

**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 periodo de tres meses terminado el 31 de marzo de 2023 y 2022  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

<u>Nota</u>	<u>1 de enero a 31 de marzo de 2023</u>	<u>1 de enero a 31 de marzo de 2022</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Resultado del periodo</b>	\$ (5.879.152)	(6.022.664)
Ajustes para conciliar el resultado del periodo con el efectivo neto (usado en) las actividades de operación:		
Depreciaciones propiedad y equipo	15a) 1.601.197	1.706.074
Amortizaciones intangibles	15a) 807.926	942.973
Deterioro cuentas por cobrar	4 57.136	478.638
Recuperación deterioro cuentas por cobrar	4 (37.730)	(327.550)
Intereses causados obligaciones financieras	9 5.412.889	2.788.644
Recuperación provisiones cuentas por pagar	(114.549)	(570.873)
(Utilidad) pérdida en el método de la participación, neto	15e) (925.127)	92.393
Utilidad por valorización de inversiones en otros activos financieros	14b) (31.885)	(25.236)
Intereses no monetarios pasivo contractual	15c) 13.293	6.575
Gasto impuesto a las ganancias, neto	15d) 684.599	851.061
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre efectivo mantenido	(43.205)	(75.883)
	<u>1.545.392</u>	<u>(155.848)</u>
<b>Cambios en activos y pasivos operacionales:</b>		
Cuentas por cobrar	640.058	3.190.944
Inventarios	441.666	(233.650)
Otros activos no financieros	(924.650)	27.753
Impuestos, neto	(71.195)	(11.849)
Cuentas por pagar	(13.225.890)	(13.312.224)
Beneficios a empleados	-	6.000
Ingresos anticipados	14.779.240	6.978.345
Provisiones	(2.110)	-
Intereses pagados por obligaciones financieras	9 (3.714.037)	(1.777.325)
Pago de impuesto a la renta	5 (656.574)	(383.151)
<b>EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<u>(1.188.100)</u>	<u>(5.671.005)</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Redención de inversiones en otros activos financieros	9.461	5.379
Préstamo a subordinadas	4b) (61.556)	(84.769)
Compra de intangibles	-	(636.998)
Compra de propiedades y equipo	(154.505)	(7.972)
<b>EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<u>(206.600)</u>	<u>(724.360)</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Abonos a capital obligaciones financieras	9 (5.348.769)	(628.496)
<b>EFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<u>(5.348.769)</u>	<u>(628.496)</u>
<b>DISMINUCIÓN NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>(6.743.469)</b>	<b>(7.023.861)</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO</b>	56.135.864	30.411.316
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre efectivo mantenido	43.205	75.883
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	\$ <u>49.435.600</u>	<u>23.463.338</u>

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

ANDRES LOPEZ VALDERRAMA  
Firmado digitalmente por ANDRES LOPEZ VALDERRAMA  
Fecha: 2023.05.15 22:09:15 -05'00'

Andrés López Valderrama  
Representante Legal

DIANA MILENA VARGAS ARCILA  
Firmado digitalmente por DIANA MILENA VARGAS ARCILA  
Fecha: 2023.05.15 22:09:37 -05'00'

Diana Milena Vargas Arcila  
Contador Público  
T.P. 133072 - T

DIEGO ALEJANDRO CORREDOR ORTIZ  
Firmado digitalmente por DIEGO ALEJANDRO CORREDOR ORTIZ  
Fecha: 2023.05.15 21:37:40 -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 2023)