO ALEJANDRO
CORREDOR ORTIZ
Date: 2022.11.11
12:42:30 -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 11 de noviembre de 2022)