

LA NACIÓN, S.A.
 Estado de Flujo de Efectivo
 Al 30 de junio de 2025
 (En Miles de colones)

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Ganancia neta consolidada del período	111,042
Partidas que no requieren (proveen) efectivo	
Depreciaciones	288,735
Amortización por derecho de uso	24,548
Diferencias en cambio no realizadas	18,469
Pérdida (ganancia) en venta de activos	596,553
Gasto por intereses	(19,863)
Impuesto sobre la renta diferido	(27,010)
Cambios en el capital de trabajo	
Cuentas y efectos por cobrar	(42,389)
Inventarios	(225,265)
Gastos pagados por anticipado y otros activos	37,640
Cuentas por pagar comerciales	(152,245)
Ingresos diferidos	(873,273)
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	57,390
Efectivo (usado en) provisto por las actividades de operación	
Intereses pagados	930,663
Efectivo neto usado en las actividades de operación	
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Nuevas Inversiones al vencimiento	4,212
Retiro de Activos por derecho de uso	274,245
Liquidaciones de inversiones a valor razonable con cambios en resultados	(42,195)
Aportes a inversiones en asociadas y otras participaciones	(15,729)
Efectos por cobrar a largo plazo	389
Adiciones de inmuebles, maquinaria y equipo y otros activos	(8,969,889)
Efecto por retiro de activos productivos	(9,248,202)
Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de inversión	
	220,923
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Nuevos documentos por pagar	(9,015,000)
Amortización de documentos por pagar	(27,008)
Cancelación de bonos por pagar CP	(206,194)
Amortización en obligaciones por derecho de uso	(9,168,100)
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	198,211
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO	(8,969,889)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	9,168,100

Pedro M. Abreu Jiménez
 Representante Legal

Brayner Sánchez Moya
 Jefe de Contabilidad

Andrea Suárez Fonseca
 Gerente Financiera

Céd. 3101002648
 LA NACION SOCIEDAD ANONIMA
 Atención: Superintendencia General de
 Valores
 Registro Profesional: 39545
 Contador: Brayner Esteban Sánchez Moya
 Estado de Flujo de Efectivo
 2025-07-23 15:46:41-0600



TIMBRE 300.0 COLONES

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