

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 2024 y 2023
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>Nota</u>	<u>1 de enero a 30 de septiembre de 2024</u>	<u>1 de enero a 30 de septiembre de 2023</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del período		\$ 22.349.151	19.140.401
Ajustes para conciliar el resultado del periodo con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:			
Depreciaciones propiedad y equipo	18a)	4.776.325	4.668.847
Amortizaciones intangibles	18a)	5.568.040	2.215.935
Deterioro cuentas por cobrar	4	587.436	486.543
Recuperación deterioro cuentas por cobrar	4	(300.714)	(165.795)
Deterioro de activos financieros		-	39.025
Intereses causados obligaciones financieras	11	12.428.235	16.168.444
Intereses causados préstamo a subordinadas	4b)	(221.332)	(133.472)
Recuperación provisiones cuentas por pagar		(204.152)	(372.599)
Recuperación pasivo contractual	10	(154.677)	-
Recuperación provisión contingencias		(78.153)	-
Utilidad en el método de la participación, neto	18e)	(3.832.973)	(4.180.560)
Utilidad por valorización de inversiones en otros activos financieros	17b)	(54.217)	(72.973)
Intereses no monetarios pasivo contractual	18c)	27.421	41.553
Gasto impuesto a las ganancias, neto	18d)	6.622.788	571.735
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio no realizada		849.679	(908.062)
		48.362.857	37.499.022
Cambios en activos y pasivos operacionales:			
Cuentas por cobrar		(9.910.992)	(4.709.105)
Inventarios		(221.641)	1.385.155
Otros activos no financieros		(1.723.566)	(4.266.242)
Impuestos, neto		5.360.439	1.853.159
Cuentas por pagar		398.584	(5.960.259)
Otros pasivos no financieros		908.238	(550.567)
Beneficios a empleados		36.000	-
Ingresos anticipados		8.872.586	19.427.203
Provisiones		(614)	(224.674)
Intereses pagados por obligaciones financieras	11	(11.826.265)	(12.188.558)
Pago de impuesto a la renta	5	(6.220.313)	(4.963.144)
EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		34.035.313	27.301.990
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Redención de inversiones en otros activos financieros		26.499	19.029
Constitución otros activos no financieros - CDT		(10.026.952)	-
Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en otros activos financieros		-	478.158
Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en asociadas	7	1.071.810	1.429.467
Abonos a capital de préstamos a subordinadas	4b)	3.156.707	1.607.140
Desembolsos de capital de préstamos a subordinadas	4b)	(2.000.000)	-
Compra de intangibles	8	(8.205.900)	(730.395)
Compra de propiedades y equipo		(9.897.647)	(6.740.015)
EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(25.875.483)	(3.936.616)
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Abonos a capital obligaciones financieras	11	(19.073.594)	(15.670.487)
Dividendos pagados en efectivo	12	(3.532.613)	(332.423)
EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		(22.606.207)	(16.002.910)
(DISMINUCIÓN) AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		(14.446.377)	7.362.464
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO		73.375.612	56.135.864
Efecto de las variaciones de la diferencia en cambio no realizada sobre efectivo mantenido		(499.790)	612.348
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	3	\$ 58.429.445	64.110.676

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

ANDRES LOPEZ VALDERRAM A
 Firmado digitalmente por ANDRES LOPEZ VALDERRAMA
 Fecha: 2024.11.14 16:06:02 -05'00'
 Andrés López Valderrama
 Representante Legal

DIANA MILENA VARGAS ARCILA
 Firmado digitalmente por DIANA MILENA VARGAS ARCILA
 Fecha: 2024.11.14 16:08:32 -05'00'
 Diana Milena Vargas Arcila
 Contador Público
 T.P. 133072 - T

DIEGO ALEJANDRO CORREDOR ORTIZ
 Digitally signed by DIEGO ALEJANDRO CORREDOR ORTIZ
 Date: 2024.11.14 12:59:49 -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 2024)