

EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
a 31 de marzo de 2024 y 2023
(Expresado en miles de pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTA	31-mar-24	31-mar-23
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	56.336.030	77.256.130
Inversiones e instrumentos derivados	4	102.305	389.363
Cuentas por cobrar por servicios	5	43.277.344	41.164.458
Otros deudores - anticipos - saldos a favor por impuestos	7	46.006.105	88.946.110
Inventarios	8	5.429.376	5.017.220
Otros activos	10	276.395	551.731
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		151.427.555	213.325.012
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por cobrar difícil recaudo	6	49.250.003	37.455.702
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	6	(47.729.350)	(35.614.585)
Propiedades, planta y equipo	9	263.448.876	257.559.618
Depreciación acumulada activos	9	(111.277.460)	(103.133.567)
Intangibles	11	2.927.790	2.927.790
Amortización intangibles	11	(2.064.998)	(2.027.143)
Activo por impuesto diferido	12	78.814	74.484
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		154.633.675	157.242.299
TOTAL ACTIVO		306.061.230	370.567.311
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	26	129.553.230	81.983.311

PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	31-mar-24	31-mar-23
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar comerciales	14	46.391.678	33.810.019
Recursos recibidos en administración	16	30.727.254	81.203.736
Ingresos recibidos por anticipado	18	376.076	802.913
Beneficios a los empleados	15	86.806	67.620
Provisión contingencias	17	1.989.062	2.969.062
Prestamos por pagar	13	12.172.645	13.854.546
Contratos de construcción	19	21.883.464	39.126.895
TOTAL PASIVO CORRIENTE		113.626.985	171.834.791
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		149.424.208	211.392.820
PATRIMONIO			
Capital suscrito y pagado	20	131.344.200	131.344.200
Reservas		16.974.330	16.974.330
Resultados de ejercicios anteriores		5.508.587	10.518.599
Resultados del ejercicio		2.809.905	337.362
TOTAL PATRIMONIO		156.637.022	159.174.491
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		306.061.230	370.567.311
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	26	69.761.434	56.287.957

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

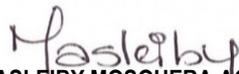
Masleiby
MASLEIBY MOSQUERA AGUILAR
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 140444 - T

EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 Por los años terminados a 31 de marzo 2024 y 2023
 (Expresado en miles de pesos colombianos, excepto la utilidad neta por acción)

	NOTA	2024	2023
INGRESOS OPERACIONALES			
Venta de servicios	21	51.653.163	41.527.685
Venta de bienes	21	72.963	156.587
Contratos de construcción	22	3.923.952	7.862.819
Otros servicios (Asistencia técnica)	21	536.334	1.037.429
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		<u>56.186.412</u>	<u>50.584.520</u>
Costos de prestación de servicios	23	(43.195.466)	(42.012.855)
UTILIDAD BRUTA ANTES DE DEPRECIACIONES		<u>12.990.946</u>	<u>8.571.665</u>
Depreciaciones y amortizaciones	23	(2.077.809)	(2.015.183)
UTILIDAD BRUTA DESPUES DE DEPRECIACIONES		<u>10.913.137</u>	<u>6.556.482</u>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
Administración	24	(1.625.938)	(1.470.070)
Impuestos, contribuciones y tasas		(1.506.428)	(1.334.696)
Provisiones		(3.504.339)	(2.080.636)
Depreciaciones y amortizaciones		(6.868)	(6.140)
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		<u>(6.643.573)</u>	<u>(4.891.542)</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>4.269.564</u>	<u>1.664.940</u>
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
Ingresos financieros	25	240.871	331.304
Gastos financieros		(1.343.885)	(1.719.907)
Otros ingresos		1.032.174	567.001
Otros gastos		(24.432)	(55.788)
TOTAL INGRESOS Y GASTOS NETOS NO OPERACIONALES		<u>(95.272)</u>	<u>(877.390)</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		<u>4.174.292</u>	<u>787.550</u>
Impuesto sobre la renta	35	(1.364.387)	(450.188)
Impuesto diferido	35	-	-
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>2.809.905</u>	<u>337.362</u>
UTILIDAD NETA POR ACCIÓN		2.139	257
Otro resultado integral		-	-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		<u>2.809.905</u>	<u>337.362</u>

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.

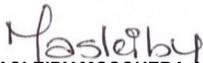
JORGE JULIAN QUINTERO POLO
 REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE


MASLEBY 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 marzo de 2024 y 2023
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA	2.809.905	337.362
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	2.075.749	2.011.541
Amortización diferidos e intangibles	8.928	9.782
Provisión de inventarios	1.624	-
Pasivos contingentes	-	-
Deterioro cuentas por cobrar	3.502.715	2.080.636
Gasto impuesto de renta	1.364.387	450.188
Ingreso / Gasto por impuesto diferido	-	-
Convergencia NIIF	-	-
Efectivo (usado) generado por la operación	<u>9.763.308</u>	<u>4.889.509</u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
Deudores	11.142.089	(8.749.049)
Inversiones	(2.276)	52.995
Inventarios	(954.175)	1.545.574
Uso de provisiones	-	-
Cuentas por pagar	(2.261.219)	1.947.265
Provisión contingencias	-	-
Obligaciones laborales	6.392	6.137
Otros activos	315.738	(51.273)
Resultado ejercicios anteriores cambio política, estimacion contable	113.067	-
Ingresos recibidos por anticipado	123.873	165.287
Otros pasivos	(28.333.010)	19.973.872
Flujo neto de efectivo procedente de las actividades de operación	<u>(10.086.213)</u>	<u>19.780.317</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adiciones de propiedades, planta y equipo	(1.262.873)	(1.118.699)
Adquisición de intangibles	-	-
Ajuste depreciación NIIF	-	-
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>(1.262.873)</u>	<u>(1.118.699)</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
(Pagos), Nuevas obligaciones financieras	(4.252.436)	(5.084.669)
EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO EN) POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	<u>(4.252.436)</u>	<u>(5.084.669)</u>
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(15.601.522)	13.576.949
Disponible e inversiones temporales al inicio del período	71.937.552	63.679.181
FONDOS DISPONIBLES AL FINAL DEL EJERCICIO	<u>56.336.030</u>	<u>77.256.130</u>

JORGE JULIAN QUINTERO POLO
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE


MASLEIBY MOSQUERA AGUILAR
CONTADOR PÚBLICO