

**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 nueve meses terminado el 30 de septiembre de 2023 y 2022  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>Nota</u>	<u>1 de enero a 30 de septiembre de 2023</u>	<u>1 de enero a 30 de septiembre de 2022</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Resultado del período</b>		\$ <b>19.140.401</b>	<b>7.035.319</b>
Ajustes para conciliar el resultado del período con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:			
Depreciaciones propiedad y equipo	16a)	4.668.847	5.077.747
Amortizaciones intangibles	16a)	2.215.935	2.686.616
Deterioro cuentas por cobrar	4	486.543	881.890
Recuperación deterioro cuentas por cobrar	4	(165.795)	(551.847)
Deterioro de activos financieros		39.025	32.757
Intereses causados obligaciones financieras	10	16.168.444	10.732.943
Causación intereses préstamo a subordinadas	4b)	(133.472)	(238.733)
Recuperación provisiones cuentas por pagar		(372.599)	(899.842)
Utilidad en el método de la participación patrimonial, neto	16e)	(4.180.560)	(1.799.865)
Utilidad por valorización de inversiones en otros activos financieros	15b)	(72.973)	(75.303)
Intereses no monetarios pasivo contractual	16c)	41.553	4.353
Gasto impuesto a las ganancias, neto	16d)	571.735	1.095.087
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre efectivo mantenido		<u>(351.932)</u>	<u>(158.673)</u>
		<b><u>38.055.152</u></b>	<b><u>23.822.449</u></b>
<b>Cambios en activos y pasivos operacionales:</b>			
Cuentas por cobrar		(4.858.774)	(12.493.765)
Inventarios		1.385.155	(704.618)
Otros activos no financieros		(4.266.242)	(1.210.704)
Impuestos, neto		1.853.159	(135.655)
Cuentas por pagar		(6.656.871)	3.912.403
Beneficios a empleados		-	18.000
Ingresos anticipados		19.427.203	15.026.293
Provisiones		(224.674)	(33.944)
Intereses pagados por obligaciones financieras	10	(12.188.558)	(6.613.975)
Pago de impuesto a la renta	5	(4.963.144)	(3.104.645)
<b>EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b><u>27.562.406</u></b>	<b><u>18.481.839</u></b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
Redención de inversiones en otros activos financieros		19.029	28.720
Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en otros activos financieros		478.158	-
Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en asociadas		1.429.467	-
Abonos a capital de préstamos a subordinadas	4b)	1.607.140	3.000.000
Compra de intangibles		(730.395)	(1.291.412)
Compra de propiedades y equipo		(6.740.015)	(200.615)
<b>EFECTIVO NETO (USADO EN) PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		<b><u>(3.936.616)</u></b>	<b><u>1.536.693</u></b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
Abonos a capital obligaciones financieras	10	(15.670.487)	(5.821.848)
Dividendos pagados en efectivo	11	(332.423)	-
<b>EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		<b><u>(16.002.910)</u></b>	<b><u>(5.821.848)</u></b>
<b>AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>7.622.880</b>	<b>14.196.684</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO</b>		<b>56.135.864</b>	<b>30.411.316</b>
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre efectivo mantenido		<u>351.932</u>	<u>158.673</u>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO</b>	3	\$ <b><u>64.110.676</u></b>	<b><u>44.766.673</u></b>

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

Firmado digitalmente por  
ANDRÉS LOPEZ VALDERRAMA  
Fecha: 2023.11.14  
19:58:47 -05'00'  
Andrés López Valderrama  
Representante Legal

Firmado digitalmente por  
DIANA MILENA VARGAS ARCILA  
Fecha: 2023.11.14  
20:01:52 -05'00'  
Diana Milena Vargas Arcila  
Contador Público  
T.P. 133072 - T

Digitally signed by  
DIEGO ALEJANDRO CORREDOR ORTIZ  
Date: 2023.11.14  
19:32:48 -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 noviembre de 2023)