

LA NACIÓN Y SUBSIDIARIAS
Estado Consolidado de Flujo de Efectivo
Al 31 de marzo de 2025
(En Miles de colones)

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Ganancia neta consolidada del período (5,476,195)

Partidas que no requieren (proveen) efectivo

Depreciaciones 357,556
Amortización por derecho de uso 24,358
Pérdida (ganacia) en venta de activos 8,581,965
Gasto por intereses 445,797
Impuesto sobre la renta diferido (2,545,104)

Cambios en el capital de trabajo

Cuentas y efectos por cobrar (425,305)
Inventarios 40,184
Gastos pagados por anticipado y otros activos 1,104
Cuentas por pagar comerciales 82,756
Ingresos diferidos 187,073
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar (18,618)

Efectivo (usado en) provisto por las actividades de operación 1,255,572

Intereses pagados (445,797)

Efectivo neto usado en las actividades de operación 809,775

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Liquidaciones de inversiones a valor razonable con cambios en resultados (128,509)
Aportes a inversiones en asociadas y otras participaciones (7,529,458)
Efectos por cobrar a largo plazo 57,090
Adiciones de inmuebles, maquinaria y equipo y otros activos (23,520)
Efecto por retiro de activos productivos 8,814,066

Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de inversión 1,189,668

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Nuevos documentos por pagar 6,719,013
Cancelación de documentos por pagar
Dividendos pagados
Amortización en obligaciones por derecho de uso (22,005)

Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento 6,697,008

AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO 8,696,451

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO 471,649

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO 9,168,100

Pedro M. Abreu Jiménez
Representante Legal

Andrea Suárez Fonseca
Gerente Financiera

Brayner Sánchez Moya
Jefe de Contabilidad

Céd. 3101002648

LA NACION SOCIEDAD ANONIMA

Atención: Superintendencia General de
Entidades Financieras SUGEFAL

Registro Profesional: 39545

Contador: Brayner Esteban Sánchez Moya

Estado de Flujos de Efectivo

2025-04-30 09:58:24 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES

VERIFICACIÓN: ot6HZS4K
<https://timbres.contador.co.cr>