

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

**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS**

**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. Y SUBORDINADAS**  
**Estado Consolidado de Situación Financiera**  
(Espresado, 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	\$ 9.055	6.489
Cuentas por cobrar comerciales, neto	7	38.986	41.012
Otras cuentas por cobrar, neto	8	3.796	2.638
Activos por impuestos corrientes	9	8.427	8.453
Otros activos no financieros	10	624	573
Otras inversiones		33	-
<b>Total activos corrientes</b>		<b>60.921</b>	<b>59.165</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Propiedad, planta y equipo de uso propio, neto	11	35.757	36.335
Activos por derecho de uso	12	35.802	43.278
Propiedades de inversión	13	83	83
Activos intangibles, neto	14	9.178	9.915
Impuesto diferido activo		37	31
Otras inversiones instrumentos de patrimonio	15	2.386	1.381
Otros activos	16	2.519	1.599
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>85.762</b>	<b>92.622</b>
<b>Total activo</b>		<b>\$ 146.683</b>	<b>151.787</b>
<b>Pasivo</b>			
<b>Pasivo corriente</b>			
Adelantos recibidos de clientes	17	2.333	1.470
Obligaciones financieras a costo amortizado	18	-	1.102
Cuentas por pagar comerciales, neto	19	11.535	12.360
Otras cuentas por pagar, neto	20	4.445	5.429
Provisiones	21	2.205	2.300
Beneficios a empleados	22	3.740	3.610
Otros pasivos no financieros	23	4.982	4.393
Otros pasivos	24	11.981	11.249
<b>Total pasivo corriente</b>		<b>41.221</b>	<b>41.913</b>
<b>Pasivo no corriente</b>			
Impuesto diferido pasivo		1.191	864
Beneficios a empleados	22	2.873	3.309
Otros pasivos	24	28.125	36.027
<b>Total pasivo no corriente</b>		<b>32.189</b>	<b>40.200</b>
<b>Total pasivo</b>		<b>\$ 73.410</b>	<b>82.113</b>
<b>Patrimonio</b>			
<b>Patrimonio de los accionistas</b>			
Capital suscrito y pagado		403	403
Prima en colocación de acciones		39.714	39.714
Ganancias acumuladas		28.291	28.465
Ganancias o pérdidas no realizadas		1.956	927
Utilidad (pérdida) del ejercicio		2.591	(167)
<b>Total patrimonio de los accionistas</b>		<b>72.955</b>	<b>69.342</b>
Participaciones no controladas		318	332
<b>Total patrimonio</b>		<b>\$ 73.273</b>	<b>69.674</b>
<b>Total pasivo y patrimonio de los accionistas</b>		<b>\$ 146.683</b>	<b>151.787</b>

Véanse las notas que acompañan los estados financieros consolidados.

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

Iván Rodríguez Camizosa (\*)  
Representante Legal

Brigitte Tatiana Chimbi Vélez  
Contador público  
TP 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 2023)

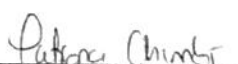
**ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A. Y SUBORDINADAS**  
**Estado Consolidado de Resultados**  
(Expresado, en millones de pesos colombianos)


Por los años terminados al 31 de diciembre de:		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Ingresos operacionales</b>			
	<b>Nota</b>		
Almacenamiento	26	\$ 84.605	78.085
Agenciamiento aduanero	27	15.318	13.961
Comercio al por mayor y al por menor	28	1.804	798
Servicio de transporte y manejo de mercancías	29	52.783	51.008
Acuerdos comerciales uniones temporales	30	6.972	8.646
Otros Ingresos operacionales	31	3.837	3.706
<b>Total ingresos</b>		<u><b>165.319</b></u>	<u><b>156.204</b></u>
<b>Gastos operacionales</b>			
Gastos de personal	32	\$ 50.552	46.030
Gastos generales de operación	33	87.990	88.545
Depreciación		16.772	14.541
Amortización		3.216	2.050
<b>Total gastos</b>		<u><b>158.530</b></u>	<u><b>151.166</b></u>
<b>Utilidad operacional</b>		<u><b>\$ 6.789</b></u>	<u><b>5.038</b></u>
Ingresos financieros	34	\$ 1.919	28
Costos financieros	34	3.505	3.782
		<u><b>(1.586)</b></u>	<u><b>(3.754)</b></u>
<b>Utilidad antes de impuestos de renta</b>		<u><b>\$ 5.203</b></u>	<u><b>1.284</b></u>
Impuesto sobre la renta	35	2.626	1.404
<b>Utilidad (pérdida) neta, atribuible propietarios de la compañía</b>		<u><b>\$ 2.577</b></u>	<u><b>(120)</b></u>
Participaciones no controladas		(14)	47
<b>Utilidad (pérdida) del ejercicio</b>		<u><b>\$ 2.591</b></u>	<u><b>(167)</b></u>

Véanse las notas que acompañan los estados financieros consolidados.

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

  
Iván Rodríguez Carrizosa (\*)  
Representante Legal

  
Brigitte Tatiana Chimbi Vélez  
Contador público  
TP 169715-T

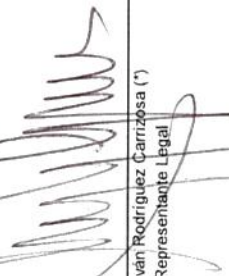
  
Edwin Javier Sanabria Salcedo  
Revisor Fiscal  
T.P. 203146 - T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 15 de febrero de 2023)


**ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A. Y SUBORDINADAS**  
**Estado consolidado de Otro Resultado Integral**  
 (Expresados en millones de pesos colombianos)

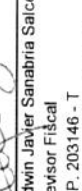
	2022	2021
Por los años terminados al 31 de diciembre de:		
Utilidad (pérdida) del ejercicio	2.591	(167)
<b>Otros resultados integrales</b>		
<b>Partidas que no serán reclasificadas a resultados</b>		
Inversiones contabilizadas a valor razonable	\$ 1.006	326
Impuesto de renta de inversiones contabilizados a valor razonable con cambios en ORI	(194)	(33)
Otros resultados integrales de beneficios a empleados	342	359
Impuesto de renta diferido relacionado con beneficios a empleados	(125)	(97)
<b>Total otros resultados integrales durante el ejercicio, neto de impuestos</b>	<b>1.029</b>	<b>555</b>
<b>Total otros resultados integrales del ejercicio</b>	<b>3.620</b>	<b>388</b>
<b>Otros resultados integrales del ejercicio atribuibles a:</b>		
Accionistas de la controladora	3.634	341
Intereses no controlantes	(14)	47
	<b>3.620</b>	<b>388</b>

Véanse las notas que acompañan los estados financieros consolidados.

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

  
 Ivan Rodriguez Carrizosa (\*)  
 Representante Legal

  
 Brigitte Tatiana Chiribi Vélez  
 Contador público  
 TP 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 2023)

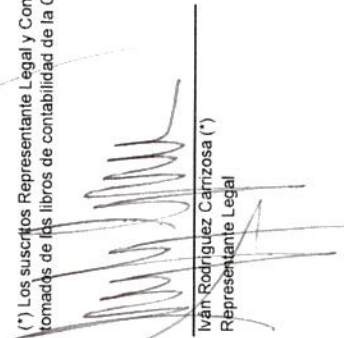
**ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A. Y SUBORDINADAS**  
**Estado Consolidado de Cambios en el Patrimonio**  
 (Expresados en millones de pesos colombianos)


Por los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021:


	Capital suscrito y pagado	Prima en colocación de acciones	Ganancias o pérdidas no realizadas	Ganancias acumuladas	Total propietarios de la compañía	Participación no controladas	Total patrimonio
<b>Saldo inicial al 1 de enero de 2021</b>	\$ 403	39.714	372	28.465	68.954	285	69.239
Otros resultados integrales	-	-	555	-	555	-	555
Pérdida del ejercicio	-	-	-	(167)	(167)	47	(120)
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2021</b>	\$ 403	39.714	927	28.298	69.342	332	69.674
<b>Saldo inicial al 1 de enero de 2022</b>	\$ 403	39.714	927	28.298	69.342	332	69.674
Retención en la fuente por dividendos no gravados	-	-	-	(7)	(7)	-	(7)
Otros resultados integrales	-	-	1.029	-	1.029	-	1.029
Utilidad del ejercicio	-	-	-	2.591	2.591	(14)	2.577
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2022</b>	\$ 403	39.714	1.956	30.882	72.955	318	73.273

Véanse las notas que acompañan los estados financieros consolidados.

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

  
 Iván Rodríguez Carrizosa (\*)  
 Representante Legal

  
 Brigitte Tatiana Chimbi Vélez  
 Contador público  
 TP 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 2023)



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

Por los años terminados al 31 de diciembre de:		2022	2021
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>			
Utilidad (pérdida) del ejercicio	Nota	\$ 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	\$ 3.651	3.447
Depreciación activos por derecho de uso	12	13.121	11.094
Amortización de activos intangibles	14	3.216	2.050
Recuperación de cuentas por cobrar, neto	7	(4)	6
Provisión cesantías	32	2.399	2.106
Provisión pensiones de jubilación	32	171	153
Impuesto a las ganancias	35	(2.626)	(1.404)
Revaluación de propiedades de inversión	13	(4)	(2)
Utilidad en venta de otras inversiones en títulos		(2)	-
		<u>19.922</u>	<u>17.450</u>
		<u>22.513</u>	<u>17.283</u>
<b>Cambios en activos y pasivos operativos:</b>			
Inversiones		\$ (33)	-
Cuentas por cobrar comerciales		675	(6.298)
Activos por impuestos corrientes		9.869	7.300
Otros activos no financieros		(50)	86
Otros activos		(920)	(54)
Adeleanto recibidos de clientes		863	704
Cuentas por pagar comerciales		(1.717)	2.515
Otros pasivos no financieros		916	1.349
Obligaciones laborales		427	174
Pasivos estimados y provisiones		(95)	(198)
Otros pasivos		3.304	3.577
		<u>13.239</u>	<u>9.155</u>
Pago intereses por obligaciones financieras	18	\$ (93)	(82)
Pago por impuesto sobre la renta		(7.231)	(5.258)
Pago de cesantías		(2.252)	(2.047)
Pago de pensiones de jubilación		(1.027)	(791)
Pago intereses pasivos por arrendamientos derecho de uso	24	(3.304)	(3.545)
<b>Efectivo neto provisto por actividades de operación</b>		<u>\$ 21.845</u>	<u>14.715</u>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>			
Adición de inversiones en títulos		\$ (5.634)	(5.637)
Adición de propiedad, planta y equipo de uso propio	11	(3.080)	(2.394)
Adición de activos intangibles	14	(2.479)	(2.955)
Retiro de propiedad, planta y equipo de uso propio	11	7	21
Retiro propiedad de inversión	13	4	-
Dividendos recibidos instrumentos de patrimonio		-	88
<b>Efectivo neto usado en actividades de inversión</b>		<u>\$ (11.182)</u>	<u>(10.877)</u>
<b>Flujos de efectivo de actividades de financiación</b>			
Adquisición de obligaciones financieras	18	\$ 9.815	17.150
Pago de obligaciones financieras	18	(10.915)	(16.050)
Pago pasivos por arrendamientos derecho de uso	24	(12.815)	(10.301)
Producto de la venta de inversiones en títulos		5.635	5.637
Producto de la venta de propiedad, planta y equipo de uso propio	31	197	383
Participación no controlada		(14)	47
<b>Efectivo neto usado en actividades de financiación</b>		<u>\$ (8.097)</u>	<u>(3.134)</u>
Aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo		2.566	704
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del ejercicio		6.489	5.785
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al fin del ejercicio</b>		<u>\$ 9.055</u>	<u>6.489</u>

Véanse las notas que acompañan los estados financieros consolidados.

(\* Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros consolidados y que los mismos han sido tomados de los libros de contabilidad de la Casa Matriz y sus subordinadas.

Iván Rodríguez Carrizosa (\*)  
Representante Legal

Brigitte Tatiana Chimbi Vélez  
Contador público  
TP 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 2023)