

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO DE CAFÉ S.A. - ALMACAFÉ  
 ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
 (Expresado en miles de pesos)

ACTIVO	Nota	31 de diciembre	
		2022	2021
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6	\$ 11.713.619	\$ 15.469.126
INVERSIONES			
Inversiones negociables	7	234.379	820.024
Inversiones disponibles para la venta	7	2.176.604	1.970.633
Inversiones en asociadas	8	991.920	991.920
		<u>3.402.903</u>	<u>3.782.577</u>
CUENTAS POR COBRAR	9		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		15.151.481	14.140.638
Deterioro		(6.002)	(5.589)
		<u>15.145.479</u>	<u>14.135.049</u>
ACTIVOS POR IMPUESTOS			
Activos por impuestos corrientes	10	4.577.544	2.673.504
Activos por impuestos diferidos	30	4.490.356	3.292.755
		<u>9.067.900</u>	<u>5.966.259</u>
PROPIEDADES Y EQUIPO - Neto	11		
Terrenos y construcciones		158.561.519	157.554.431
Construcciones en curso		1.222	180.435
Maquinaria y equipo en montaje		30.940	2.392.563
Equipo, muebles y enseres de oficina		9.897.969	9.662.240
Equipo de laboratorio científico		1.760.044	-
Equipo de computación		16.810.964	15.412.641
Vehículos		1.723.739	1.723.739
Equipo de movilización		1.871.806	1.903.888
Maquinaria		16.118.794	15.052.524
Depreciación acumulada		(43.992.192)	(40.710.248)
		<u>162.784.805</u>	<u>163.172.213</u>
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	12		
Gastos pagados por anticipado		754.208	782.938
Activos por derecho de uso		4.741.441	798.958
		<u>5.495.649</u>	<u>1.581.896</u>
<b>Total Activo</b>		<b>\$ <u>207.610.355</u></b>	<b>\$ <u>204.107.120</u></b>
<b>PASIVO</b>			
PASIVOS FINANCIEROS			
Depósitos y exigibilidades	13	\$ 1.198.458	\$ 384.882
Obligaciones financieras por arrendamientos	14	13.366.489	10.157.144
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	15	4.099.091	2.651.489
		<u>18.664.038</u>	<u>13.193.515</u>

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO DE CAFÉ S.A. - ALMACAFÉ  
ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
(Expresado en miles de pesos)

		31 de diciembre	
	Nota	2022	2021
<b>PASIVOS POR IMPUESTOS</b>			
Pasivos por impuestos corrientes	16	2.232.611	2.103.261
Pasivos por impuestos diferidos	30	29.351.116	24.257.383
		<u>31.583.727</u>	<u>26.360.644</u>
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	17		
Beneficios a corto plazo		4.859.681	5.144.776
Beneficios post-empleo		2.430.455	2.992.437
Beneficios a largo plazo		2.116.507	2.610.406
		<u>9.406.643</u>	<u>10.747.619</u>
<b>PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES</b>	18		
Demandas y litigios		240.000	765.039
<b>OTROS PASIVOS</b>	19		
Ingresos recibidos por anticipado		326.396	-
<b>Total Pasivo</b>		<u>60.220.804</u>	<u>51.066.817</u>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	20	14.472.357	14.472.357
<b>RESERVAS</b>	21		
Reserva legal		2.687.755	2.386.844
Reserva estatutaria		5.159.689	4.858.778
Reserva ocasional		-	1.686.258
		<u>7.847.444</u>	<u>8.931.880</u>
<b>UTILIDADES RETENIDAS</b>	22	133.771.556	133.771.556
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL ACUMULADO</b>		(5.458.342)	(5.544.758)
<b>UTILIDAD INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO</b>			
Resultado del ejercicio		(3.449.435)	1.322.852
Otro resultado integral	31	205.971	86.416
		<u>(3.243.464)</u>	<u>1.409.268</u>
<b>Total Patrimonio</b>		<u>147.389.551</u>	<u>153.040.303</u>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<u>\$ 207.610.355</u>	<u>\$ 204.107.120</u>

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.

OCTAVIO  
CASTILLA  
GUTIERREZ

Firmado digitalmente  
por OCTAVIO CASTILLA  
GUTIERREZ  
Fecha: 2023.02.22  
14:35:06 -05'00'

OCTAVIO CASTILLA GUTIERREZ  
Representante Legal

JOHN  
JAIRO  
NIÑO JOYA

Firmado digitalmente  
por JOHN JAIRO NIÑO  
JOYA  
Fecha: 2023.02.22  
14:26:18 -05'00'

JOHN JAIRO NIÑO JOYA  
Contador  
Tarjeta profesional No. 77549 -T

MARY LUZ  
MARTINEZ  
MERCHAN

Firmado digitalmente  
por MARY LUZ  
MARTINEZ MERCHAN  
Fecha: 2023.02.22  
18:48:41 -05'00'

MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN  
Revisor Fiscal  
Tarjeta profesional No. 127723-T  
Miembro de BDO Audit S.A.S. BIC  
(Ver mi informe adjunto)

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO DE CAFÉ S.A. - ALMACAFÉ  
 ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
 (Expresado en miles de pesos)

	Nota	31 de diciembre	
		2022	2021
Ingresos de actividades ordinarias	23	\$ 83.227.223	\$ 80.943.491
Otros ingresos	24	<u>3.708.212</u>	<u>3.309.533</u>
<b>Total Ingresos</b>		<b><u>86.935.435</u></b>	<b><u>84.253.024</u></b>
Gastos por beneficios a los empleados	25	40.263.479	38.881.138
Gastos por depreciación y amortización	26	6.992.392	7.830.246
Gastos (ingresos) financieros - Neto	27	363.424	256.252
Otros gastos	28	<u>38.758.928</u>	<u>32.249.881</u>
<b>Total Gastos</b>		<b><u>86.378.223</u></b>	<b><u>79.217.517</u></b>
Resultado antes de impuestos		<u>557.212</u>	<u>5.035.507</u>
Impuesto a las ganancias corriente	29	110.515	1.932.449
Impuesto a las ganancias diferido	30	<u>3.896.132</u>	<u>1.780.206</u>
Total gasto por impuestos a las ganancias		<u>4.006.647</u>	<u>3.712.655</u>
(Pérdida) Ganancia procedente de operaciones continuadas		<u>(3.449.435)</u>	<u>1.322.852</u>
<b>(Pérdida) Ganancia del ejercicio</b>		<b><u>(3.449.435)</u></b>	<b><u>1.322.852</u></b>
(Pérdida) Ganancia, atribuible a los propietarios de la controladora		<u>(3.449.435)</u>	<u>1.322.852</u>
OTRO RESULTADO INTEGRAL - Neto de impuestos			
Componentes de otro resultado integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos			
Otro resultado integral, neto de impuestos, pérdidas de inversiones en instrumentos de patrimonio	31	<u>205.971</u>	<u>86.416</u>
Total otro resultado integral que no se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos		<u>205.971</u>	<u>86.416</u>
Total otro resultado integral		<u>205.971</u>	<u>86.416</u>
Resultado integral total		<u>(3.243.464)</u>	<u>1.409.268</u>
Resultado integral atribuible a los propietarios de la controladora		<u>\$ (3.243.464)</u>	<u>\$ 1.409.268</u>

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO DE CAFÉ S.A. - ALMACAFÉ  
 ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
 (Expresado en miles de pesos)

	Nota	31 de diciembre 2022	2021
(Pérdidas) Ganancias por acción (en pesos colombianos)		Acciones ordinarias	Acciones ordinarias
(Pérdida) Ganancia por acción básica:			
(Pérdida) Ganancia por acción básica en operaciones continuadas		(238,35)	91,41
<b>Total (pérdida) ganancia básica por acción</b>		<b>(238,35)</b>	<b>91,41</b>
(Pérdida) Ganancia por acción diluida:			
(Pérdida) ganancia diluida por acción procedente de operaciones continuadas		(238,35)	91,41
<b>Total (pérdida) ganancia por acción diluida</b>		<b>(238,35)</b>	<b>91,41</b>

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.

OCTAVIO  
CASTILLA  
GUTIERREZ

Firmado digitalmente por  
OCTAVIO CASTILLA  
GUTIERREZ  
Fecha: 2023.02.22 14:35:55  
-05'00'

OCTAVIO CASTILLA GUTIERREZ  
Representante Legal

JOHN JAIRO  
NIÑO JOYA

Firmado digitalmente  
por JOHN JAIRO NIÑO  
JOYA  
Fecha: 2023.02.22  
14:27:02 -05'00'

JOHN JAIRO NIÑO JOYA  
Contador  
Tarjeta profesional No. 77549 -T

MARY LUZ  
MARTINEZ  
MERCHAN

Firmado digitalmente  
por MARY LUZ  
MARTINEZ MERCHAN  
Fecha: 2023.02.22  
18:49:06 -05'00'

MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN  
Revisor Fiscal  
Tarjeta profesional No. 127723-T  
Miembro de BDO Audit S.A.S. BIC  
(Ver mi informe adjunto)

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO DE CAFÉ S.A. - ALMACAFÉ  
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
(Expresado en miles de pesos)

	Capital social	Reservas (Nota 21)				Resultado del ejercicio	Otro resultado integral	Utilidades retenidas (Nota 22)		Total patrimonio
		Reserva legal	Reserva estatutaria	Reserva ocasional	Total reservas			Resultados acumulados ejercicios anteriores	Ajuste aplicación por primera vez NCIF	
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020</b>	<b>14.472.357</b>	<b>1.961.892</b>	<b>4.433.826</b>	<b>836.353</b>	<b>7.232.071</b>	<b>4.249.524</b>	<b>(5.544.758)</b>	-	<b>133.771.556</b>	<b>154.180.750</b>
Apropiaciones	-	424.952	424.952	849.905	1.699.809	(4.249.524)	-	2.549.715	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	(2.549.715)	-	(2.549.715)
Otro resultado integral del ejercicio	-	-	-	-	-	-	86.416	-	-	86.416
Resultado del ejercicio, neto	-	-	-	-	-	1.322.852	-	-	-	1.322.852
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>	<b>14.472.357</b>	<b>2.386.844</b>	<b>4.858.778</b>	<b>1.686.258</b>	<b>8.931.880</b>	<b>1.322.852</b>	<b>(5.458.342)</b>	-	<b>133.771.556</b>	<b>153.040.303</b>
Apropiaciones	-	300.911	300.911	(1.686.258)	(1.084.436)	(1.322.852)	-	2.407.288	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	(2.407.288)	-	(2.407.288)
Otro resultado integral del ejercicio	-	-	-	-	-	-	205.971	-	-	205.971
Resultado del ejercicio, neto	-	-	-	-	-	(3.449.435)	-	-	-	(3.449.435)
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>\$ 14.472.357</b>	<b>\$ 2.687.755</b>	<b>\$ 5.159.689</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 7.847.444</b>	<b>\$ (3.449.435)</b>	<b>\$ (5.252.371)</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 133.771.556</b>	<b>\$ 147.389.551</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

OCTAVIO CASTILLA  
GUTIERREZ  
Firmado digitalmente por OCTAVIO CASTILLA GUTIERREZ  
Fecha: 2023.02.22 14:38:41 -05'00'

OCTAVIO CASTILLA GUTIERREZ  
Representante Legal

JOHN JAIRO  
NIÑO JOYA  
Firmado digitalmente por JOHN JAIRO NIÑO JOYA  
Fecha: 2023.02.22 14:27:58 -05'00'

JOHN JAIRO NIÑO JOYA  
Contador  
Tarjeta profesional No. 77549 -T

MARY LUZ  
MARTINEZ  
MERCHAN  
Firmado digitalmente por MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN  
Fecha: 2023.02.22 18:49:51 -05'00'

MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN  
Revisor Fiscal  
Tarjeta profesional No. 127723-T  
Miembro de BDO Audit S.A.S. BIC  
(Ver mi informe adjunto)

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO DE CAFÉ S.A. - ALMACAFÉ  
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO - MÉTODO INDIRECTO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
(En miles de pesos colombianos)

	31 de diciembre	
	2022	2021
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
Resultado del ejercicio, neto	\$ (3.449.435)	\$ 1.322.852
Ajustes para conciliar la ganancia		
Impuestos a las ganancias corriente y diferido	4.006.647	3.712.655
Depreciación y amortización	6.992.392	7.830.246
Ajustes por deterioro	412	(19.502)
Provisiones	(525.039)	229.239
Pérdidas del valor razonable	2.549	9.947
Otros ajustes para los que los efectos sobre el efectivo son flujos de efectivo de inversión o financiación	(4.453.546)	(7.092)
Cambios en el capital de trabajo		
(Incremento) de cuentas por cobrar	(1.013.383)	(2.799.046)
(Incremento) de activos por impuestos corrientes	(1.904.040)	(984.494)
(Incremento) en otros activos no financieros	(2.150.839)	(2.016.781)
Incremento de cuentas por pagar	1.447.603	1.272.119
Incremento (Disminución) de pasivos por impuestos corrientes	18.835	(1.931.027)
(Disminución) Incremento de beneficios a empleados	(1.340.976)	401.220
Incremento en depósitos y exigibilidades	813.576	220.811
Incremento en otros pasivos	326.396	-
Total ajustes para conciliar la ganancia	2.220.587	5.918.295
Flujo neto de efectivo proveniente de actividades de operación	(1.228.848)	7.241.147
<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>		
(Adquisición) Venta de inversiones en títulos de deuda y de patrimonio	583.096	566.396
Importes procedentes de la venta de propiedades y equipo	50	1.179.200
Compras de propiedades y equipo	(3.379.987)	(3.821.609)
Dividendos recibidos	405.548	261.806
Intereses recibidos	2.541	4.202
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	(2.388.752)	(1.810.005)
<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>		
Importes procedentes de préstamos por leasing financiero	5.448.129	2.520.094
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	67.269	119.220
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	(2.238.785)	(2.571.917)
Dividendos pagados	(2.407.288)	(2.549.714)
Intereses pagados	(1.072.635)	(464.012)
Flujo neto de efectivo (utilizado en) de actividades de financiamiento	(203.310)	(2.946.329)

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO DE CAFÉ S.A. - ALMACAFÉ  
 ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO - MÉTODO INDIRECTO  
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
 (En miles de pesos colombianos)

	31 de diciembre	
	2022	2021
Aumento neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	<u>(3.820.910)</u>	<u>2.484.813</u>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	<u>65.403</u>	<u>(15.906)</u>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:</b>		
Aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo	(3.755.507)	2.468.907
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<u>15.469.126</u>	<u>13.000.219</u>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<u>\$ 11.713.619</u>	<u>\$ 15.469.126</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

OCTAVIO  
 CASTILLA  
 GUTIERREZ

Firmado digitalmente  
 por OCTAVIO  
 CASTILLA GUTIERREZ  
 Fecha: 2023.02.22  
 14:37:24 -05'00'

OCTAVIO CASTILLA GUTIERREZ  
 Representante Legal

JOHN JAIRO  
 NIÑO JOYA

Firmado digitalmente  
 por JOHN JAIRO NIÑO  
 JOYA  
 Fecha: 2023.02.22  
 14:28:08 -05'00'

JOHN JAIRO NIÑO JOYA  
 Contador  
 Tarjeta profesional No. 77549 -T

MARY LUZ  
 MARTINEZ  
 MERCHAN

Firmado digitalmente  
 por MARY LUZ  
 MARTINEZ MERCHAN  
 Fecha: 2023.02.22  
 18:49:57 -05'00'

MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN  
 Revisor Fiscal  
 Tarjeta profesional No. 127723-T  
 Miembro de BDO Audit S.A.S. BIC  
 (Ver mi informe adjunto)