

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

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTA</b>	<b>30-sep-23</b>	<b>30-sep-22</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	75.520.948	61.576.013
Inversiones e instrumentos derivados	4	96.942	-
Cuentas por cobrar por servicios	5	40.054.765	38.536.976
Otros deudores - anticipos - saldos a favor por impuestos	7	75.881.995	70.087.477
Inventarios	8	4.272.736	6.375.248
Otros activos	10	965.510	311.200
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>196.792.896</b>	<b>176.886.914</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por cobrar difícil recaudo	6	42.943.850	34.748.053
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	6	(41.146.733)	(32.764.255)
Propiedades, planta y equipo	9	260.664.723	255.418.605
Depreciación acumulada activos	9	(107.160.033)	(99.127.286)
Intangibles	11	2.927.790	2.927.790
Amortización intangibles	11	(2.046.707)	(2.000.651)
Activo por impuesto diferido	12	74.484	41.877
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>156.257.374</b>	<b>159.244.133</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>353.050.270</b>	<b>336.131.047</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	26	98.245.737	59.468.206

<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>NOTA</b>	<b>30-sep-23</b>	<b>30-sep-22</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar comerciales	14	53.826.131	22.246.236
Recursos recibidos en administración	16	55.307.612	50.529.640
Ingresos recibidos por anticipado	18	1.004.099	502.472
Beneficios a los empleados	15	92.075	27.038
Provisión contingencias	17	1.989.062	1.989.062
Prestamos por pagar	13	10.632.111	3.141.025
Contratos de construcción	19	33.570.820	54.859.518
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>156.421.910</b>	<b>133.294.991</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Prestamos por pagar	13	21.281.869	26.043.580
Pasivo por impuesto diferido	12	18.276.160	16.588.446
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>39.558.029</b>	<b>42.632.026</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>195.979.939</b>	<b>175.927.017</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
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		(1.766.798)	3.263.483
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>157.070.331</b>	<b>160.204.030</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>353.050.270</b>	<b>336.131.047</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	26	58.098.043	54.341.961

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

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

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

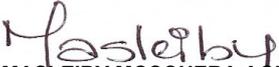
Por los años terminados a 30 de septiembre 2023 y 2022

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

	NOTA	2023	2022
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
Venta de servicios	21	134.883.777	117.566.298
Venta de bienes	21	534.213	746.099
Contratos de construcción	22	32.949.432	33.251.382
Otros servicios (Asistencia técnica)	21	2.782.434	418.366
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b><u>171.149.856</u></b>	<b><u>151.982.145</u></b>
Costos de prestación de servicios	23	(147.871.993)	(128.382.428)
<b>UTILIDAD BRUTA ANTES DE DEPRECIACIONES</b>		<b><u>23.277.863</u></b>	<b><u>23.599.717</u></b>
Depreciaciones y amortizaciones	23	(6.076.973)	(6.051.214)
<b>UTILIDAD BRUTA DESPUES DE DEPRECIACIONES</b>		<b><u>17.200.890</u></b>	<b><u>17.548.503</u></b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>			
Administración	24	(5.033.004)	(3.945.108)
Impuestos, contribuciones y tasas		(3.834.170)	(3.733.003)
Provisiones		(7.746.555)	(6.093.742)
Depreciaciones y amortizaciones		(22.749)	(37.590)
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>		<b><u>(16.636.478)</u></b>	<b><u>(13.809.443)</u></b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b><u>564.412</u></b>	<b><u>3.739.060</u></b>
<b>INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
Ingresos financieros	25	1.435.569	343.779
Gastos financieros		(4.416.132)	(1.844.787)
Otros ingresos		1.954.641	1.361.580
Otros gastos		(1.105.265)	(183.963)
<b>TOTAL INGRESOS Y GASTOS NETOS NO OPERACIONALES</b>		<b><u>(2.131.187)</u></b>	<b><u>(323.391)</u></b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b><u>(1.566.775)</u></b>	<b><u>3.415.669</u></b>
Impuesto sobre la renta	35	(200.023)	(152.186)
Impuesto diferido	35	-	-
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>		<b><u>(1.766.798)</u></b>	<b><u>3.263.483</u></b>
<b>UTILIDAD NETA POR ACCIÓN</b>		<b><u>(1.345)</u></b>	<b><u>2.485</u></b>
Otro resultado integral		-	-
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>		<b><u>(1.766.798)</u></b>	<b><u>3.263.483</u></b>

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 septiembre de 2023 y 2022**  
**(Expresado en miles de pesos colombianos)**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA</b>	(1.766.798)	3.263.483
<b>AJUSTE PARA CONCILIAR LA UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL AÑO CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
Depreciación de propiedad, planta y equipo	6.070.376	6.028.502
Amortización diferidos e intangibles	29.346	60.302
Provisión de inventarios	133.772	-
Pasivos contingentes	-	-
Deterioro cuentas por cobrar	7.612.784	6.026.479
Gasto impuesto de renta	200.023	152.186
Ingreso / Gasto por impuesto diferido	-	-
Convergencia NIIF	-	-
<b>Efectivo (usado) generado por la operación</b>	<u><b>12.279.503</b></u>	<u><b>15.530.952</b></u>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>		
Deudores	186.775	(12.694.997)
Inversiones	345.414	-
Inventarios	2.156.287	4.898.591
Uso de provisiones	-	-
Cuentas por pagar	16.107.038	(3.054.430)
Provisión contingencias	-	-
Obligaciones laborales	30.591	(70.873)
Otros activos	(465.052)	131.343
Ingresos recibidos por anticipado	366.474	(100.198)
Otros pasivos	(6.601.989)	(13.986.403)
<b>Flujo neto de efectivo procedente de las actividades de operación</b>	<u><b>24.405.041</b></u>	<u><b>(9.346.015)</b></u>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Adiciones de propiedades, planta y equipo	(4.256.173)	(9.814.545)
Adquisición de intangibles	-	-
Ajuste depreciación NIIF	-	-
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<u><b>(4.256.173)</b></u>	<u><b>(9.814.545)</b></u>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Nuevas obligaciones financieras	(8.307.101)	(385.644)
<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO EN) POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<u><b>(8.307.101)</b></u>	<u><b>(385.644)</b></u>
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	11.841.767	(19.546.204)
Disponible e inversiones temporales al inicio del período	63.679.181	81.122.217
<b>FONDOS DISPONIBLES AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<u><b>75.520.948</b></u>	<u><b>61.576.013</b></u>

JORGE JULIAN QUINTERO POLO  
REPRESENTANTE LEGAL  
SUPLENTE

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