

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 2025 y 2024
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>Nota</u>	<u>1 enero a 30 de septiembre 2025</u>	<u>1 enero a 30 de septiembre 2024</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del período		\$ 23.599.638	22.349.151
Ajustes para conciliar el resultado del periodo con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:			
Depreciaciones propiedades y equipos	20a)	5.619.183	4.776.325
Amortizaciones intangibles	20a)	4.116.961	5.568.040
Deterioro cuentas por cobrar	6a)	130.506	587.436
Recuperación deterioro cuentas por cobrar	6a)	(305.441)	(300.714)
Deterioro de activos financieros		1	-
Intereses causados obligaciones financieras	12	8.515.118	12.428.235
Intereses causados préstamo a subordinadas	6b)	(402.738)	(221.332)
Recuperación provisiones cuentas por pagar		(207.432)	(204.152)
Recuperación pasivo contractual		-	(154.677)
Provisión (Recuperación) provisiones por litigios		37.400	(78.153)
Perdida en bajas de propiedad y equipo		2.701	-
Utilidad en el método de la participación, neto	9 y 20e)	(7.414.473)	(3.832.973)
Utilidad por valorización de inversiones en otros activos financieros		(55.945)	(54.217)
Intereses no monetarios pasivo contractual	20c)	-	27.421
Gasto impuesto a las ganancias, neto	20d)	5.232.938	6.622.788
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio no realizada		(1.075.474)	849.679
		37.792.943	48.362.857
Cambios en activos y pasivos operacionales:			
Cuentas por cobrar		(22.119.315)	(9.910.992)
Inventarios		211.925	(221.641)
Otros activos no financieros		(2.770.525)	(1.723.566)
Impuestos, neto		3.532.597	5.360.439
Cuentas por pagar		4.228.997	398.584
Otros pasivos no financieros		2.221.489	908.238
Beneficios a empleados		36.000	36.000
Ingresos anticipados		30.911.476	8.872.586
Provisiones		-	(614)
Intereses pagados por obligaciones financieras	12	(8.902.817)	(11.826.265)
Pago de impuesto a la renta	7	(7.014.061)	(6.220.313)
		38.128.709	34.035.313
EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Redención de inversiones en otros activos financieros		24.622	26.499
Redención otros activos financieros - CDT	5	6.790.826	-
Constitución otros activos financieros - CDT	5	(4.485.269)	(10.026.952)
Dividendos recibidos en efectivo de inversiones en asociadas	9	1.263.545	1.071.810
Abonos a capital de préstamos a subordinadas	6b)	5.372.574	3.156.707
Desembolsos de capital de préstamos a subordinadas	6b)	(3.850.000)	(2.000.000)
Compra de intangibles		(6.451.991)	(8.205.900)
Compra de propiedades y equipos		(11.347.937)	(9.897.647)
		(12.683.630)	(25.875.483)
EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Abonos a capital obligaciones financieras	12	(28.206.670)	(19.073.594)
Aumento obligaciones financieras	12	10.000.000	-
Dividendos pagados en efectivo		(1.081.467)	(3.532.613)
		(19.288.137)	(22.606.207)
EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
		6.156.942	(14.446.377)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO		31.941.947	73.375.612
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio no realizada sobre efectivo mantenido		298.213	(499.790)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO		\$ 38.397.102	58.429.445

Véanse las notas que hacen parte integral de la información financiera intermedia condensada separada.

Firmado digitalmente por
 ANDRES LOPEZ VALDERRAMA
 Fecha: 2025.11.14 14:17:22 -05'00'
 Andrés López Valderrama
 Representante Legal


 Firmado digitalmente por MARTHA LUCIA PAEZ
 Fecha: 2025.11.14 13:42:52 -05'00'
 Martha Lucia Páez
 Contadora Pública
 T.P. 77620 - T

Digitally signed by DIEGO ALEJANDRO CORREDOR ORTIZ
 Date: 2025.11.14 13:33:29 -05'00'
 Diego Alejandro Corredor Ortiz
 Revisor Fiscal
 T.P. 199078 - T

Miembro de KPMG S.A.S.
 (Véase mi informe del 14 de noviembre de 2025)