

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO DE CAFÉ S.A. - ALMACAFÉ
ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Expresado en miles de pesos)

ACTIVO	Nota	31 de diciembre	
		2023	2022
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6		
Efectivo		\$ 3.491.732	\$ 2.071.670
Equivalentes al efectivo		<u>7.142.233</u>	<u>9.641.949</u>
		<u>10.633.965</u>	<u>11.713.619</u>
INVERSIONES			
Inversiones negociables	7	-	234.379
Inversiones disponibles para la venta	7	2.273.223	2.176.604
Inversiones en asociadas	8	<u>991.920</u>	<u>991.920</u>
		<u>3.265.143</u>	<u>3.402.903</u>
CUENTAS POR COBRAR	9		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		13.799.109	15.151.481
Deterioro		<u>(8.562)</u>	<u>(6.002)</u>
		<u>13.790.547</u>	<u>15.145.479</u>
ACTIVOS POR IMPUESTOS			
Activos por impuestos corrientes	10	2.465.429	4.577.544
Activos por impuestos diferidos	31	<u>4.835.481</u>	<u>4.490.356</u>
		<u>7.300.910</u>	<u>9.067.900</u>
ACTIVOS MANTENIDOS PARA LA VENTA	11		
Mercancías		<u>1.914.894</u>	<u>-</u>
PROPIEDADES Y EQUIPO - Neto	12		
Terrenos y construcciones		161.319.062	158.561.519
Construcciones en curso		-	1.222
Maquinaria y equipo en montaje		-	30.940
Equipo, muebles y enseres de oficina		9.946.809	9.897.969
Equipo de laboratorio científico		1.760.044	1.760.044
Equipo de computación		16.597.297	16.810.964
Vehículos		1.723.739	1.723.739
Equipo de movilización		1.910.064	1.871.806
Maquinaria		17.283.417	16.118.794
Depreciación acumulada		<u>(47.696.407)</u>	<u>(43.992.192)</u>
		<u>162.844.025</u>	<u>162.784.805</u>
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	13		
Gastos pagados por anticipado		946.876	754.208
Activos por derecho de uso - Neto		<u>4.455.867</u>	<u>4.741.441</u>
		<u>5.402.743</u>	<u>5.495.649</u>
Total Activo		\$ <u>205.152.227</u>	\$ <u>207.610.355</u>

PASIVOS FINANCIEROS			
Depósitos y exigibilidades	14	\$ 1.109.365	\$ 1.198.458
Obligaciones financieras	15	12.087.008	13.366.489
Acreeedores comerciales y otras cuentas por pagar	16	3.494.532	4.099.091
		<u>16.690.905</u>	<u>18.664.038</u>
PASIVOS POR IMPUESTOS			
Pasivos por impuestos corrientes	17	3.039.799	2.232.611
Pasivos por impuestos diferidos	31	28.968.077	29.351.116
		<u>32.007.876</u>	<u>31.583.727</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			
Beneficios a corto plazo	18	4.955.412	4.859.681
Beneficios post-empleo		3.047.000	2.430.455
Beneficios a largo plazo		2.509.169	2.116.507
		<u>10.511.581</u>	<u>9.406.643</u>
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES			
Demandas y litigios	19	625.598	240.000
OTROS PASIVOS			
Ingresos recibidos por anticipado	20	-	326.396
Total Pasivo		<u>59.835.960</u>	<u>60.220.804</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL			
	21	<u>14.472.357</u>	<u>14.472.357</u>
RESERVAS			
Reserva legal	22	2.687.755	2.687.755
Reserva estatutaria		5.159.689	5.159.689
Reserva ocasional		-	-
		<u>7.847.444</u>	<u>7.847.444</u>
UTILIDADES RETENIDAS			
	23	<u>133.771.556</u>	<u>133.771.556</u>
OTRO RESULTADO INTEGRAL ACUMULADO			
		<u>(5.252.371)</u>	<u>(5.458.342)</u>
UTILIDAD INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO			
Resultado del ejercicio, neto		(2.169.903)	(3.449.435)
Otro resultado integral	31	96.619	205.971
		<u>(2.073.284)</u>	<u>(3.243.464)</u>
Total Patrimonio		<u>145.316.267</u>	<u>147.389.551</u>
Total Pasivo y Patrimonio		<u>\$ 205.152.227</u>	<u>\$ 207.610.355</u>

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

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Firmado digitalmente por IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Fecha: 2024.02.27 18:24:53 -05'00'

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Representante Legal

JOHN JAIRO NIÑO JOYA
Firmado digitalmente por JOHN JAIRO NIÑO JOYA
Fecha: 2024.02.27 18:18:32 -05'00'

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

MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN
Firmado digitalmente por MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN
Fecha: 2024.02.27 13:47:57 -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)

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO DE CAFÉ S.A. - ALMACAFÉ
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Expresado en miles de pesos)

	Nota	31 de diciembre	
		2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	24	\$ 104.744.056	\$ 83.227.223
Otros ingresos	25	3.839.952	3.708.212
Total Ingresos		108.584.008	86.935.435
Gastos por beneficios a los empleados	26	47.362.158	40.263.479
Gastos por depreciación y amortización	27	7.958.198	6.992.392
Gastos (ingresos) financieros - Neto	28	590.322	363.424
Otros gastos	29	51.505.869	38.758.928
Total Gastos		107.416.547	86.378.223
Resultado antes de impuestos		1.167.461	557.212
Impuesto a las ganancias corriente	30	4.065.528	110.515
Impuesto a las ganancias diferido	31	(728.164)	3.896.132
Total gasto por impuestos a las ganancias		3.337.364	4.006.647
(Pérdida) Ganancia procedente de operaciones continuadas		(2.169.903)	(3.449.435)
(Pérdida) Ganancia del ejercicio		(2.169.903)	(3.449.435)
Pérdida, atribuible a los propietarios de la controladora		(2.169.903)	(3.449.435)
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	32	96.619	205.971
Total otro resultado integral que no se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos		96.619	205.971
Total otro resultado integral		96.619	205.971
Resultado integral total		(2.073.284)	(3.243.464)
Resultado integral atribuible a los propietarios de la controladora		\$ (2.073.284)	\$ (3.243.464)
Pérdidas por acción (en pesos colombianos)		Acciones ordinarias	Acciones ordinarias
Pérdida por acción básica:			
Pérdida por acción básica en operaciones continuadas		(149,93)	(238,35)
Total pérdida básica por acción		(149,93)	(238,35)

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

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Firmado digitalmente por IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Fecha: 2024.02.27 18:25:49 -05'00'

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Representante Legal

JOHN JAIRO NIÑO JOYA
Firmado digitalmente por JOHN JAIRO NIÑO JOYA
Fecha: 2024.02.27 18:19:32 -05'00'

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

MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN
Firmado digitalmente por MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN
Fecha: 2024.02.27 13:48:20 -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 NETO POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Expresado en miles de pesos)

	Capital social	Reservas (Nota 22)			Total reservas	Resultado del ejercicio	Otro resultado integral	Utilidades retenidas (Nota 23)		Total patrimonio
		Reserva legal	Reserva estatutaria	Reserva ocasional				Resultados acumulados ejercicios anteriores	Ajuste aplicación por primera vez NCIF	
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	14.472.357	2.386.844	4.858.778	1.686.258	8.931.880	1.322.852	(5.458.342)	-	133.771.556	153.040.303
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)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	14.472.357	2.687.755	5.159.689	-	7.847.444	(3.449.435)	(5.252.371)	-	133.771.556	147.389.551
Apropiaciones	-	-	-	-	-	3.449.435	-	(3.449.435)	-	-
Otro resultado integral del ejercicio	-	-	-	-	-	-	96.619	-	-	96.619
Resultado del ejercicio, neto	-	-	-	-	-	(2.169.903)	-	-	-	(2.169.903)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	\$ 14.472.357	\$ 2.687.755	\$ 5.159.689	\$ -	\$ 7.847.444	\$ (2.169.903)	\$ (5.155.752)	\$ (3.449.435)	\$ 133.771.556	\$ 145.316.267

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Firmado digitalmente por IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Fecha: 2024.02.27 18:26:27 -05'00'

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Representante Legal

JOHN JAIRO NIÑO JOYA
Firmado digitalmente por JOHN JAIRO NIÑO JOYA
Fecha: 2024.02.27 18:20:05 -05'00'

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

MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN
Firmado digitalmente por MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN
Fecha: 2024.02.27 13:48:38 -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 2023 Y 2022
(Expresado en miles de pesos)

	31 de diciembre	
	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Resultado del ejercicio, neto	\$ (2.169.903)	\$ (3.449.435)
Ajustes para conciliar la ganancia		
Impuestos a las ganancias corriente y diferido	3.337.364	4.006.647
Depreciación y amortización	7.958.198	6.992.392
Ajustes por deterioro	2.561	412
Provisiones	385.598	(525.039)
Pérdidas del valor razonable	(2.489)	2.549
Otros ajustes para los que los efectos sobre el efectivo son flujos de efectivo de inversión o financiación	999.766	(4.453.546)
Cambios en el capital de trabajo		
Disminución (Incremento) de cuentas por cobrar	1.351.105	(1.013.383)
Disminución (Incremento) de activos por impuestos corrientes	2.112.115	(1.904.040)
(Incremento) de activos disponibles para la venta	(1.914.894)	-
(Incremento) en otros activos no financieros	(2.812.798)	(2.150.839)
Incremento (Disminución) de cuentas por pagar	(604.558)	1.447.603
Incremento (Disminución) de pasivos por impuestos corrientes	(3.258.340)	18.835
Incremento (Disminución) de beneficios a empleados	1.104.938	(1.340.976)
Incremento (Disminución) en depósitos y exigibilidades	(89.093)	813.576
Incremento (Disminución) en otros pasivos	(326.396)	326.396
Total ajustes para conciliar la ganancia	<u>8.243.077</u>	<u>2.220.587</u>
Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de operación	<u>6.073.174</u>	<u>(1.228.848)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
(Adquisición) Venta de inversiones en títulos de deuda y de patrimonio	236.865	583.096
Importes procedentes de la venta de propiedades y equipo	-	50
Compras de propiedades y equipo	(4.149.676)	(3.379.987)
Dividendos recibidos	264.989	405.548
Intereses recibidos	<u>1.268</u>	<u>2.541</u>
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	<u>(3.646.554)</u>	<u>(2.388.752)</u>

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 2023 Y 2022
(Expresado en miles de pesos)

	31 de diciembre	
	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Importes procedentes de préstamos por leasing financiero	5.962.038	5.448.129
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	67.269
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	(7.241.519)	(2.238.785)
Dividendos pagados	-	(2.407.288)
Intereses pagados	(2.334.902)	(1.072.635)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	<u>(3.614.383)</u>	<u>(203.310)</u>
Disminución neta de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	<u>(1.187.763)</u>	<u>(3.820.910)</u>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	<u>108.109</u>	<u>65.403</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:		
Disminución neta en efectivo y equivalentes de efectivo	(1.079.654)	(3.755.507)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	<u>11.713.619</u>	<u>15.469.126</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>\$ 10.633.965</u>	<u>\$ 11.713.619</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Firmado digitalmente por IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Fecha: 2024.02.27 18:27:09 -05'00'

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Representante Legal

JOHN JAIRO NIÑO JOYA
Firmado digitalmente por JOHN JAIRO NIÑO JOYA
Fecha: 2024.02.27 18:20:37 -05'00'

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

MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN
Firmado digitalmente por MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN
Fecha: 2024.02.27 13:48:57 -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)