



ALMAVIVA S.A.

INFORME DE GESTIÓN I TRIMESTRE DE 2023

BOGOTÁ, ABRIL DE 2023



Tel (601) 7448500



Nit. 860.002153-8
www.almaviva.com.co



Carrera 7# 71-21 Torre B. Oficina 201
Bogotá - Colombia

Página 1 de 14

Soluciones Logísticas Integrales





TABLA DE CONTENIDO

GLOSARIO

PRIMERA PARTE. SITUACIÓN FINANCIERA

1.	EVOLUCIÓN DEL PLAN DE NEGOCIOS.	3
2.	CAMBIOS MATERIALES QUE HAYA SUCEDIDO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.	4
3.	COMENTARIOS Y ANÁLISIS DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS DE LA OPERACIÓN Y LA SITUACIÓN FINANCIERA.	4
4.	ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS Y CONSOLIDADOS	5
5.	ANÁLISIS CUANTITATIVO Y/O CUALITATIVO DEL RIESGO DE MERCADO	5

SEGUNDA PARTE. INFORMACIÓN ADICIONAL

1.	VARIACIONES MATERIALES QUE SE HAYAN PRESENTADO EN LOS RIESGOS	7
2.	PRACTICAS AMBIENTALES Y SOCIALES	8
2.1.	Gobierno Corporativo	8
2.2.	Prácticas ambientales y sociales	11

TERCERA PARTE. ANEXOS.

1.	Estados financieros de fin de ejercicio individuales
2.	Estados financieros de fin de ejercicio consolidados



PRIMERA PARTE. SITUACIÓN FINANCIERA

Los Almacenes Generales de Depósito Almaviva S.A., en adelante Almaviva S.A., tiene por objeto social el depósito, la conservación y custodia, el manejo y distribución, la compra y venta por cuenta de sus clientes de mercancías y de productos de procedencia nacional o extranjera. Almaviva S.A. emite certificados de depósito y bonos de prenda y desempeña las funciones propias de los agentes de aduana. También realiza el almacenamiento, guarda, custodia, organización, manejo, clasificación, administración de toda clase de información y/o documentación recibida y/o creada por las entidades, con el objeto de facilitar su utilización y conservación.

Almaviva S.A. a través de su filial Almaviva Global Cargo S.A.S. desarrolla el servicio de transporte intermunicipal y municipal de carga, en territorio nacional, y con su filial Almaviva Zona Franca S.A.S. realiza las operaciones logísticas consagradas al operador industrial de servicios en las zonas francas, con el fin de consolidar los servicios de integración logística.

1. EVOLUCIÓN DEL PLAN DE NEGOCIOS.

Acorde con el plan de negocios para el año 2023 aprobado por la Junta Directiva, las metas principales para el año en mención, establecidas a través de la metodología conocida como MEGA, identifican cuatro variables primordiales a saber: el ingreso, la utilidad operativa, la calidad del servicio y las pérdidas por materialización de riesgo. Al corte del primer trimestre de 2023 estas metas, con excepción del indicador de eventos de riesgo materializados, evidencian un cumplimiento mejor al esperado para el periodo en referencia.



El ingreso acumulado a marzo de 2023 registra un cumplimiento consolidado del 108% con respecto al presupuesto, en donde el 94,65% del mismo corresponde a cliente de la línea base y el 5,35% a ingresos de nuevos clientes vinculados en el periodo. Aunque el crecimiento señalado se registra a nivel general, puede apreciarse que los mayores incrementos a nivel regional se registran en las zonas de Antioquia – Eje Cafetero, Zona Occidente y Costa Norte.

Con respecto a la utilidad operacional, aunque al corte del trimestre se registra una pérdida consolidada cercana a los 2.600 millones debido a que en el primer trimestre del año se realizan los pagos de los impuestos prediales, es importante destacar que dicha cifra es mucho menor a la presupuestada, gracias tanto al crecimiento de los ingresos como a la disminución de los gastos con relación al presupuesto.

La calidad del servicio evaluada a través de los resultados de la encuesta de satisfacción de los clientes arroja un valor del 87% en el presente año, que comparado con el 83,6% del mes de diciembre de 2022, demuestran una mejora en la percepción del cliente hacia la calidad de los servicios de la compañía; hecho esté que se confirma con la retención de los seis clientes que en la evaluación de 2022 se identificaron con riesgo de retiro.

2. CAMBIOS MATERIALES QUE HAYA SUCEDIDO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

En el primer trimestre de 2023 no se presentaron cambios o situaciones materiales que afecten manera puntual los Estados Financieros.

3. COMENTARIOS Y ANÁLISIS DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS DE LA OPERACIÓN Y LA SITUACIÓN FINANCIERA.

Al cierre del primer trimestre de 2023, Almaviva S.A. registraba unos resultados de gestión mejores a lo presupuestado para el periodo, con un ingreso total superior en 8,35% al ingreso del mismo periodo del año anterior; principalmente debido al incremento en el volumen de operación de los clientes de servicios de almacenamiento, agenciamiento aduanero y servicios financieros. La rentabilidad de la compañía registró un margen operacional del -5,4% y el margen neto es de -7,6%, debido principalmente al efecto de los pagos de impuestos prediales que se presentan en el primer trimestre del año.

A nivel individual, la compañía situó su nivel de liquidez de acuerdo con la razón corriente que fue de 1,4 lo cual indica que se tienen los recursos para cubrir uno punto cuatro veces sus obligaciones de corto plazo; así mismo su capital de trabajo se ubica en \$13.643 millones y la rotación de cartera en 79.5 días. La compañía cerró con "cero endeudamiento financiero" al cierre del trimestre y posee un índice de solvencia es de 2.13, que permite señalar que la compañía tiene la capacidad de enfrentar sus obligaciones.

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A. Y SUBORDINADAS
Estado Condensado Consolidado de Situación Financiera
(Expresado en millones de pesos colombianos)

			31 de marzo de 2023	31 de diciembre de 2022
Activo	Nota			
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	\$	6.570	2.055
Cuentas por cobrar comerciales, neto	5		34.319	39.909
Otras cuentas por cobrar, neto	6		4.341	3.790
Activos por impuestos corrientes	7		8.740	8.427
Otros activos no financieros			104	624
Otras inversiones			-	33
Total activos corrientes			54.169	85.921
Activos no corrientes				
Propiedades, planta y equipo de uso propio, neto	8		35.250	35.757
Activos por derecho de uso	9		35.594	35.802
Propiedades de inversión			83	83
Activos intangibles, neto	10		8.431	9.179
Impuesto diferido activo			31	37
Otras inversiones instrumentales de patrimonio			2.388	2.388
Otros activos	11		1.442	2.510
Total activos no corrientes			83.226	85.762
Total activo		\$	137.394	146.683
Pasivo				
Pasivo corriente				
Pasivos financieros derivados a valor razonable	12		249	-
Adiantos recibidos de clientes			2.386	2.333
Cuentas por pagar comerciales, neto	13		8.629	11.535
Otras cuentas por pagar, neto	14		3.527	4.445
Provisiones	15		2.191	2.205
Beneficios a empleados	16		2.981	3.740
Otros pasivos no financieros	17		2.964	4.992
Otros pasivos	18		12.779	11.981
Total pasivo corriente			35.566	41.241
Pasivo no corriente				
Impuesto diferido pasivo			1.180	1.191
Beneficios a empleados	16		2.844	2.873
Otros pasivos	19		27.170	26.121
Total pasivo no corriente			31.193	29.185
Total pasivo		\$	66.759	70.426
Patrimonio				
Patrimonio de los accionistas				
Capital suscrito y pagado			403	403
Prima en colocación de acciones			30.714	30.714
Reservas acumuladas	10		30.076	29.291
Reservas o pérdidas no realizadas			1.910	1.950
Pérdida (Utilidad) del periodo			(2.558)	2.591
Total patrimonio de los accionistas			79.551	72.959
Participaciones no controladas				
Participaciones no controladas			314	315
Total patrimonio		\$	79.865	73.273
Total pasivo y patrimonio de los accionistas		\$	137.394	146.683

A nivel consolidado de Almaviva y sus filiales la posición patrimonial es positiva, con un nivel de liquidez al 31 de marzo de 2023 de 1,52 de acuerdo con la razón corriente, lo cual indica que se tienen los recursos para cubrir uno punto cuatro veces sus obligaciones de corto plazo.

El capital de trabajo de la compañía se ubicó en \$18.602 millones y la rotación de cartera se situó en 79.4; Igualmente el 96,6% de la cartera tiene una edad inferior a 90 días, los clientes cumplen razonablemente con el pago de los servicios prestados y facturados.

Al cierre del trimestre presenta “cero endeudamiento financiero” y la solvencia es de 2.05 lo que establece que la organización tiene la capacidad de enfrentar sus obligaciones.

Es importante señalar que durante el trimestre se obtuvieron además de los resultados financieros señalados anteriormente, otros logros:

- Aumento de las operaciones del depósito público aduanero en Rionegro en más del 71%.
- Aumento en la capacidad ocupada de los patios en Cartagena mediante el convenio con la compañía de Puertos Asociados.
- Implementación de la actualización del software de administración de bodegas (WMS Blue Yonder) en un 94%.
- Ampliación del número de clientes en el nuevo modelo operativo de servicios financieros.
- Se mantuvo la certificación BASC para Almaviva y Almaviva Global Cargo.

4. ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS Y CONSOLIDADOS.

Los Estados Financieros del primer trimestre de 2023, individuales y consolidados y dictaminados por el Revisor Fiscal, se anexan al presente informe, según instrucciones establecidas en la Circular 12 de 2022.

5. ANÁLISIS CUANTITATIVO Y/O CUALITATIVO DEL RIESGO DE MERCADO

Análisis cuantitativo del riesgo de mercado. El mercado de Almaviva S.A. depende de la logística, la cual se puede ver impactada por la disminución en el crecimiento económico de la nación; sin embargo, en lo que respecta al producto de servicios financieros, esta disminución al contrario genera una oportunidad para el crecimiento de las operaciones, toda vez que los industriales y comercializadores requieren mayor acceso al crédito y pueden recurrir a las operaciones de CDM y/o Bonos de Prenda como medio de financiamiento.

Debido a que las operaciones de CDM y/o Bonos de Prenda desarrolladas por Almaviva no son afectadas por cambios en las tasas de cambio o tasa de interés, ni tampoco por cambio en el valor de las mercancías, pues conforme a lo establecido en el Estatuto Orgánico del Sistema Financiero su responsabilidad se limita a la restitución de la mercancía custodiada en su misma especie o valor en libros, Almaviva S.A. no cuenta con un modelo cuantitativo de riesgo de mercado.

Análisis cualitativo de riesgo de mercado. Como control operativo Almaviva S.A. tiene establecido, además de una evaluación financiera del cliente, políticas sobre el tipo y estado de mercancía a recibir como subyacente de un CDM o Bono de Prenda, con el fin de disminuir el riesgo por deterioro u posible obsolescencia de está.

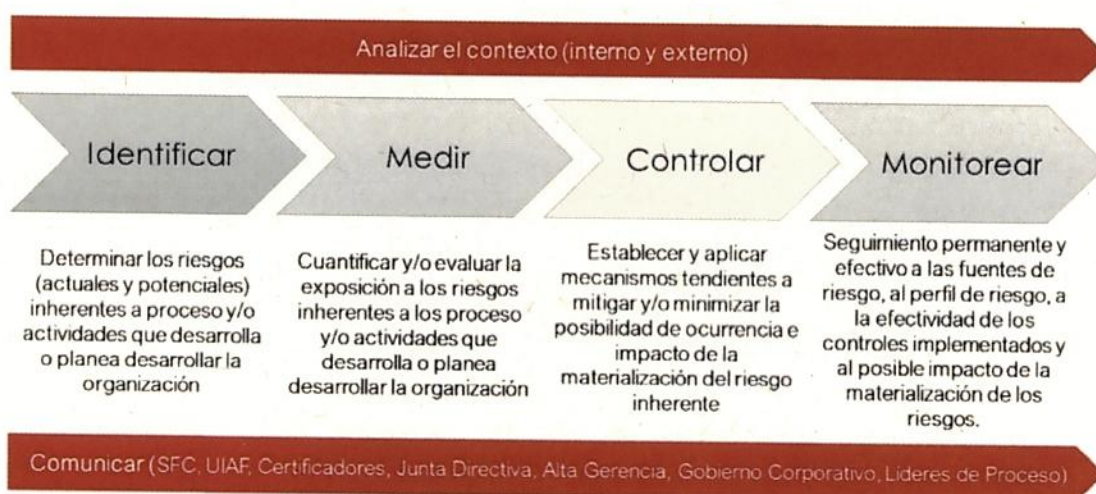
SEGUNDA PARTE. INFORMACIÓN ADICIONAL

1. VARIACIONES MATERIALES QUE SE HAYAN PRESENTADO EN LOS RIESGOS

Almaviva S.A. mantiene actualizados sus procedimientos para la evaluación y mitigación de los riesgos identificados, los cuales están alineados a los requisitos establecidos por la Superintendencia Financiera de Colombia y el marco del estándar internacional ISO 31000: 2018, así como con las políticas y lineamientos emitidos por el Gobierno Corporativo del Grupo Aval. Estos procedimientos se encuentran debidamente documentados y permiten aplicar metodologías de administración de los Riesgos, que propenden por asegurar el cumplimiento de los requisitos legales y/o reglamentarios, así como los objetivos y metas trazados para la Organización.

Conforme las características de sus operaciones, su tamaño y naturaleza; Almaviva S.A. cuenta con un apropiado sistema de gestión que le permite identificar el grado de exposición al riesgo y su apetito, brindando información oportuna a la Alta Dirección y a la Junta Directiva (conforme con su nivel de atribución) para la toma de decisiones informadas, así como para el establecimiento de acciones tendientes a la disminución de las consecuencias y/o la probabilidad de ocurrencia en situaciones adversas, lo cual se lleva a la práctica por medio de la concientización, divulgación, implementación y evaluación de medidas de control en cada una de las líneas de defensa establecidas por la compañía.

La metodología establecida en el modelo de gestión integral del riesgo (conforme con lo descrito en la CE 018 de 2021 emitido por la SFC), se fundamente en la aplicación del ciclo de gestión del riesgo, que parte de la identificación de los riesgos, la medición y evaluación de su probabilidad e impacto inherente, los cuales quedan registrados en la matriz de riesgo. Posteriormente se realiza la determinación de las estrategias y controles que mitiguen o minimicen la posibilidad de ocurrencia y/o impacto de las consecuencias de materialización, para después, a través de la evaluación de dichos controles, establecer la medición del riesgo residual, para concluir con las acciones que permitan mantener el riesgo dentro de la tolerancia establecida por la Junta Directiva. A nivel general las etapas del ciclo de riesgo son:



Es importante citar que los niveles de aceptación y la definición de valores de apetito, tolerancia y capacidad son revisados periódicamente y aprobados por la Junta Directiva. Los niveles de riesgo establecidos a la fecha son los siguientes:

Nivel	Explicación	Medidas
4 Extremo	Corresponden a riesgos ubicados en la colorimetría roja en el mapa de calor con alto impacto y alta probabilidad de materialización.	-Implementar medidas de control fuertes para su mitigación -Monitoreo mensual sobre su evolución.
3 Alto	Presentan alto impacto y alta probabilidad.	-Controles a corto plazo, las acciones no deben ser inmediatas, pero si requieren atención y monitoreo mensual.
2 Moderado	Riesgos de alto impacto, pero baja probabilidad o alta probabilidad y bajo impacto. En este cuadrante los riesgos ya no son considerados como críticos.	Monitoreo trimestral de controles para verificar su efectividad e impedir que se muevan a niveles altos o extremos.
1 Bajo	Bajo impacto y baja probabilidad. En este cuadrante los riesgos ya no son considerados como críticos.	Monitoreo periódico para evitar que se desplacen a zonas de mayor riesgo.

A nivel general, teniendo en cuenta las obligaciones de custodia y conservación de mercancías que se desprenden del artículo 34 del Estatuto Orgánico del Sistema Financiero y en el ejercicio de las actividades propias de Almaviva S.A., los riesgos relevantes se constituyen principalmente en aquellos asociados a los instrumentos de emisión que son los títulos, tales como:

- Errores o incumplimiento de políticas en la aprobación y/o expedición de títulos y bonos de prenda,
- Situaciones de fraude, favorecimiento o colusión,
- Faltantes, daño, deterioro o merma de la garantía que ampara los títulos,
- Aceptación de bodegas particulares que no cumplen con las políticas de Compañía y/o requisitos mínimos normativos de operación,
- Incumplimiento o inadecuada aplicación de normas en vigencia,
- Errores operacionales en la administración de mercancía, liberaciones parciales, prorrogas y/o cancelación de títulos,
- Expedición o renovación de títulos sobre mercancías restringidas, controladas o de difícil comercialización,
- Imposibilidad de prestar los servicios de custodia y conservación por deficiencia de recursos o factores externos fortuitos.
- Dejar de percibir oportunamente y/o de acuerdo con las condiciones contractuales, la cartera correspondiente a los servicios prestados por el Almacén,
- Incumplimiento de las promesas e indicadores de servicio establecidos, generando afectación sobre el curso del negocio de los clientes.

Durante el primer trimestre de 2023 no se identificaron nuevos riesgos o variaciones en el nivel de exposición que puedan incidir de manera ostensible en el perfil de riesgos de la compañía, en especial en aquellos relacionados con los servicios financieros prestados por la Entidad.

Almaviva S.A. mantiene las actividades de monitoreo y evaluación del contexto con el fin de identificar oportunamente cualquier cambio que afecte el perfil de riesgo de manera que se puedan establecer acciones preventivas de manera oportuna.

2. PRACTICAS AMBIENTALES Y SOCIALES

2.1. GOBIERNO CORPORATIVO.

A lo largo del primer trimestre del año, Almaviva S.A. continuó adelantando las gestiones tendientes a resaltar el importante papel del modelo de Gobierno Corporativo. Continuamos con la adopción satisfactoria de los mecanismos que permiten adelantar de manera no presencial las sesiones de los órganos de Gobierno Corporativo, tales como Asamblea General Ordinaria de Accionistas, sesiones de Junta Directiva y Comité de Auditoría de la Junta Directiva.

Asamblea de Accionistas. La Asamblea General de Accionistas de Almaviva S.A. se reunió observando las disposiciones legales, estatutarias y reglamentarias que regulan su funcionamiento. Para las reuniones, la convocatoria fue realizada cumpliendo las disposiciones del Código de Comercio y lo establecido en los Estatutos Sociales de la compañía.

La Asamblea General de Accionistas se reunió en sesión ordinaria el 16 de marzo de 2023, contando con un quórum de 99,9% del capital suscrito y pagado. En dicha reunión se aprobaron los siguientes temas: (i) el Informe de Gestión de la Administración, (ii) el Informe Especial del Grupo Empresarial, correspondiente al ejercicio del año 2022 (Art. 29, Ley 222 de 1995), (iii) el Informe Circular Externa 12 de 2022 de la Superintendencia Financiera de Colombia, (iv) los Estados Financieros (Separados y Consolidados) con corte al 31 de diciembre de 2022, (v) el Proyecto de Distribución de Utilidades, (vi) el nombramiento de la Junta Directiva y Fijación de honorarios, (vii) la elección del Revisor Fiscal y fijación de honorarios, (viii) Elección del Defensor del Consumidor Financiero principal y su suplente y fijación de honorarios, (ix) el Informe anual del Defensor del Consumidor Financiero, entre otros temas.

Para la citada reunión estuvo a disposición de los accionistas toda la información necesaria para la toma de decisiones, dentro del término legal, según lo establecen la regulación del derecho de inspección y los documentos de Gobierno Corporativo de Almaviva S.A.

Honorarios acordados con el revisor fiscal por servicios de revisoría fiscal, auditoría y demás servicios contratados. El Revisor Fiscal aprobado por la Asamblea General de accionistas para el año 2023, es la firma KPMG SAS, cuyos honorarios aprobados ascienden a la suma de \$372.575.000 más IVA. Los gastos por conceptos como viajes, teléfono y servicio postal o mensajería se estiman en \$7.560.000.

Junta Directiva. La Junta Directiva de ALMAVIVA S.A. se encuentra conformada por cinco miembros principales y sus suplentes personales. Su designación fue aprobada por la Asamblea General de Accionistas en sesión ordinaria celebrada el 16 de marzo de 2023, presentando cambios en su conformación para la vigencia 2023-2024 en atención a la designación del Dr. Alfredo Botta Espinosa, en reemplazo del Dr. Luis Fernando Pabón Pabón, quien ostentaba la calidad de miembro principal en tercer renglón.

A continuación, se señala la composición de la actual Junta Directiva y un resumen de las hojas de vida de sus miembros, incluyendo el año inicial de su nombramiento:

**Alfonso de la
Espriella
Ossio**

- Abogado y Politólogo de la Universidad La Gran Colombia con estudios en moneda y Banca de la Universidad de Tulane, Nueva Orleans y en Supervisión Bancaria del Federal Reserve Bank, Baton Rouge. Fue Presidente de la Junta Directiva y Presidente del First Bank of the Américas, Nueva York, y ocupó diferentes cargos en el Banco del Comercio retirándose como Primer Vicepresidente, el cual se fusionó con el Banco de Bogotá en 1992.
- Actual Presidente de la Junta de Almaviva y miembro principal de la Junta Directiva de



Tel (601) 7448500



Nit. 860.002153-8
www.almaviva.com.co



Carrera 7# 71-21 Torre B. Oficina 201
Bogotá - Colombia



	ALMAVIVA desde 1989.
Luis Carlos Arango Vélez*	- Abogado egresado de la Universidad de Antioquia, especialista en derecho laboral del Colegio Mayor de Nuestra Señora del Rosario y especialista en Alta Gerencia de la Universidad del Valle. - Actualmente es el representante legal de la CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO. - Trabajó como Vicepresidente Empresarial y Vicepresidente Administrativo del Banco de Bogotá. - Actual Vicepresidente de la Junta de Almaviva y miembro principal de la Junta de ALMAVIVA desde 1999.
Alfredo Espinosa Botta	- Administrador de Empresas egresado de la Universidad de los Andes, con estudios en Administración de Negocios del London Guildhall University, de Gerencia en Kellogg School of Management y de Dirección Gerencial en el Inaldea. - Actualmente es el Vicepresidente de Internacional y Tesorería del Banco de Bogotá - Trabajó como Vicepresidente Financiero del Banco Popular, Vicepresidente de Filiales en Banco Corpbanca – Helm, Presidente de Helm Fiduciaria, Vicepresidente Ejecutivo Financiero en Helm Bank, Vicepresidente de Mercadeo de Tesorería & Derivados en Citibank Colombia, Gerente de Tesorería en el Banco Unión Colombiano y Gerente Financiero Internacional en el Banco de Colombia. - Miembro principal de la Junta de ALMAVIVA desde 2023.
Pedro de Brigard Pombo*	- Economista egresado de la Universidad Tadeo Lozano. - Actualmente trabaja como independiente. - Trabajó como Vicepresidente Internacional de Citibank y pertenece a la Junta Directiva del Banco AV Villas, Leasing Corficolombiana S.A., Fiduciaria Corficolombiana y Hoteles Estelar S.A. - Miembro principal de la Junta de ALMAVIVA desde 2009.
Germán Michelsen Cuéllar	- Economista egresado de la Pontificia Universidad Javeriana, con diplomado de Alta Gerencia de la Universidad de los Andes y curso en Análisis de Crédito en Chase Manhattan Bank. - Trabajó como Vicepresidente de Crédito y Riesgo Crediticio, Vicepresidente Internacional y Tesorería, Vicepresidente de Banca Empresarial, Vicepresidente de Créditos Especiales del Banco de Bogotá, Gerente Banco de Bogotá-New York y Vicepresidente Banco de Bogotá Trust Co New York. - Pertenece a la Junta Directiva del Banco Popular S.A., Hoteles Estelar S.A. y Fiduciaria Bogotá S.A. - Miembro principal de la Junta de ALMAVIVA desde 2013.
Ernesto José Caballero Morales*	- Economista egresado del Colegio Mayor de Nuestra Señora del Rosario. - Trabajó como Miembro de la Junta Directiva de Fiduciaria Bogotá S.A. y de Asobancaria, Vicepresidente de Banco de Bogotá y Decano de la Facultad de Economía del Colegio Mayor de Nuestra Señora del Rosario. - Miembro suplente de la Junta de ALMAVIVA desde 1992.
Jorge Enrique Camacho Matamoros*	- Economista egresado de la Universidad de los Andes, especialista en Marketing & Finance y Marketig Research de la Universidad de Pensilvania. - Actualmente es presidente de la compañía Azul y Blanco Millonarios FC S.A. - Trabajó como miembro de la Junta Directiva de Leasing Bogotá, Leasing Corficolombiana, Bancoldex, Compañía de Seguros Generales Aurora S.A., Compañía de Seguros de Vida Aurora S.A., entre otras, y fue presidente de Pizano S.A. - Pertenece a la Junta Directiva de Fiduciaria Corficolombiana S.A. - Miembro suplente de la Junta de ALMAVIVA desde 2010.
Juanita Cubides Delgado	- Abogada especialista en mercado de capitales egresada de la Pontificia Universidad Javeriana. - Actualmente es Secretaria General del Banco de Bogotá. - Trabajó como miembro de la Junta Directiva de Leasing Bogotá, primer suplente del Presidente y Vicepresidente Jurídica y Administrativa de Fiducomercio S.A., y Gerente Jurídica Banca CEOI de Banco de Bogotá. - Miembro suplente de la Junta de ALMAVIVA desde 2018.
Felipe Mazuera Gómez*	- Economista egresado de la Pontificia Universidad Javeriana. - Trabajó como miembro de la Junta Directiva de Leasing Bogotá S.A., Banco Mercantil de Colombia S.A., Corficolombiana S.A., Vicepresidente de Tecnología y Vicepresidente Contralor de Banco de Bogotá.



Tel (601) 7448500



Nit. 860.002153-8
www.almaviva.com.co



Carrera 7# 71-21 Torre B. Oficina 201
Bogotá - Colombia



	• Miembro suplente de la Junta de ALMAVIVA desde 2010.
Mauricio Fonseca Saether	• Ingeniero Industrial egresado de la Universidad de Los Andes. • Actualmente es Vicepresidente Comercial de Banca de Consumo y PYME del Banco de Bogotá. • Trabajó como Vicepresidente Comercial de Banco de Bogotá, Vicepresidente Retail de Scotiabank Colpatría S.A. y Vicepresidente Banca Consumo de Citibank Colombia S.A. • Miembro suplente de la Junta de ALMAVIVA desde 2021.

* Miembros independientes.

Quórum y datos de asistencia de las reuniones de Junta Directiva y Comité de Auditoría de la Junta Directiva. A lo largo del primer trimestre del año, la Junta Directiva de Almaviva S.A. se reunió en 3 sesiones ordinarias y 1 extraordinaria, para un total de 4 sesiones. En todas las sesiones de la Junta Directiva se contó con el quórum necesario para deliberar y tomar las decisiones respectivas, con un índice de asistencia promedio del 90%.

Por su parte el Comité de Auditoría se reunió en 2 sesiones, contando con el quórum necesario para deliberar y tomar las decisiones respectivas, con un índice de asistencia promedio del 100%.

ALMAVIVA cuenta con una Política de Nombramiento y Remuneración de la Junta Directiva, la cual establece los requisitos y procedimientos a seguir para proponer candidatos para su conformación, así como para la definición de la remuneración de los miembros de la Junta Directiva, atribución que corresponde única y exclusivamente a la Asamblea General de Accionistas. Durante el primer trimestre de 2023 se pagaron honorarios a los miembros por \$21,4 millones por concepto de asistencia a las reuniones de la Junta y de su Comité de Auditoría.

La Secretaría de la Junta Directiva convocó a las sesiones de la Junta Directiva, según el cronograma establecido para las reuniones, preparó el orden del día de las reuniones, verificó el quórum deliberatorio y decisorio, preparó las actas, custodió debidamente las actas y sus documentos soporte y expidió los extractos respectivos, de acuerdo con las funciones definidas en los reglamentos.

Remisión Encuesta Código País. El 30 de enero de 2023 la compañía realizó la transmisión de la Encuesta Código País, en la que se evidencia la adopción e implementación voluntaria del 85,71% (que representa un aumento del 6,12% respecto del año anterior) de las recomendaciones que conforman el Código de Mejores Prácticas Corporativas expedido por la Superintendencia Financiera de Colombia, con el fin de contar con las herramientas necesarias para tener una adecuada administración y control de la entidad, la cual además puede ser consultada en nuestra página web www.almaviva.com.co.

2.2. PRACTICAS AMBIENTALES Y SOCIALES

Almaviva estableció a finales del año 2022 un modelo de sostenibilidad que integra sus prácticas ambientales y sociales, basado en seis pilares (ver grafica), cada uno de los cuales tiene una serie de acciones establecidas para desarrollar durante el año 2023 con miras a lograr los objetivos trazados a nivel de sostenibilidad.



Medio Ambiente. Los ejes centrales del desarrollo del pilar ambiental para el año 2023 están centrados en ampliar la cobertura del sistema de gestión ambiental basado en los requisitos de la norma internacional ISO 14001:2015, la mejora de control, reducción y aprovechamiento de residuos, así como en la reducción de los consumos de energía y agua.

Durante el primer trimestre de 2023 se actualizó el programa integral de gestión de residuos, el cual fue difundido a todas las sedes de la compañía, estableciendo metas para el control y aprovechamiento de los mismos. De igual manera se estableció el modelo de programa de gestión ambiental, el cual fue socializado a todas las sedes de la compañía con el fin de que en cada una de ellas, con base en sus características y tamaño, se establezcan las metas y planes de mejoramiento ambiental, datos que posteriormente permitirán establecer la línea base para la medición de las mejoras a nivel ambiental.

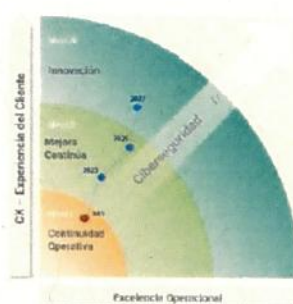
Almaviva mantiene su participación en el programa de excelencia ambiental de la secretaria de Ambiente de Bogotá y en el programa de carbono neutro.



Innovación. Durante el primer trimestre del año se avanzó en la estructuración de los planes requeridos para lograr el objetivo de fortalecer los procesos administrativos y operativos de la compañía mediante el mejoramiento de estos y la optimización tecnológica.

A nivel de los procesos se estableció una metodología de reingeniería de procesos basada en técnicas "Lean" la cual está siendo aplicada en uno de los principales procesos de la compañía, y una vez culminado este proyecto se avanzará con otros dos proyectos durante el año en curso. Así mismo se inició la implementación de la metodología de la cinco "S" en dos de las principales instalaciones de la organización. Aunque no se culminó al corte del periodo en referencia, se dio inicio al proyecto de "simplificación de procesos" con la evaluación de las metodologías de diseño y documentación de procesos.

Durante este periodo se establecieron las metodologías y el programa de evaluación de la efectividad de los controles de riesgo, que al corte del primer trimestre ya había avanzado en la evaluación de un 31% de la totalidad de los controles establecidos en la matriz de riesgo.



A nivel de tecnología se estableció el plan estratégico de tecnología para los próximos años, el cual fue aprobado por la Junta Directiva.

Impacto en las personas. Este pilar es desarrollado mediante un modelo que cuenta con cuatro dimensiones sobre las que se obtuvieron los siguientes resultados durante el periodo en referencia:

- **Dimensión Social.** Buscamos la integración y las buenas relaciones de los colaboradores en su entorno laboral.
 - Se han realizado actividades mensuales, en todas las sedes de la compañía, para la celebración de los cumpleaños de los funcionarios.
 - Se llevó a cabo en el mes de febrero la campaña de apoyo a los niños del Chocó con "kits escolares" donados por los funcionarios de la compañía.
 - Se realizó actividad del día de la mujer para las funcionarias en las diferentes sedes en el mes de marzo.
 - Se realizó el campeonato de ping pong y de rana a nivel de diferentes sedes.
- **Dimensión Familiar.** Favorecemos la integración familiar y el estado emocional de nuestros colaboradores.
 - Se realizaron actividades con las cajas de compensación para difundir los servicios y brindar apoyo financiero a los colaboradores que lo requieren.
 - Se llevó a cabo un "taller de finanzas personales"



Con tu donación haremos felices a 100 niños de la Fundación Ana Valentina en el corregimiento de Boraudo, Chocó.

Donar un Kit escolar

Está en nuestras manos compartir algo de lo que tenemos con aquellos que más lo necesitan. Puedes donar: cuadernos, lápices, borradores, colores, sacapuntas, marcadores, cinta, pegante, reglas, cartulina, crayones, papel, entre otros.



Tel. (601) 7448500



Nit. 860.002153-8
www.almaviva.com.co



Carrera 7# 71-21 Torre B. Oficina 201
Bogotá - Colombia



para todos los colaboradores.

- **Dimensión Física.** La salud y seguridad de nuestros colaboradores es una prioridad.
 - Se culminó el mejoramiento de los sistemas de líneas de vida en cinco de las más importantes bodegas de la compañía.
 - Se viene desarrollando efectivamente el programa de pausas activas a través de sesiones dirigidas por personal especializado.
- **Dimensión Mental y Capacitación.** Desarrollamos las capacidades intelectuales y emocionales de nuestros colaboradores enfocándonos en su aprendizaje y crecimiento
 - Se dio inicio a la publicación y difusión de las promociones de los diversos funcionarios a través de boletines para toda la organización.
 - Mensualmente se ha venido realizando el reconocimiento de los funcionarios postulados por su excelente desempeño, mediante el programa denominado "Se vale reconocer"
 - Se han capacitado en la competencia de comunicación, desde el mes de enero a 78 líderes como parte del programa de formación en liderazgo
 - Se estableció aun acuerdo con Analdex para capacitación en el cual ya se han inscrito 32 personas para desarrollar el programa.

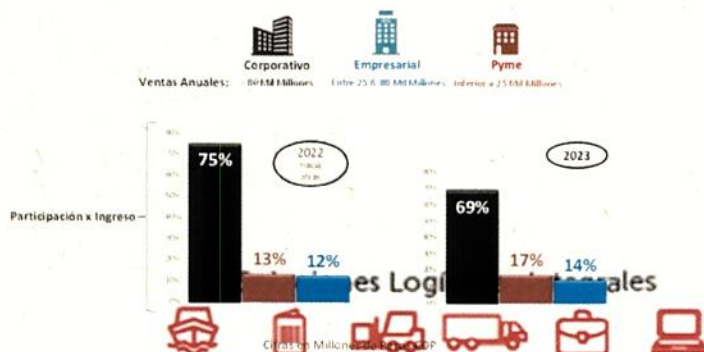
Relación con partes interesadas y/o stakeholders. Como parte de la elaboración del programa de sostenibilidad se identificaron las partes interesadas sobre las que se están desarrollando metodologías de relacionamiento para aquellas que aun no cuentan con una metodología definida. Es importante tener presente que Almaviva cuenta con un sistema de gestión de la calidad certificado conforme a los requisitos de la norma ISO 9001:2015 y con un sistema de atención al consumidor financiero, establecido de acuerdo con los lineamientos de la Superintendencia Financiera.

Gestión de Riesgos. Durante lo corrido del primer trimestre del año se culminaron las actividades de implementación del Sistema Integral de Administración de Riesgos para entidades exceptuadas del SIAR (SARE) de conformidad con lo dispuesto en la circular externa 018 de 2021 emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia. También se estableció la metodología y el programa para la evaluación de la efectividad de los controles relacionados en la matriz de riesgo integral de la compañía.

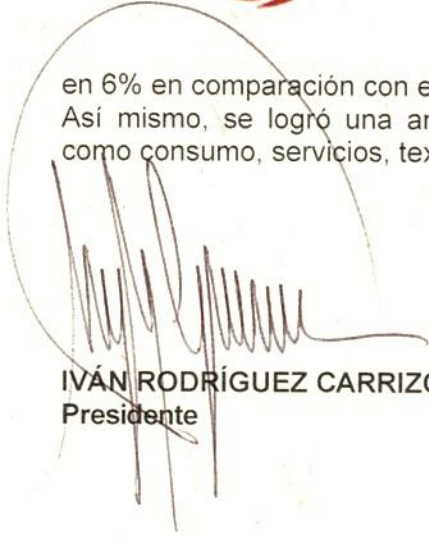
Se actualizó la matriz de riesgo de lavado de activos, financiación del terrorismo y financiamiento de la proliferación de armas de destrucción masiva, acogiendo las recomendaciones efectuadas por la Superintendencia en su evaluación a la Casa Matriz.

Con el fin de fortalecer la cultura en gestión de riesgos, se estructuró junto con BASC, un diplomado en el sistema de seguridad de la cadena de suministros para alrededor de 50 funcionarios, el cual se comenzará a impartir en el mes de abril.

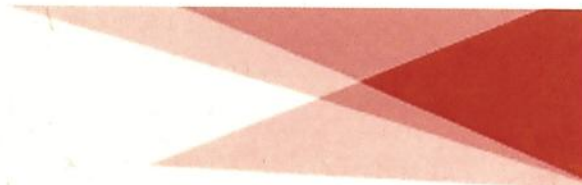
Negocios Sostenibles. De acuerdo con los objetivos de sostenibilidad de apoyo a las pequeñas y medianas industrias se estimuló la participación de los segmentos pyme y empresarial, en los ingresos de la compañía



en 6% en comparación con el año inmediatamente anterior, como puede apreciarse en la gráfica. Así mismo, se logró una ampliación en la participación de sectores económicos emergentes como consumo, servicios, textil, hogar en un 3% en comparación con el año 2022.



IVÁN RODRÍGUEZ CARRIZOSA
Presidente



TERCERA PARTE. ANEXOS

1. Estados financieros intermedios condensados separados.
2. Estados financieros intermedios condensados consolidados.



Tel (601) 7448500



Nit. 860.002153-8
www.almaviva.com.co



Carrera 7# 71-21 Torre B. Oficina 201
Bogotá - Colombia



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

		31 de marzo de 2023	31 de diciembre de 2022
Activo	Nota		
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	\$ 2.813	7.336
Cuentas por cobrar comerciales, neto	5	29.594	31.487
Otras cuentas por cobrar, neto	6	4.231	3.709
Activos por impuestos corrientes	7	8.241	8.008
Otros activos no financieros	8	170	562
Otras inversiones		-	32
Total activos corrientes		45.049	51.134
Activos no corrientes			
Inversiones en subsidiarias y asociadas	9	5.875	5.966
Propiedad planta y equipo de uso propio, neto	10	35.143	35.633
Activos por derecho de uso	11	34.581	35.554
Propiedades de inversión		83	83
Activos intangibles, neto	12	7.971	8.663
Otras inversiones instrumentos de patrimonio		2.386	2.386
Otros activos	13	1.320	2.331
Total activos no corrientes		87.359	90.616
Total activo		\$ 132.408	141.750
Pasivo y Patrimonio			
Pasivo			
Pasivo corriente			
Adelantos recibidos de clientes		1.625	1.649
Pasivos financieros derivados a valor razonable	14	243	-
Cuentas por pagar comerciales, neto	15	6.698	9.263
Otras cuentas por pagar, neto	16	2.886	3.572
Provisiones	17	2.191	2.205
Beneficios a empleados	18	2.818	3.524
Otros pasivos no financieros	19	2.679	4.660
Otros pasivos	20	12.266	11.747
Total pasivo corriente		31.406	36.620
Pasivo no corriente			
Impuestos diferidos, neto		1.180	1.191
Beneficios a empleados	18	2.838	2.866
Otros pasivos	20	26.618	28.104
Total pasivo no corriente		30.636	32.161
Total pasivo		\$ 62.042	68.781
Patrimonio de los accionistas			
Capital suscrito y pagado		403	403
Reservas y prima en colocación de acciones		62.033	59.442
Ganancias o pérdidas no realizadas		1.915	1.955
Utilidades retenidas en adopción por primera vez de NCIF		8.717	8.717
Método de participación patrimonial		(132)	(132)
Retención en la fuente por dividendos no gravados		(12)	(7)
(Pérdida) utilidad acumulada	21	(2.558)	2.591
Total patrimonio de los accionistas		70.366	72.969
Total pasivo y patrimonio de los accionistas		\$ 132.408	141.750

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 esta información financiera intermedia separada 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 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 10 de mayo de 2023)

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A.

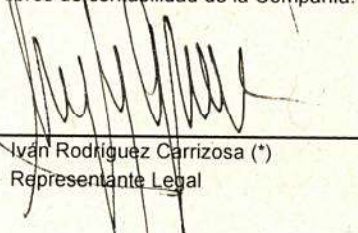
Estado Condensado Separado de Resultados
(Expresado en millones de pesos colombianos)

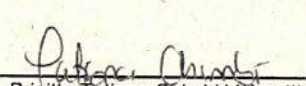
Por el periodo terminado al 31 de marzo de:

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingresos operacionales	Nota		
Servicios de:			
Almacenamiento	22	\$ 21.930	19.053
Manejo y distribución	23	5.409	5.760
Agenciamiento aduanero	24	3.656	3.268
Acuerdos comerciales uniones temporales	25	905	1.771
Tratamiento de mercancías	26	1.401	603
Otros Ingresos operacionales	27	207	471
Total Ingresos		<u>33.508</u>	<u>30.926</u>
Gastos operacionales			
Gastos de personal	28	12.538	11.382
Gastos generales de operación	29	21.547	20.393
Otros gastos	30	1.248	636
Total Gastos		<u>35.333</u>	<u>32.411</u>
Pérdida operacional		<u>(1.825)</u>	<u>(1.485)</u>
Ingresos financieros	31	98	7
Gastos financieros	31	791	852
		<u>(693)</u>	<u>(845)</u>
Participación de subsidiarias			
Participación en los resultados de subsidiarias y asociadas	32	(91)	(329)
Pérdida antes de impuestos de renta		<u>\$ (2.609)</u>	<u>(2.659)</u>
Impuesto sobre la renta	33	(51)	(141)
Pérdida del periodo		<u>\$ (2.558)</u>	<u>(2.518)</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 esta información financiera intermedia separada 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 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 10 de mayo de 2023)

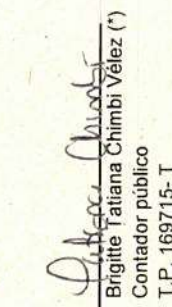
ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A.
Estado Condensado Separado de Otros Resultados Integrales
 (Expresados en millones de pesos colombianos)

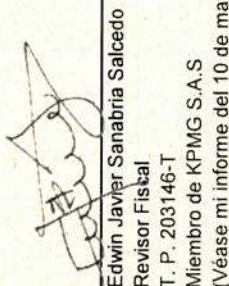
Por el periodo terminado al 31 de marzo de:	2023	2022
	<u>\$ (2.558)</u>	<u>(2.518)</u>
Partidas que no serán reclasificadas a resultados		
Impuesto de renta de instrumentos de patrimonio con cambios en ORI	(40)	-
Resultados integrales durante el periodo, neto de impuestos	<u>(40)</u>	-
Total otros resultados integrales del periodo	<u>\$ (2.598)</u>	<u>(2.518)</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 esta información financiera intermedia separada condensada y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.


 Iván Rodríguez Carizosa (*)
 Representante Legal


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

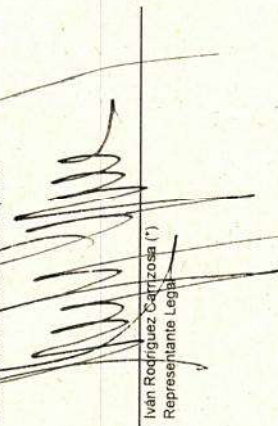

 Edwin Javier Sanabria Salcedo
 Revisor Fiscal
 T. P. 203146- T
 Miembro de KPMG S.A.S
 (Véase mi informe del 10 de mayo de 2023)

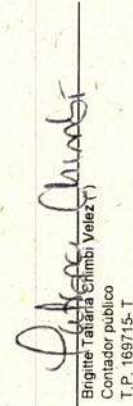
ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A.
Estado Condensado Separado de Cambios en el Patrimonio
(Expresados en millones de pesos)

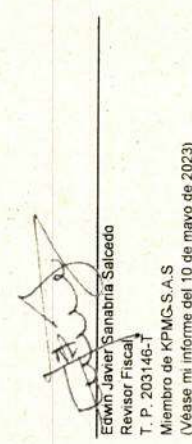
Por el periodo terminados al 31 de marzo de 2023 y 2022:	Capital Social	Reserva legal	Reservas ocasionales	Prima en colocación de acciones	Adopción por primera vez	Otros resultados Integrales			Utilidades/ Pérdidas acumuladas	Total Patrimonio
						Ganancias o Pérdidas no realizadas	Superavit de participación patrimonial			
Saldo inicial al 1 de enero de 2022	\$ 403	202	19.533	39.714	8.717	927	(132)	(167)	69.357	
Enjuque de pérdidas	-	-	(167)	-	-	-	-	167	-	-
Pérdida del periodo	-	-	-	-	-	-	-	(2.518)	(2.518)	-
Saldo final al 31 de marzo de 2022	\$ 403	202	19.526	39.714	8.717	927	(132)	(2.518)	66.839	
Saldo inicial al 1 de enero de 2023	\$ 403	202	19.526	39.714	8.717	1.955	(132)	2.584	72.969	
Apropiación de utilidades	-	-	2.591	-	-	-	-	(2.591)	-	-
Pérdida del periodo	-	-	-	-	-	-	-	(2.558)	(2.558)	-
Retención en la fuente por dividendos no gravados	-	-	-	-	-	-	-	(5)	(5)	-
Otros resultados Integrales	-	-	-	-	-	(40)	-	-	(40)	-
Saldo final al 31 de marzo de 2023	\$ 403	202	22.117	39.714	8.717	1.915	(132)	(2.570)	70.366	

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 esta información financiera intermedia separada y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.


Ivan Rodriguez Carrizosa (*)
Representante Legal


Brigitte Tatiana Olimbi 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 10 de mayo de 2023)

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

Por el periodo terminado al 31 de marzo de:		2023	2022
	Nota		
Flujos de efectivo por las actividades de operación			
Pérdida del periodo		(2.558)	(2.518)
Conciliación entre la utilidad neta con el efectivo neto usado por las actividades de operación			
Depreciación propiedad, planta y equipo de uso propio	10	912	882
Depreciación activos por derecho de uso	11	3.163	2.844
Amortización de activos intangibles	12	722	704
Deterioro (recuperación) de cuentas por cobrar	5	46	(4)
Recuperación por retiro pasivo derechos de uso	27	(13)	-
Deterioro de propiedades planta y equipo	29	1	-
Pasivos financieros derivados a valor razonable	14	243	-
Pasivos estimados y provisiones		(14)	(37)
Provisión Cesantías	28	609	530
Provisión Pensiones de jubilación	28	65	59
Impuesto de renta	33	(51)	(141)
Método de participación patrimonial en controladas	32	91	329
Reajuste impuesto diferido de otras inversiones instrumentos de patrimonio		(40)	-
		<u>5.734</u>	<u>5.166</u>
		<u>3.176</u>	<u>2.648</u>
Cambios en activos y pasivos:			
Cuentas por cobrar		1.264	3.600
Activos por impuestos corrientes		1.983	(30)
Otros activos no financieros		392	320
Otros activos		1.011	358
Otras inversiones		32	(3)
Adelanto recibidos de clientes		(24)	390
Cuentas por pagar		(3.221)	(5.635)
Obligaciones laborales		582	597
Otros pasivos no financieros		(1.992)	(844)
Otros pasivos		<u>745</u>	<u>806</u>
		<u>772</u>	<u>(441)</u>
Pago intereses por obligaciones financieras		(30)	(15)
Pago de cesantías		(1.913)	(1.741)
Pago de pensiones de jubilación		(77)	(118)
Pago intereses pasivos de arrendamiento derecho de uso	20	(745)	(806)
Pago por impuestos sobre la renta		<u>(2.165)</u>	<u>(1.465)</u>
Efectivo neto usado por actividades de operación		<u>(982)</u>	<u>(1.938)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión			
Adición de activos intangibles	12	(30)	(135)
Adición de propiedad, planta y equipo uso propio	10	(423)	(536)
Producto de la venta de propiedad, planta y equipo de uso propio	27	-	21
Dividendos recibidos subsidiarias		-	60
Dividendos recibidos instrumentos de patrimonio	27	56	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión		<u>(397)</u>	<u>(590)</u>
Flujos de efectivo por actividades de financiación			
Adquisición de obligaciones financieras		-	4.000
Pago de obligaciones financieras		-	(1.500)
Pago por pasivo financiero arrendamiento bienes en uso	20	(3.144)	(2.719)
Efectivo neto usado en actividades de financiación		<u>(3.144)</u>	<u>(219)</u>
Disminución neto en efectivo y equivalentes de efectivo		(4.523)	(2.747)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio de periodo		<u>7.336</u>	<u>5.847</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo		<u>2.813</u>	<u>3.100</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 esta información financiera intermedia separada condensada y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.

Iván Rodríguez Camizosa (*)
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 10 de mayo de 2023)

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A. Y SUBORDINADAS
Estado Condensado Consolidado de Situación Financiera
(Espresado, en millones de pesos colombianos)

			31 de marzo de 2023	31 de diciembre de 2022
Activo	Nota			
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	\$	6.570	9.055
Cuentas por cobrar comerciales, neto	5		34.315	38.986
Otras cuentas por cobrar, neto	6		4.341	3.796
Activos por impuestos corrientes	7		8.748	8.427
Otros activos no financieros			194	624
Otras inversiones			-	33
Total activos corrientes			54.168	60.921
Activos no corrientes				
Propiedad, planta y equipo de uso propio, neto	8		35.259	35.757
Activos por derecho de uso	9		35.594	35.802
Propiedades de inversión			83	83
Activos intangibles, neto	10		8.431	9.178
Impuesto diferido activo			31	37
Otras inversiones instrumentos de patrimonio			2.386	2.386
Otros activos	11		1.442	2.519
Total activos no corrientes			83.226	85.762
Total activo		\$	137.394	146.683
Pasivo				
Pasivo corriente				
Pasivos financieros derivados a valor razonable	12		249	-
Adelantos recibidos de clientes			2.365	2.333
Cuentas por pagar comerciales, neto	13		8.629	11.535
Otras cuentas por pagar, neto	14		3.527	4.445
Provisiones	15		2.191	2.205
Beneficios a empleados	16		2.961	3.740
Otros pasivos no financieros	17		2.864	4.982
Otros pasivos	18		12.779	11.981
Total pasivo corriente			35.565	41.221
Pasivo no corriente				
Impuesto diferido pasivo			1.180	1.191
Beneficios a empleados	16		2.844	2.873
Otros pasivos	18		27.139	28.125
Total pasivo no corriente			31.163	32.189
Total pasivo		\$	66.728	73.410
Patrimonio				
Patrimonio de los accionistas				
Capital suscrito y pagado			403	403
Prima en colocación de acciones			39.714	39.714
Ganancias acumuladas	19		30.877	28.291
Ganancias o pérdidas no realizadas			1.916	1.956
(Pérdida) utilidad del periodo			(2.558)	2.591
Total patrimonio de los accionistas			70.352	72.955
Participaciones no controladas			314	318
Total patrimonio		\$	70.666	73.273
Total pasivo y patrimonio de los accionistas		\$	137.394	146.683

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

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en esta información financiera intermedia condensada consolidada y que los mismos han sido tomados de los libros de contabilidad de la Casa Matriz y sus subordinadas.

Iván Rodríguez Camzosa(*)
Representante Legal

Brigitte Tatiana Chimbi Vélez
Contador público
TP 169715-T

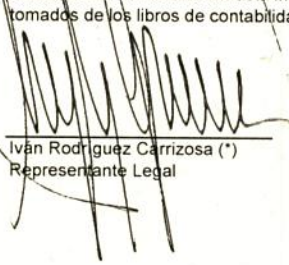
Edwin Javier Sanabria Salcedo
Revisor Fiscal
T.P. 203146 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 10 de mayo de 2023)

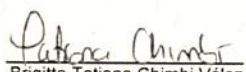
ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A. Y SUBORDINADAS
Estado Condensado Consolidado de Resultados
(Expresado, en millones de pesos colombianos)

Por el periodo terminado al 31 de marzo de:		2023	2022
	Nota		
Ingresos operacionales			
Almacenamiento	20	22.405	19.422
Agenciamiento aduanero	21	3.656	3.268
Comercio al por mayor y al por menor	22	652	430
Servicio de transporte y manejo de mercancías	23	10.879	12.811
Acuerdos comerciales uniones temporales	24	905	1.771
Otros Ingresos operacionales	25	378	808
Total ingresos		38.875	38.510
Gastos operacionales			
Gastos de personal	26	13.336	12.322
Gastos generales de operación	27	22.470	23.397
Depreciación		4.220	3.859
Amortización		777	724
Total gastos		40.803	40.302
Pérdida operacional		\$ (1.928)	(1.792)
Ingresos financieros	28	172	9
Costos financieros	28	844	871
		(672)	(862)
Pérdida antes de impuestos de renta		\$ (2.600)	(2.654)
Impuesto sobre la renta	29	(38)	(124)
Pérdida neta, atribuible propietarios de la compañía		\$ (2.562)	(2.530)
Participaciones no controladas		(4)	(12)
Pérdida del periodo		\$ (2.558)	(2.518)

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

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en esta información financiera intermedia condensada consolidada 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

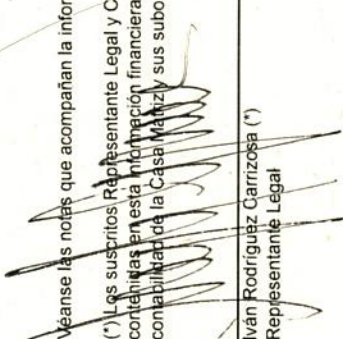

Edwin Javier Sanabria Salcedo
Revisor Fiscal
T.P. 203146 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 10 de mayo de 2023)

ALMACENES GENERALES DE DEPÓSITO ALMAVIVA S.A. Y SUBORDINADAS
Estado condensado consolidado de Otro resultado integral
(Expresados en millones de pesos colombianos)

Por el periodo terminado al 31 de marzo de:	2023	2022
Pérdida del periodo	<u>(2.558)</u>	<u>(2.518)</u>
Otros resultados integrales		
Pérdidas que no serán reclasificadas a resultados		
Impuesto de renta de inversiones contabilizados a valor razonable con cambios en ORI	(40)	-
Total otros resultados integrales durante el periodo, neto de impuestos	<u>(40)</u>	<u>-</u>
Total otros resultados integrales del periodo	<u>\$ (2.598)</u>	<u>(2.518)</u>
Otros resultados integrales del periodo atribuibles a:		
Accionistas de la controladora	(2.594)	(2.506)
Intereses no controlantes	(4)	(12)
	<u>\$ (2.598)</u>	<u>(2.518)</u>

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

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en esta información financiera intermedia condensada consolidada y que los mismos han sido tomados de los libros de contabilidad de la Casa Matriz y sus subordinadas.


Ivan 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 10 de mayo de 2023)

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

Por el periodo terminado al 31 de marzo 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
Saldo inicial al 1 de enero de 2022	\$ 403	39.714	927	28.298	69.342	332	69.674
Pérdida del periodo	-	-	-	(2.518)	(2.518)	(12)	(2.530)
Saldo final al 31 de marzo de 2022	\$ 403	39.714	927	25.780	66.824	320	67.144
Saldo inicial al 1 de enero de 2023	\$ 403	39.714	1.956	30.882	72.955	318	73.273
Refención en la fuente por dividendos no gravados	-	-	-	(5)	(5)	-	(5)
Otros resultados integrales	-	-	(40)	-	(40)	-	(40)
Pérdida del periodo	-	-	-	(2.558)	(2.558)	(4)	(2.562)
Saldo final al 31 de marzo de 2023	\$ 403	39.714	1.916	28.319	70.352	314	70.666

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

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en esta información financiera intermedia condensada consolidada 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 10 de mayo de 2023)

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

Por el periodo terminado al 31 de marzo de:

		2023	2022
Flujos de efectivo de las actividades de operación	Nota		
Pérdida del periodo		\$ (2.558)	(2.518)
Conciliación entra la utilidad neta con el efectivo neto usado por las actividades de operación			
Depreciación propiedad, planta y equipo de uso propio	8	920	894
Depreciación activos por derecho de uso	9	3.300	2.966
Amortización de activos intangibles	10	777	724
Deterioro (recuperación) de cuentas por cobrar, neto	5	3	(58)
Deterioro de propiedades planta y equipo de uso propio	8	1	-
Pasivos financieros derivados a valor razonable	12	249	-
Pasivos estimados y provisiones	15	(14)	(84)
Recuperación por retiro pasivo derechos de uso	25	(19)	-
Provisión cesantías	26	644	585
Provisión pensiones de jubilación	26	65	59
Impuesto de renta	29	(38)	(124)
Reajuste impuesto diferido de otras inversiones instrumentos de patrimonio		(40)	-
Participación no controlada		(4)	(12)
		<u>5.844</u>	<u>4.950</u>
		<u>3.286</u>	<u>2.432</u>
Cambios en activos y pasivos operativos:			
Inversiones		33	(3)
Cuentas por cobrar		4.123	5.940
Otros activos no financieros		430	368
Activos por impuestos corrientes		1.972	624
Otros activos		1.077	440
Adelanto recibidos de clientes		32	830
Cuentas por pagar		(3.825)	(6.175)
Otros pasivos no financieros		(2.130)	(1.002)
Obligaciones Laborales		599	1.594
Otros pasivos		790	811
		<u>3.101</u>	<u>3.427</u>
Pago intereses por obligaciones financieras		-	(27)
Pago intereses pasivos por arrendamientos derecho de uso	18	(790)	(806)
Pago de cesantías		(2.037)	(3.107)
Pago de pensiones de jubilación		(77)	123
Pago por impuestos sobre la renta		(2.255)	(1.561)
Efectivo neto provisto por actividades de operación		<u>\$ 1.228</u>	<u>481</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión			
Adición de propiedad, planta y equipo de uso propio	8	(423)	(536)
Adición de activos intangibles	10	(30)	(206)
Efectivo neto usado en actividades de inversión		<u>\$ (453)</u>	<u>(742)</u>
Flujos de efectivo de actividades de financiación			
Adquisición de obligaciones financieras		-	4.000
Pago de obligaciones financieras		-	(2.600)
Pago pasivos por arrendamientos derecho de uso	18	(3.260)	(2.847)
Producto de la venta de propiedad, planta y equipo de uso propio		-	21
Efectivo neto usado en actividades de financiación		<u>\$ (3.260)</u>	<u>(1.426)</u>
Disminución neto en efectivo y equivalentes de efectivo		(2.485)	(1.687)
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo		9.055	6.489
Efectivo y equivalentes de efectivo al fin del periodo		<u>\$ 6.570</u>	<u>4.802</u>

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

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en esta información financiera intermedia condensada consolidada 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 10 de mayo de 2023)