

EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
a 30 de junio de 2024 y 2023
(Expresado en miles de pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTA	30-jun-24	30-jun-23
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	34.684.290	55.515.565
Inversiones e instrumentos derivados	4	105.165	96.494
Cuentas por cobrar por servicios	5	46.787.181	46.570.063
Otros deudores - anticipos - saldos a favor por impuestos	7	38.954.468	82.890.688
Inventarios	8	5.238.692	4.622.898
Otros activos	10	306.553	414.131
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		126.076.349	190.109.839
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por cobrar difícil recaudo	6	52.503.350	39.807.016
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	6	(50.906.516)	(37.962.578)
Propiedades, planta y equipo	9	265.370.420	258.094.894
Depreciación acumulada activos	9	(108.441.362)	(105.109.934)
Intangibles	11	2.927.790	2.927.790
Amortización intangibles	11	(2.072.621)	(2.036.925)
Activo por impuesto diferido	12	1.597.653	74.484
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		160.978.714	155.794.747
TOTAL ACTIVO		287.055.063	345.904.586
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	26	135.211.002	96.630.047

PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	30-jun-24	30-jun-23
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar comerciales	14	37.886.973	35.885.534
Recursos recibidos en administración	16	22.369.769	65.165.205
Ingresos recibidos por anticipado	18	436.206	907.437
Beneficios a los empleados	15	100.326	51.991
Provisión contingencias	17	1.989.062	1.989.062
Prestamos por pagar	13	10.713.320	7.274.983
Contratos de construcción	19	14.072.233	34.058.648
TOTAL PASIVO CORRIENTE		87.567.889	145.332.860
PASIVO NO CORRIENTE			
Prestamos por pagar	13	17.901.659	21.281.869
Pasivo por impuesto diferido	12	17.895.564	18.276.160
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		35.797.223	39.558.029
TOTAL PASIVO		123.365.112	184.890.889
PATRIMONIO			
Capital suscrito y pagado	20	131.344.200	131.344.200
Reservas		16.974.330	16.974.330
Resultados de ejercicios anteriores		11.930.120	10.518.599
Resultados del ejercicio		3.441.301	2.176.568
TOTAL PATRIMONIO		163.689.951	161.013.697
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		287.055.063	345.904.586
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	26	71.456.140	57.138.954

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

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

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

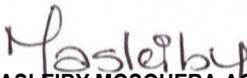
Por los años terminados a 30 de junio 2024 y 2023

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

	NOTA	2024	2023
INGRESOS OPERACIONALES			
Venta de servicios	21	103.010.209	87.906.992
Venta de bienes	21	175.312	372.398
Contratos de construcción	22	12.818.911	18.856.903
Otros servicios (Asistencia técnica)	21	881.605	1.365.646
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		116.886.037	108.501.939
Costos de prestación de servicios	23	(95.316.651)	(89.663.108)
UTILIDAD BRUTA ANTES DE DEPRECIACIONES		21.569.386	18.838.831
Depreciaciones y amortizaciones	23	(4.144.318)	(4.027.561)
UTILIDAD BRUTA DESPUES DE DEPRECIACIONES		17.425.068	14.811.270
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
Administración	24	(4.182.579)	(3.089.600)
Impuestos, contribuciones y tasas		(2.331.751)	(2.242.479)
Provisiones		(6.681.504)	(4.555.021)
Depreciaciones y amortizaciones		(14.580)	(12.280)
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		(13.210.414)	(9.899.380)
UTILIDAD OPERACIONAL		4.214.654	4.911.890
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
Ingresos financieros	25	414.393	1.064.216
Gastos financieros		(2.681.791)	(2.826.237)
Otros ingresos		3.091.408	1.710.735
Otros gastos		(88.190)	(872.194)
TOTAL INGRESOS Y GASTOS NETOS NO OPERACIONALES		735.820	(923.480)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		4.950.474	3.988.410
Impuesto sobre la renta	35	(1.509.173)	(1.811.842)
Impuesto diferido	35	-	-
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		3.441.301	2.176.568
UTILIDAD NETA POR ACCIÓN		2.620	1.657
Otro resultado integral		-	-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		3.441.301	2.176.568

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 2024 y 2023
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA	3.441.301	2.176.568
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	4.142.347	4.020.277
Amortización diferidos e intangibles	16.551	19.564
Provisión de inventarios	1.624	126.393
Pasivos contingentes	-	-
Deterioro cuentas por cobrar	6.679.881	4.428.629
Gasto impuesto de renta	1.509.173	1.811.842
Ingreso / Gasto por impuesto diferido	-	-
Convergencia NIIF	-	-
Efectivo (usado) generado por la operación	<u>15.790.877</u>	<u>12.583.273</u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
Deudores	11.285.755	(11.812.199)
Inversiones	(5.136)	345.863
Inventarios	(763.491)	1.813.503
Uso de provisiones	-	-
Cuentas por pagar	(7.673.770)	1.332.496
Provisión contingencias	-	-
Obligaciones laborales	19.912	(9.493)
Otros activos	285.580	86.328
Resultado ejercicios anteriores cambio política, estimacion contable	113.067	-
Ingresos recibidos por anticipado	184.003	269.812
Otros pasivos	(47.593.880)	577.378
Flujo neto de efectivo procedente de las actividades de operación	<u>(28.357.083)</u>	<u>5.186.961</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adiciones de propiedades, planta y equipo	(8.087.113)	(1.686.344)
Adquisición de intangibles	-	-
Ajuste depreciación NIIF	4.902.695	-
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>(3.184.418)</u>	<u>(1.686.344)</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
(Pagos), Nuevas obligaciones financieras	(5.711.761)	(11.664.233)
EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO EN) POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	<u>(5.711.761)</u>	<u>(11.664.233)</u>
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(37.253.262)	(8.163.616)
Disponible e inversiones temporales al inicio del período	71.937.552	63.679.181
FONDOS DISPONIBLES AL FINAL DEL EJERCICIO	<u>34.684.290</u>	<u>55.515.565</u>

JORGE JULIAN QUINTERO POLO
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE


MASLEIBY MOSQUERA AGUILAR
CONTADOR PÚBLICO