

**LA NACION Y SUBSIDIARIAS**  
Estado Consolidado de Flujo de Efectivo  
30 de septiembre de 2023  
(En Miles de colones)

**Septiembre 2023**

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

|                                                           |               |
|-----------------------------------------------------------|---------------|
| Ganancia neta consolidada del período                     | 3,083         |
| Depreciaciones                                            | -326          |
| Impuesto sobre la renta diferido - neto                   | -58           |
| Ingresos diferidos                                        | -47           |
| Inventarios                                               | 396           |
| Gastos pagados por anticipado                             | -1,161        |
| Cuentas por pagar comerciales                             | -4,004        |
| Activo por derecho de uso                                 | 48            |
| Otros activos                                             | -3,256        |
| Provisión impuesto sobre renta                            | 3,554         |
| <b>Efectivo generado por las actividades de operacion</b> | <b>-1,770</b> |

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION**

|                                                                               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Inversiones negociables a valor razonable                                     | 2,588         |
| Efectos por cobrar a largo plazo                                              | -3,251        |
| Propiedad, planta y equipo                                                    | -1,855        |
| <b>Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de inversión</b> | <b>-2,518</b> |

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

|                                                                     |              |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|
| Cancelación obligaciones por derecho de uso                         | 426          |
| Disminución Financiamiento                                          | 4,042        |
| <b>Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento</b> | <b>4,468</b> |

|                                                                     |     |
|---------------------------------------------------------------------|-----|
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIV | 180 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO           | 626 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO            | 446 |

---

**Pedro M. Abreu Jiménez**  
Representante Legal

---

**Andrea Suárez Fonseca**  
Gerente Financiera

---

**Raquel Contreras Otarola**  
Jefa de Contabilidad