

**ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A.**

**ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 COMPARATIVOS CON 31 DE DICIEMBRE DE  
2021**

**(Con dictamen de Revisor Fiscal)**

Soluciones Logísticas Integrales

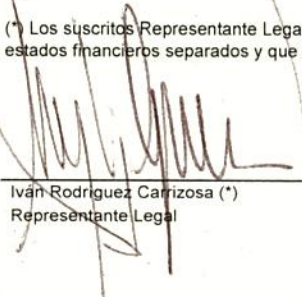


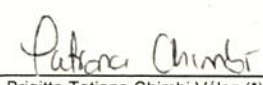
**ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A.**  
**Estado Separado de Situación Financiera**  
(Expresado en millones de pesos colombianos)

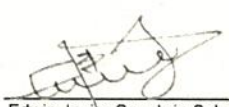
Activo	Nota	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	\$ 7.336	5.847
Cuentas por cobrar comerciales, neto	7	31.487	32.752
Otras cuentas por cobrar, neto	8	3.709	1.998
Activos por impuestos corrientes	9	8.008	7.558
Otros activos no financieros		562	487
Otras inversiones		32	-
<b>Total activos corrientes</b>		<b>51.134</b>	<b>48.642</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Inversiones en subsidiarias y asociadas	10	5.966	6.131
Propiedad planta y equipo de uso propio, neto	11	35.633	36.193
Activos por derecho de uso	12	35.554	42.818
Propiedades de inversión	13	83	83
Activos intangibles, neto	14	8.663	9.288
Otras inversiones instrumentos de patrimonio	15	2.386	1.381
Otros activos	16	2.331	1.410
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>90.616</b>	<b>97.304</b>
<b>Total activo</b>		<b>\$ 141.750</b>	<b>145.946</b>
<b>Pasivo y Patrimonio</b>			
<b>Pasivo</b>			
<b>Pasivo corriente</b>			
Adelantos recibidos de clientes	17	1.649	1.260
Cuentas por pagar comerciales, neto	18	9.263	9.346
Otras cuentas por pagar, neto	19	3.572	5.384
Provisiones	20	2.205	2.207
Beneficios a empleados	21	3.524	3.329
Otros pasivos no financieros	22	4.660	4.096
Otros pasivos	23	11.747	10.778
<b>Total pasivo corriente</b>		<b>36.620</b>	<b>36.400</b>
<b>Pasivo no corriente</b>			
Impuestos diferidos, neto		1.191	864
Beneficios a empleados	21	2.866	3.298
Otros pasivos	23	28.104	36.027
<b>Total pasivo no corriente</b>		<b>32.161</b>	<b>40.189</b>
<b>Total pasivo</b>		<b>\$ 68.781</b>	<b>76.589</b>
<b>Patrimonio de los accionistas</b>			
Capital suscrito y pagado		403	403
Reservas y prima en colocación de acciones		59.442	59.609
Ganancias o pérdidas no realizadas		1.955	927
Utilidades retenidas en adopción por primera vez de NCIF		8.717	8.717
Superávit por el método de participación patrimonial		(132)	(132)
Utilidad (pérdida) del ejercicio	24	2.584	(167)
<b>Total patrimonio de los accionistas</b>		<b>72.969</b>	<b>69.357</b>
<b>Total pasivo y patrimonio de los accionistas</b>		<b>\$ 141.750</b>	<b>145.946</b>

Véanse las notas que acompañan los estados financieros separados.

(\*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros separados y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.

  
Iván Rodríguez Carrizosa (\*)  
Representante Legal

  
Brigitte Tatiana Chimbi Vélez (\*)  
Contador público  
T.P. 169715- T

  
Edwin Javier Sanabria Salcedo  
Revisor Fiscal  
T. P. 203146-T  
Miembro de KPMG S.A.S  
(Véase mi informe del 15 de febrero de 2022)

**ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A.**

**Estado Separado de Resultados**

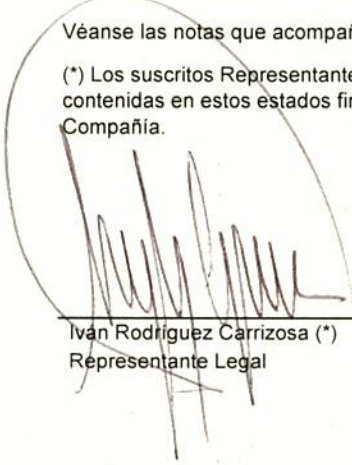
(Expresado en millones de pesos colombianos)

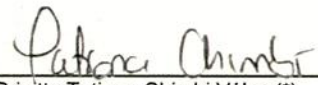
Por los años terminados al 31 de diciembre de:


		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Ingresos operacionales</b>	<b>Nota</b>		
Servicios de:			
Almacenamiento	25	\$ 82.558	74.949
Manejo y distribución	26	23.534	22.809
Agenciamiento aduanero	27	15.318	13.961
Acuerdos comerciales uniones temporales	28	6.972	8.646
Tratamiento de mercancías		2.377	2.423
Otros Ingresos operacionales	29	2.909	1.401
<b>Total Ingresos</b>		<b><u>133.668</u></b>	<b><u>124.189</u></b>
<b>Gastos operacionales</b>			
Gastos de personal	30	46.778	42.324
Gastos generales de operación	31	75.653	69.461
Otros gastos	32	4.008	8.892
<b>Total Gastos</b>		<b><u>126.439</u></b>	<b><u>120.677</u></b>
<b>Utilidad operacional</b>		<b><u>7.229</u></b>	<b><u>3.512</u></b>
Ingresos financieros	33	1.843	21
Costos financieros	33	3.419	3.710
		<u>(1.576)</u>	<u>(3.689)</u>
<b>Participación de subsidiarias</b>			
Participación en los resultados de subsidiarias y asociadas	34	(385)	1.179
<b>Utilidad antes de impuestos de renta</b>		<b><u>\$ 5.268</u></b>	<b><u>1.002</u></b>
Impuesto sobre la renta	35	2.677	1.169
<b>Utilidad (pérdida) del ejercicio</b>		<b><u>\$ 2.591</u></b>	<b><u>(167)</u></b>

Véanse las notas que acompañan los estados financieros separados.

(\*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros separados y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.

  
Iván Rodríguez Carrizosa (\*)  
Representante Legal

  
Brigitte Tatiana Chimbi Vélez (\*)  
Contador público  
T.P. 169715- T

  
Edwin Javier Sanabria Salcedo  
Revisor Fiscal  
T. P. 203146-T  
Miembro de KPMG S.A.S  
(Véase mi informe del 15 de febrero de 2022)

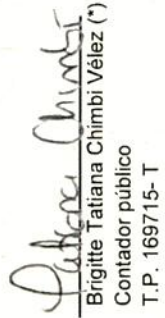
**ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A.**  
**Estado Separado de Otros Resultados Integrales**  
 (Expresados en millones de pesos colombianos)

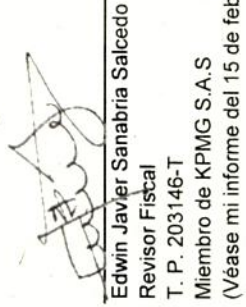
	2022	2021
Por los años terminados al 31 de diciembre de:		
Utilidad (pérdida) del ejercicio	\$ 2.591	(167)
<b>Otros resultados integrales</b>		
<b>Partidas que no serán reclasificadas a resultados</b>		
Inversiones contabilizadas a valor razonable	1.005	326
Impuesto de renta de inversiones a valor razonable con cambios en ORI	(194)	(33)
Otros resultados integrales de beneficios a empleados	342	359
Impuesto de renta relacionado con beneficios a empleados	(125)	(97)
Superávit por el método de participación patrimonial	-	1
<b>Resultados integrales durante el ejercicio, neto de impuestos</b>	<b>1.028</b>	<b>556</b>
<b>Total otros resultados integrales del ejercicio</b>	<b>\$ 3.619</b>	<b>389</b>

Véanse las notas que acompañan los estados financieros separados.

(\*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros separados y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.

  
 Iván Rodríguez Garrizosa (\*)  
 Representante Legal

  
 Brigitte Tatiana Chimi Vélez (\*)  
 Contador público  
 T.P. 169715- T

  
 Edwin Javier Sanabria Salcedo  
 Revisor Fiscal  
 T. P. 203146-T  
 Miembro de KPMG S.A.S  
 (Véase mi informe del 15 de febrero de 2022)



**ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A.**  
**Estado Separado de Cambios en el Patrimonio**  
 (Expresados en millones de pesos colombianos)

	Capital Social	Reserva legal	Reservas ocasionales	Prima en colocación de acciones	Adopción por primera vez	Otros resultados Integrales		Utilidades/ Pérdidas acumuladas	Total Patrimonio
						Ganancias o Pérdidas no realizadas	Superávit de participación patrimonial		
<b>Por los años terminados al 31 de diciembre de:</b>									
<b>Saldo inicial al 1 de enero de 2021</b>	\$ 403	202	21.705	39.714	8.717	372	(133)	(2.012)	68.968
Constitución de reservas	-	-	610	-	-	-	-	(610)	-
Enjuque de pérdidas	-	-	(2.622)	-	-	-	-	2.622	-
Pérdida del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	(167)	(167)
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	555	1	-	556
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2021</b>	\$ 403	202	19.693	39.714	8.717	927	(132)	(167)	69.357
<b>Saldo inicial al 1 de enero de 2022</b>	\$ 403	202	19.693	39.714	8.717	927	(132)	(167)	69.357
Enjuque de pérdidas	-	-	(167)	-	-	-	-	167	-
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	2.591	2.591
Retención en la fuente por dividendos no gravados	-	-	-	-	-	-	-	(7)	(7)
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	1.028	-	-	1.028
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2022</b>	\$ 403	202	19.526	39.714	8.717	1.955	(132)	2.584	72.969

Véanse las notas que acompañan los estados financieros separados.

(\*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros separados y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.

Ivan Rodríguez Carrazosa (\*)  
 Representante Legal

Brigitte Tatiana Chimbi Velez (\*)  
 Contador público  
 T.P. 169715-T

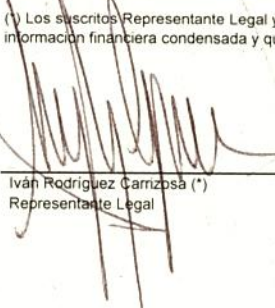
Edwin Javier Sanabria Salcedo  
 Revisor Fiscal  
 T. P. 203146-T  
 Miembro de KPMG S.A.S  
 (Véase mi informe del 15 de febrero de 2022)

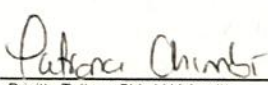
**ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A.**  
**Estado Separado de Flujos de Efectivo**  
(Espresados en millones de pesos colombianos)

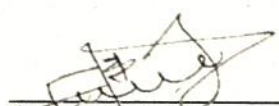
Por los años terminados al 31 de diciembre de:	Nota	2022	2021
<b>Flujos de efectivo por las actividades de operación</b>			
Utilidad (pérdida) del ejercicio		2 591	(167)
<b>Conciliación entre la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación</b>			
Depreciación propiedad, planta y equipo de uso propio	11	3 608	3 385
Depreciación activos por derecho de uso	12	12 539	10 634
Amortización de activos intangibles	14	3 033	1 969
Recuperación de cuentas por cobrar	7	(15)	(33)
Provisión Cesantías	30	2 206	1 925
Provisión Pensiones de jubilación	30	171	153
Impuesto a las ganancias	35	2 677	1 169
Revaluación de propiedades de inversión	13	(4)	(2)
Método de participación patrimonial en controladas	34	385	(1 179)
		<u>24 600</u>	<u>18 021</u>
		<u>27 191</u>	<u>17 854</u>
<b>Cambios en activos y pasivos:</b>			
Cuentas por cobrar		(1 062)	(4 065)
Activos por impuestos corrientes		3 742	4 563
Otros activos no financieros		(75)	8
Otras inversiones		(32)	-
Otros activos		(921)	(55)
Adelanto recibidos de clientes		389	549
Cuentas por pagar		(1 825)	3 316
Pasivos estimados y provisiones		(2)	(91)
Obligaciones laborales		825	300
Otros pasivos no financieros		572	1 353
Otros pasivos		<u>3 276</u>	<u>3 545</u>
		<u>4 887</u>	<u>9 423</u>
Pago intereses por obligaciones financieras		(70)	(80)
Pago por impuestos sobre la renta		(6 876)	(4 947)
Pago de cesantías		(2 070)	(1 876)
Pago de pensiones de jubilación		(1 027)	(791)
Pago intereses pasivos de arrendamiento derecho de uso	23	<u>(3 276)</u>	<u>(3 545)</u>
<b>Efectivo neto provisto por actividades de operación</b>		<u>18 759</u>	<u>16 038</u>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>			
Adición de activos intangibles	14	(2 408)	(2 621)
Adición de propiedad, planta y equipo uso propio	11	(3 049)	(2 390)
Producto de la venta de propiedad, planta y equipo de uso propio	29	188	13
Producto de la venta de propiedad de inversión	29	9	-
Retiro de propiedad, planta y equipo de uso propio	11	1	21
Retiro de propiedades de inversión	13	4	-
Adición de inversiones en títulos		-	(5 543)
Dividendos recibidos subsidiarias	8	119	868
Dividendos recibidos instrumentos de patrimonio	29	95	88
<b>Efectivo neto usado en actividades de inversión</b>		<u>(5 041)</u>	<u>(9 564)</u>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiación</b>			
Adquisición de obligaciones financieras		9 200	16 000
Pago de obligaciones financieras		(9 200)	(16 000)
Pago por pasivo financiero arrendamiento bienes en uso	23	(12 229)	(9 820)
Producto de la venta de inversiones en títulos		-	5 543
<b>Efectivo neto usado en actividades de financiación</b>		<u>(12 229)</u>	<u>(4 277)</u>
Aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo		1 489	2 197
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio		5 847	3 650
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>		<u>7 336</u>	<u>5 847</u>

Véanse las notas que acompañan la información financiera intermedia condensada separada.

(\*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en la información financiera condensada y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.

  
Iván Rodríguez Carrizosa (\*)  
Representante Legal

  
Brigitte Tatiana Chimbi Velez (\*)  
Contador público  
T.P. 169715- T

  
Edwin Javier Sanabria Salcedo  
Revisor Fiscal  
T. P. 203146-T  
Miembro de KPMG S.A.S  
(Véase mi informe del 15 de febrero de 2022)