

EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
a 30 de junio de 2023 y 2022
(Expresado en miles de pesos Colombianos)

| ACTIVO | NOTA | 30-jun-23 | 30-jun-22 |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 3 | 55.515.567 | 73.575.181 |
| Inversiones e instrumentos derivados | 4 | 96.492 | - |
| Cuentas por cobrar por servicios | 5 | 46.570.063 | 30.720.339 |
| Otros deudores - anticipos - saldos a favor por impuestos | 7 | 82.890.688 | 72.670.058 |
| Inventarios | 8 | 4.622.898 | 5.528.135 |
| Otros activos | 10 | 414.131 | 429.201 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 190.109.839 | 182.922.914 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| Cuentas por cobrar difícil recaudo | 6 | 39.807.016 | 32.551.248 |
| Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | 6 | (37.962.578) | (30.550.337) |
| Propiedades, planta y equipo | 9 | 258.094.894 | 254.754.962 |
| Depreciación acumulada activos | 9 | (105.109.934) | (97.161.628) |
| Intangibles | 11 | 2.927.790 | 2.927.790 |
| Amortización intangibles | 11 | (2.036.925) | (1.981.584) |
| Activo por impuesto diferido | 12 | 74.484 | 41.877 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 155.794.747 | 160.582.328 |
| TOTAL ACTIVO | | 345.904.586 | 343.505.242 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 26 | 96.630.047 | 58.667.506 |

| PASIVO Y PATRIMONIO | NOTA | 30-jun-23 | 30-jun-22 |
|--------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Cuentas por pagar comerciales | 14 | 35.885.534 | 23.565.509 |
| Recursos recibidos en administración | 16 | 65.165.205 | 52.753.887 |
| Ingresos recibidos por anticipado | 18 | 907.437 | 380.018 |
| Beneficios a los empleados | 15 | 51.991 | 62.465 |
| Provisión contingencias | 17 | 1.989.062 | 1.989.062 |
| Prestamos por pagar | 13 | 7.274.983 | 2.919.444 |
| Contratos de construcción | 19 | 34.058.648 | 62.835.957 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 145.332.860 | 144.506.342 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| Prestamos por pagar | 13 | 21.281.869 | 26.043.580 |
| Pasivo por impuesto diferido | 12 | 18.276.160 | 16.588.446 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | 39.558.029 | 42.632.026 |
| TOTAL PASIVO | | 184.890.889 | 187.138.368 |
| PATRIMONIO | | | |
| Capital suscrito y pagado | 20 | 131.344.200 | 131.344.200 |
| Reservas | | 16.974.330 | 12.942.707 |
| Resultados de ejercicios anteriores | | 10.518.599 | 12.653.640 |
| Resultados del ejercicio | | 2.176.568 | (573.673) |
| TOTAL PATRIMONIO | | 161.013.697 | 156.366.874 |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | 345.904.586 | 343.505.242 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 26 | 57.138.954 | 54.449.221 |

Los suscritos Representante Legal y Contador Público, certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad.

JORGE JULIAN QUINTERO POLO
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE

Masleby
MASLEIBY MOSQUERA AGUILAR
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 140444 - T

EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

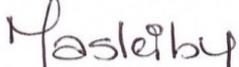
Por los años terminados a 30 de junio 2023 y 2022

(Expresado en miles de pesos colombianos, excepto la utilidad neta por acción)

| | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | | |
| Venta de servicios | 21 | 87.906.992 | 74.278.112 |
| Venta de bienes | 21 | 372.398 | 514.971 |
| Contratos de construcción | 22 | 18.856.903 | 14.418.351 |
| Otros servicios (Asistencia técnica) | 21 | 1.365.646 | 173.546 |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 108.501.939 | 89.384.980 |
| Costos de prestación de servicios | 23 | (89.663.108) | (77.300.848) |
| UTILIDAD BRUTA ANTES DE DEPRECIACIONES | | 18.838.831 | 12.084.132 |
| Depreciaciones y amortizaciones | 23 | (4.027.561) | (4.033.404) |
| UTILIDAD BRUTA DESPUES DE DEPRECIACIONES | | 14.811.270 | 8.050.728 |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | | | |
| Administración | 24 | (3.089.600) | (2.391.261) |
| Impuestos, contribuciones y tasas | | (2.242.479) | (2.380.911) |
| Provisiones | | (4.555.021) | (3.896.620) |
| Depreciaciones y amortizaciones | | (12.280) | (15.736) |
| TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | | (9.899.380) | (8.684.528) |
| UTILIDAD OPERACIONAL | | 4.911.890 | (633.800) |
| INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES | | | |
| Ingresos financieros | 25 | 1.064.216 | 360.913 |
| Gastos financieros | | (2.826.237) | (1.070.941) |
| Otros ingresos | | 1.710.735 | 925.741 |
| Otros gastos | | (872.194) | (3.400) |
| TOTAL INGRESOS Y GASTOS NETOS NO OPERACIONALES | | (923.480) | 212.313 |
| UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS | | 3.988.410 | (421.487) |
| Impuesto sobre la renta | 35 | (1.811.842) | (152.186) |
| Impuesto diferido | 35 | - | - |
| UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO | | 2.176.568 | (573.673) |
| UTILIDAD NETA POR ACCIÓN | | 1.657 | (437) |
| Otro resultado integral | | - | - |
| RESULTADO INTEGRAL TOTAL | | 2.176.568 | (573.673) |

Los suscritos Representante Legal y Contador Público, certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad.

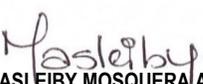
JORGE JULIAN QUINTERO POLO
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE


MASLEIBY MOSQUERA AGUILAR
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 140444 - T

EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados a 30 de junio de 2023 y 2022
(Expresado en miles de pesos colombianos)

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------------------|---------------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA | 2.176.568 | (573.673) |
| AJUSTE PARA CONCILIAR LA UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL AÑO CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN: | | |
| Depreciación de propiedad, planta y equipo | 4.020.277 | 4.007.904 |
| Amortización diferidos e intangibles | 19.564 | 41.236 |
| Provisión de inventarios | 109.595 | 16.797 |
| Pasivos contingentes | - | - |
| Deterioro cuentas por cobrar | 4.428.629 | 3.812.561 |
| Gasto impuesto de renta | 1.811.842 | 152.186 |
| Ingreso / Gasto por impuesto diferido | - | - |
| Convergencia NIIF | - | - |
| Efectivo (usado) generado por la operación | <u>12.566.475</u> | <u>7.457.011</u> |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES | | |
| Deudores | (11.812.200) | (5.264.136) |
| Inversiones | 345.863 | - |
| Inventarios | 1.830.301 | 5.728.906 |
| Uso de provisiones | - | - |
| Cuentas por pagar | 1.332.496 | (3.602.326) |
| Provisión contingencias | - | - |
| Obligaciones laborales | (9.493) | (35.446) |
| Otros activos | 86.328 | 13.342 |
| Ingresos recibidos por anticipado | 269.812 | (222.652) |
| Otros pasivos | 577.378 | (1.918.549) |
| Flujo neto de efectivo procedente de las actividades de operación | <u>5.186.960</u> | <u>2.156.150</u> |
| FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| Adiciones de propiedades, planta y equipo | (1.686.344) | (9.095.962) |
| Adquisición de intangibles | - | - |
| Ajuste depreciación NIIF | - | - |
| EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | <u>(1.686.344)</u> | <u>(9.095.962)</u> |
| FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | |
| Nuevas obligaciones financieras | (11.664.230) | (607.224) |
| EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO EN) POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | <u>(11.664.230)</u> | <u>(607.224)</u> |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES | (8.163.614) | (7.547.036) |
| Disponible e inversiones temporales al inicio del período | 63.679.181 | 81.122.217 |
| FONDOS DISPONIBLES AL FINAL DEL EJERCICIO | <u>55.515.567</u> | <u>73.575.181</u> |

JORGE JULIAN QUINTERO POLO
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE


MASLEIBY MOSQUERA AGUILAR
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 140444 - T