

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO DE CAFÉ S.A. - ALMACAFÉ
ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Expresado en miles de pesos)

ACTIVO	Nota	31 de diciembre	
		2024	2023
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6		
Efectivo		\$ 6.265.046	\$ 3.491.732
Equivalentes al efectivo		<u>13.036.769</u>	<u>7.142.233</u>
		<u>19.301.815</u>	<u>10.633.965</u>
INVERSIONES			
Inversiones disponibles para la venta	7	2.655.576	2.273.223
Inversiones en subsidiarias y asociadas	8	<u>2.291.920</u>	<u>991.920</u>
		<u>4.947.496</u>	<u>3.265.143</u>
CUENTAS POR COBRAR	9		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		20.543.913	13.799.109
Deterioro		<u>(469.931)</u>	<u>(8.562)</u>
		<u>20.073.982</u>	<u>13.790.547</u>
ACTIVOS POR IMPUESTOS			
Activos por impuestos corrientes	10	1.598.100	2.465.429
Activos por impuestos diferidos	31	<u>5.506.767</u>	<u>4.835.481</u>
		<u>7.104.867</u>	<u>7.300.910</u>
ACTIVOS MANTENIDOS PARA LA VENTA	11		
Mercancías		<u>-</u>	<u>1.914.894</u>
PROPIEDADES Y EQUIPO - Neto	12		
Terrenos y construcciones		161.319.062	161.319.062
Maquinaria y equipo en montaje		667.637	-
Equipo, muebles y enseres de oficina		10.587.169	9.946.809
Equipo de laboratorio científico		1.763.839	1.760.044
Equipo de computación		15.511.484	16.597.297
Vehículos		2.112.399	1.723.739
Equipo de movilización		1.995.320	1.910.064
Maquinaria		17.897.887	17.283.417
Depreciación acumulada		<u>(50.078.821)</u>	<u>(47.696.407)</u>
		<u>161.775.976</u>	<u>162.844.025</u>
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	13		
Gastos pagados por anticipado		-	946.876
Activos por derecho de uso - Neto		<u>3.336.385</u>	<u>4.455.867</u>
		<u>3.336.385</u>	<u>5.402.743</u>
Total Activo		<u>\$ 216.540.521</u>	<u>\$ 205.152.227</u>

PASIVOS FINANCIEROS				
Depósitos y exigibilidades	14	\$ 2.176.811	\$ 1.109.365	
Obligaciones financieras	15	9.363.532	12.087.008	
Acreeedores comerciales y otras cuentas por pagar	16	6.144.333	3.494.532	
		<u>17.684.676</u>	<u>16.690.905</u>	
PASIVOS POR IMPUESTOS				
Pasivos por impuestos corrientes	17	3.479.667	3.039.799	
Pasivos por impuestos diferidos	31	28.238.122	28.968.077	
		<u>31.717.789</u>	<u>32.007.876</u>	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
Beneficios a corto plazo	18	6.789.885	4.955.412	
Beneficios post-empleo		3.511.772	3.047.000	
Beneficios a largo plazo		3.299.006	2.509.169	
		<u>13.600.663</u>	<u>10.511.581</u>	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES				
Demandas y litigios	19	200.000	625.598	
Total Pasivo		<u>63.203.128</u>	<u>59.835.960</u>	
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	20	<u>14.472.357</u>	<u>14.472.357</u>	
RESERVAS	21			
Reserva legal		2.687.755	2.687.755	
Reserva estatutaria		5.159.689	5.159.689	
		<u>7.847.444</u>	<u>7.847.444</u>	
UTILIDADES RETENIDAS	22	<u>128.152.218</u>	<u>130.322.121</u>	
OTRO RESULTADO INTEGRAL ACUMULADO		<u>(5.155.752)</u>	<u>(5.252.371)</u>	
UTILIDAD INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO				
Resultado del ejercicio, neto		7.638.773	(2.169.903)	
Otro resultado integral	31	382.353	96.619	
		<u>8.021.126</u>	<u>(2.073.284)</u>	
Total Patrimonio		<u>153.337.393</u>	<u>145.316.267</u>	
Total Pasivo y Patrimonio		<u>\$ 216.540.521</u>	<u>\$ 205.152.227</u>	

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

Firmado digitalmente por
IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Fecha: 2025.02.28
16:58:35 -05'00'

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Representante Legal

ANDREA LUCERO RODRIGUEZ
BLANCO

Firmado digitalmente por
ANDREA LUCERO RODRIGUEZ BLANCO
Fecha: 2025.02.28 18:10:24
-05'00'

ANDREA L. RODRIGUEZ BLANCO
Contador (E)
Tarjeta profesional No.156731-T

MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN

Firmado digitalmente por
MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN
Fecha: 2025.02.28 19:36:53 -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 2024 Y 2023
(Expresado en miles de pesos)

		31 de diciembre	
	Nota	2024	2023
Ingresos de actividades ordinarias	23	\$ 127.022.352	\$ 104.744.056
Otros ingresos	24	5.905.947	3.839.952
Ingresos (gastos) financieros - Neto	25	183.177	(590.322)
Total Ingresos		133.111.476	107.993.686
Gastos por beneficios a los empleados	26	51.178.034	47.362.158
Gastos por depreciación y amortización	27	8.941.554	7.958.198
Otros gastos	28	58.626.148	51.505.869
Total Gastos		118.745.736	106.826.225
Resultado antes de impuestos		14.365.740	1.167.461
Impuesto a las ganancias corriente	29	8.128.208	4.065.528
Impuesto a las ganancias diferido	30	(1.401.241)	(728.164)
Total gasto por impuestos a las ganancias		6.726.967	3.337.364
Ganancia (Pérdida) procedente de operaciones continuadas		7.638.773	(2.169.903)
Ganancia (Pérdida) Ganancia del ejercicio		7.638.773	(2.169.903)
Pérdida, atribuible a los propietarios de la controladora		7.638.773	(2.169.903)
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	382.353	96.619
Total otro resultado integral que no se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos		382.353	96.619
Total otro resultado integral		382.353	96.619
Resultado integral total		8.021.126	(2.073.284)
Pérdida, atribuible a los propietarios de la controladora		\$ 8.021.126	\$ (2.073.284)
Ganancias (Pérdidas) por acción (en pesos colombianos)		Acciones ordinarias	Acciones ordinarias
Ganancia (Pérdida) por acción básica:			
Ganancia (Pérdida) por acción básica en operaciones continuadas		527,82	(149,93)
Total Ganancia (Pérdida) básica por acción		527,82	(149,93)

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


Firmado digitalmente
por IVAN ANDRES
GALINDO
HERNANDEZ
Fecha: 2025.02.28
16:59:24 -05'00'

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Representante Legal

ANDREA
LUCERO
RODRIGUEZ
BLANCO

Firmado digitalmente
por ANDREA LUCERO
RODRIGUEZ BLANCO
Fecha: 2025.02.28
18:10:47 -05'00'

ANDREA L. RODRIGUEZ BLANCO
Contador (E)
Tarjeta profesional No.156731-T

MARY LUZ
MARTINEZ
MERCHAN

Firmado digitalmente por MARY LUZ
MARTINEZ MERCHAN
Fecha: 2025.02.28 19:37:19 -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 2024 Y 2023
(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	Total reservas			Resultados acumulados ejercicios anteriores	Ajuste aplicación por primera vez NCIF	
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
Apropiaciones	-	-	-	-	2.169.903	-	(2.169.903)	-	-
Otro resultado integral del ejercicio	-	-	-	-	-	382.353	-	-	382.353
Resultado del ejercicio, neto	-	-	-	-	7.638.773	-	-	-	7.638.773
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	\$ 14.472.357	\$ 2.687.755	\$ 5.159.689	\$ 7.847.444	\$ 7.638.773	\$ (4.773.399)	\$ (5.619.338)	\$ 133.771.556	\$ 153.337.393

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.



Firmado digitalmente por IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Fecha: 2025.02.28
16:59:49 -05'00'

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Representante Legal

ANDREA LUCERO RODRIGUEZ BLANCO



Firmado digitalmente por ANDREA LUCERO RODRIGUEZ BLANCO
Fecha: 2025.02.28 18:11:02
-05'00'

ANDREA L. RODRIGUEZ BLANCO
Contador (E)
Tarjeta profesional No.156731-T

MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN



Firmado digitalmente por MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN
Fecha: 2025.02.28 19:37:57 -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 FLUJOS DE EFECTIVO - MÉTODO INDIRECTO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Expresado en miles de pesos)

	31 de diciembre	
	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Resultado del ejercicio, neto	\$ 7.638.773	\$ (2.169.903)
Ajustes para conciliar la ganancia		
Impuestos a las ganancias corriente y diferido	6.726.967	3.337.364
Depreciación y amortización	8.941.554	7.958.198
Ajustes por deterioro	461.369	2.561
Provisiones	(425.598)	385.598
Pérdidas del valor razonable	-	(2.489)
Otros ajustes para los que los efectos sobre el efectivo son flujos de efectivo de inversión o financiación	870.082	999.766
Cambios en el capital de trabajo		
(Incremento) Disminución de cuentas por cobrar	(6.744.475)	1.351.105
Disminución de activos por impuestos corrientes	867.329	2.112.115
Disminución (Incremento) de activos disponibles para la venta	1.914.894	(1.914.894)
(Incremento) en otros activos no financieros	(2.434.595)	(2.812.798)
Incremento (Disminución) de cuentas por pagar	2.649.801	(604.558)
(Disminución) de pasivos por impuestos corrientes	(7.688.340)	(3.258.340)
Incremento de beneficios a empleados	3.089.082	1.104.938
Incremento (Disminución) en depósitos y exigibilidades	1.067.446	(89.093)
(Disminución) en otros pasivos	-	(326.396)
Total ajustes para conciliar la ganancia	9.295.516	8.243.077
Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de operación	16.934.289	6.073.174
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
(Adquisición) Venta de inversiones en títulos de deuda y de patrimonio	(1.300.000)	236.865
Importes procedentes de la venta de propiedades y equipo	32.060	-
Compras de propiedades y equipo	(2.888.542)	(4.149.676)
Dividendos recibidos	306.364	264.989
Intereses recibidos	1.340	1.268
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	(3.848.778)	(3.646.554)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Importes procedentes de préstamos por leasing financiero	488.202	5.962.038
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	(3.211.678)	(7.241.519)
Intereses pagados	(1.692.253)	(2.334.902)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	(4.415.729)	(3.614.383)
Incremento (Disminución) neta de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	8.669.782	(1.187.763)

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 2024 Y 2023
(Expresado en miles de pesos)

	31 de diciembre	
	2024	2023
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	(1.932)	108.109
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:		
Incremento (Disminución) neta en efectivo y equivalentes de efectivo	8.667.850	(1.079.654)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	10.633.965	11.713.619
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 19.301.815	\$ 10.633.965

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Firmado digitalmente por
IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Fecha: 2025.02.28 17:00:33 -05'00'

IVAN ANDRES GALINDO HERNANDEZ
Representante Legal

ANDREA LUCERO RODRIGUEZ BLANCO

Firmado digitalmente por ANDREA LUCERO RODRIGUEZ BLANCO
Fecha: 2025.02.28 18:11:20 -05'00'

ANDREA L. RODRIGUEZ BLANCO
Contador (E)
Tarjeta profesional No.156731-T

MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN

Firmado digitalmente por MARY LUZ MARTINEZ MERCHAN
Fecha: 2025.02.28 19:37:59 -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)