
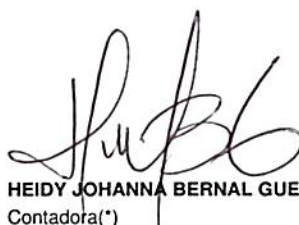



**ALPOPULAR ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITOS S.A.**  
**Estado de Situación Financiera**  
(Expresado en millones de pesos colombianos)

|  | <u>Nota</u> | <u>31 de diciembre de<br/>2023</u> | <u>31 de diciembre de<br/>2022</u> |
|--|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>ACTIVOS</b>   |             |                                    |                                    |
| Efectivo y equivalentes de efectivo  | 6           | 4.781                              | 5.658                              |
| Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto                            | 7           | 20.227                             | 21.819                             |
| Impuestos corrientes   | 8           | 5.015                              | 3.354                              |
| Inversiones en instrumentos de patrimonio con cambios en resultados              | 9           | 109.764                            | 47.344                             |
| Inversiones en instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral | 10          | 34.113                             | 21.038                             |
| Propiedad y equipo de uso propio, neto   | 11          | 17.749                             | 21.577                             |
| Propiedad y equipo por derecho de uso  | 12          | 38.264                             | 40.297                             |
| Activos intangibles, neto  | 13          | 3.380                              | 3.205                              |
| Impuesto a las ganancias diferido, neto  | 18          | 4.668                              | -                                  |
| <b>Total activos</b>   |             | <b><u>237.961</u></b>              | <b><u>164.292</u></b>              |
| <b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>  |             |                                    |                                    |
| <b>PASIVOS</b>   |             |                                    |                                    |
| Anticipos recibidos de clientes  |             | 2.422                              | 2.185                              |
| Préstamos y obligaciones financieras   | 14          | 81.596                             | 47.277                             |
| Cuentas por pagar y otras  | 15          | 14.545                             | 10.248                             |
| Beneficios a empleados   | 16          | 2.701                              | 2.706                              |
| Provisiones y contingencias  | 17          | 701                                | 647                                |
| Impuesto a las ganancias diferido, neto  | 18          | -                                  | 3.584                              |
| <b>Total pasivos</b>   |             | <b><u>101.965</u></b>              | <b><u>66.647</u></b>               |
| <b>PATRIMONIO</b>  |             |                                    |                                    |
| Capital suscrito y pagado  | 19          | 8.399                              | 8.399                              |
| Prima en colocación de acciones  |             | 21.803                             | 21.803                             |
| Reservas legales y ocasionales   |             | 45.323                             | 43.548                             |
| Utilidad neta del ejercicio  |             | 28.812                             | 3.300                              |
| Adopción por primera vez NCIF  |             | 2.283                              | 3.541                              |
| Utilidades retenidas   |             | 1.101                              | (116)                              |
| Otros resultados integrales  |             | 28.275                             | 17.170                             |
| <b>Total patrimonio</b>  |             | <b><u>135.996</u></b>              | <b><u>97.645</u></b>               |
| <b>Total pasivos y patrimonio</b>  |             | <b><u>237.961</u></b>              | <b><u>164.292</u></b>              |

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros.

  
**MARIO NELSON VALBUENA RUIZ**  
Representante Legal(\*)

  
**HEIDY JOHANNA BERNAL GUERRERO**  
Contadora(\*)  
T.P 101369-T

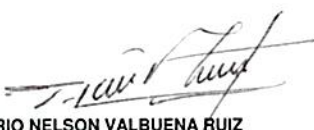
  
**DIANA MERCEDES POVEDA TORRES**  
Revisor Fiscal  
T.P 213531-T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 19 de febrero de 2024)

(\*)En virtud del artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de Alpopular Almacén General de Depósitos S.A.

**ALPOPULAR ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITOS S.A.**  
**Estado de Resultados**  
(Expresado en millones de pesos colombianos)

|   | Nota        | Años terminados al 31 de diciembre de: |                 |
|---|-------------|--|-----------------|
|   |             | 2023                                   | 2022            |
| <b>Ingresos por servicios de:</b>                               |             |  |                 |
| Almacenaje en bodegas propias y mercancía en tránsito           |             | 44.632                                 | 45.506          |
| Manejo y distribución   |             | 13.528                                 | 14.973          |
| Agenciamiento aduanero  |             | 2.516                                  | 3.350           |
| Otros servicios de almacén                                      |             | 6.621                                  | 7.479           |
| Otros ingresos operacionales                                    |             | 2.561                                  | 9.883           |
| <b>Total ingresos operacionales</b>                             | <b>20</b>   | <b>69.858</b>                          | <b>81.191</b>   |
| <b>Costos y gastos operacionales:</b>                           |             |  |                 |
| Gastos de personal  | 21          | (28.054)                               | (26.257)        |
| Gastos generales de administración                              | 22          | (41.717)                               | (42.868)        |
| Gastos por depreciación y amortización                          | 11, 12 y 13 | (11.331)                               | (10.555)        |
| Recuperación (Deterioro) de deudores y otras cuentas por cobrar | 7           | 139                                    | (32)            |
| <b>Total costos y gastos operacionales</b>                      |             | <b>(80.963)</b>                        | <b>(79.712)</b> |
| <b>(Pérdida) Utilidad operacional</b>                           |             | <b>(11.105)</b>                        | <b>1.479</b>    |
| Dividendos en instrumentos de patrimonio                        |             | 1.569                                  | 1.542           |
| Utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo                  |             | 32.032                                 | 135             |
| Ingresos financieros  | 20          | 5.130                                  | 6.004           |
| Costos financieros  |             | (1.336)                                | (460)           |
| Intereses pasivo por arrendamiento                              |             | (3.719)                                | (3.304)         |
| <b>Utilidad antes de impuesto a las ganancias</b>               |             | <b>22.571</b>                          | <b>5.396</b>    |
| Impuesto a las ganancias  | 18          | 6.241                                  | (2.096)         |
| <b>Utilidad neta del ejercicio</b>                              |             | <b>28.812</b>                          | <b>3.300</b>    |

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros.

  
**MARIO NELSON VALBUENA RUIZ**  
Representante Legal (\*)

  
**HEIDY JOHANNA BERNAL GUERRERO**  
Contadora (\*)  
T.P 101369-T


  
**DIANA MERCEDES POVEDA TORRES**  
Revisor Fiscal  
T.P 213531-T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 19 de febrero de 2024)


(\*)En virtud del artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de Alpopular Almacén General de Depósitos S.A.

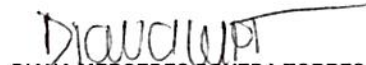
**ALPOPULAR ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITOS S.A.**  
**Estado de Otros Resultados Integrales**  
(Expresado en millones de pesos colombianos)

|   | <u>Nota</u> | <b>Años terminados el 31 de diciembre de:</b> |              |
|---|-------------|---|--------------|
|   |             | <b>2023</b>                                   | <b>2022</b>  |
| <b>Utilidad neta del ejercicio</b>  |             | <b>28.812</b>                                 | <b>3.300</b> |
| <b>Otros resultados integrales</b>  |             |   |              |
| <b>Partidas que no serán reclasificadas a resultados:</b>                                   |             |   |              |
| ORI por valoración de instrumentos de patrimonio  | 19          | 13.075  | 7.761        |
| Impuesto a las ganancias diferido de la utilidad no realizada en instrumentos de patrimonio | 18          | (1.962)                                       | (1.786)      |
| Pérdidas actuariales por beneficios a empleados   | 16          | (8)   | (8)          |
| <b>Total otros resultados integrales del ejercicio</b>                                      |             | <b>11.105</b>                                 | <b>5.967</b> |
| <b>Total resultados integrales del ejercicio</b>  |             | <b>39.917</b>                                 | <b>9.267</b> |

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros.

  
**MARIO NELSON VALBUENA RUIZ**  
Representante Legal (\*)

  
**HEIDY JOHANNA BERNAL GUERRERO**  
Contadora (\*)  
T.P 101369-T

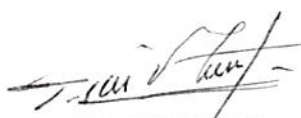
  
**DIANA MERCEDES POVEDA TORRES**  
Revisor Fiscal  
T.P 213531-T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 19 de febrero de 2024)

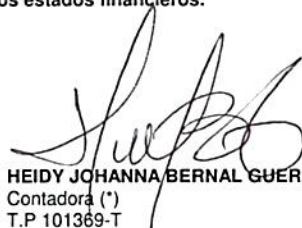
(\*)En virtud del artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de Alpopular Almacén General de Depósitos S.A.


**ALPOPULAR ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITOS S.A.**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
(Expresados en millones de pesos colombianos)

| Años terminados el 31 de diciembre de:   | Nota    | 2023           | 2022           |
|--|---------|----------------|----------------|
| <b>Flujos de efectivo de actividades de operación:</b>                         |         |                |                |
| Utilidad neta del ejercicio  |         | 28.812         | 3.300          |
| <b>Conciliación de la utilidad del ejercicio con el</b>                        |         |                |                |
| Depreciación y amortización  | 11 y 13 | 11.331         | 10.555         |
| Gasto por impuesto de renta  | 18      | (6.241)        | 2.096          |
| (Recuperación) Deterioro deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto | 7       | (139)          | 32             |
| Intereses causados   |         | 4.844          | 3.575          |
| (Utilidad) en venta de propiedad y equipo                                      |         | (32.032)       | (135)          |
| (Utilidad) valoración de inversiones con cambio en resultados                  |         | (4.927)        | (5.822)        |
| Dividendos causados  |         | (1.569)        | (1.542)        |
| Intereses pagados  |         | (1.328)        | (454)          |
| Intereses pagados por arrendamientos financieros NIIF 16                       |         | (3.719)        | (3.304)        |
| Impuesto a las ganancias pagado  |         | (5.633)        | (4.221)        |
| <b>Variación neta en activos y pasivos operacionales</b>                       |         |                |                |
| Disminución (Aumento) deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto    |         | 1.575          | (2.041)        |
| Aumento (Disminución) en otros pasivos, provisiones y beneficios a empleados   |         | 3.908          | (156)          |
| Aumento (Disminución) en anticipos recibidos de clientes                       |         | 237            | (391)          |
| <b>Efectivo neto (usado en) provisto por actividades de operación</b>          |         | <b>(4.881)</b> | <b>1.492</b>   |
| <b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión:</b>                     |         |                |                |
| Inversiones en instrumentos de patrimonio con cambio en resultados             |         | 2.833          | 3.086          |
| Adquisición de propiedad y equipo  | 11      | (1.776)        | (580)          |
| Mejoras a propiedades ajenas   | 12      | (274)          | -              |
| Adquisición de activos intangibles   | 13      | (1.439)        | (991)          |
| Intereses recibidos  |         | 202            | -              |
| Dividendos recibidos   |         | 1.569          | 1.542          |
| Producto de la venta de propiedad y equipo                                     |         | 219            | 41             |
| <b>Efectivo neto provisto por actividades de inversión</b>                     |         | <b>1.334</b>   | <b>3.098</b>   |
| <b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación:</b>                  |         |                |                |
| Adquisición de Préstamos y obligaciones financieras                            | 14      | 17.500         | 5.350          |
| Pago de obligaciones financieras   | 14      | (6.947)        | (6.627)        |
| Pago por arrendamiento NIIF 16   | 14      | (6.700)        | (6.249)        |
| Dividendos pagados   | 19      | (1.183)        | (309)          |
| <b>Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación</b>   |         | <b>2.670</b>   | <b>(7.835)</b> |
| <b>Disminución del efectivo y equivalentes de efectivo</b>                     |         | <b>(877)</b>   | <b>(3.245)</b> |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo</b>               |         | <b>5.658</b>   | <b>8.903</b>   |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo</b>                |         | <b>4.781</b>   | <b>5.658</b>   |

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros.

  
**MARIO NELSON VALBUENA RUIZ**  
Representante Legal (\*)

  
**HEIDY JOHANNA BERNAL GUERRERO**  
Contadora (\*)  
T.P 101369-T

  
**DIANA MERCEDES POVEDA TORRES**  
Revisor Fiscal  
T.P 213531-T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 19 de febrero de 2024)

(\*)En virtud del artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de Alpopular Almacén General de Depósitos S.A.



**ALPOPULAR ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITOS S.A.**  
**Estado de Cambios en el Patrimonio**  
 (Expresado en millones de pesos colombianos)

| Años terminados el 31 de diciembre 2023 y 2022  | Capital suscrito y pagado | Prima en colocación de acciones | Reservas legales y ocasionales | Adopción por primera vez NCIF | Utilidad neta del ejercicio | Utilidades retenidas | Otros resultados integrales | Total patrimonio |
|---|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------|
| <b>Saldo al 31 de diciembre de 2021</b>   | 8.399                     | 21.803                          | 30.007                         | 3.743                         | 11.452                      | 1.887                | 11.203                      | 88.494           |
| Traslado de la utilidad del ejercicio a utilidades retenidas  | -                         | -                               | -                              | -                             | (11.452)                    | 11.452               | -                           | -                |
| Constitución de reservas  | -                         | -                               | 39.348                         | -                             | -                           | (39.348)             | -                           | -                |
| Liberación de reservas  | -                         | -                               | (25.807)                       | -                             | -                           | 25.807               | -                           | -                |
| Retención en la fuente por dividendos no gravados vigencia actual   | -                         | -                               | -                              | -                             | -                           | (116)                | -                           | (116)            |
| Realización por adopción por primera vez NCIF   | -                         | -                               | -                              | (202)                         | -                           | 202                  | -                           | -                |
| ORI por valoración de instrumentos de patrimonio  | -                         | -                               | -                              | -                             | -                           | -                    | -                           | -                |
| (Pérdidas) actualizadas por beneficios a empleados  | -                         | -                               | -                              | -                             | -                           | -                    | 7.761                       | 7.761            |
| Impuesto diferido por ganancias realizadas por venta Inversiones en instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral   | -                         | -                               | -                              | -                             | -                           | -                    | (8)                         | (8)              |
| Utilidad neta del ejercicio   | -                         | -                               | -                              | -                             | 3.300                       | -                    | (1.786)                     | (1.786)          |
| <b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>   | 8.399                     | 21.803                          | 43.548                         | 3.541                         | 3.300                       | (116)                | 17.170                      | 97.645           |
| <b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>   | 8.399                     | 21.803                          | 43.548                         | 3.541                         | 3.300                       | (116)                | 17.170                      | 97.645           |
| Traslado de la utilidad del ejercicio a utilidades retenidas  | -                         | -                               | -                              | -                             | -                           | (1.654)              | -                           | (1.654)          |
| Dividendos pagados a razón de \$19,7 en efectivo por acción sobre \$83.986.650 acciones suscritas y pagadas a diciembre 31 de 2022, decretados en la Asamblea de 16 de marzo de 2023 mediante el acta N° 96, los cuales serán cancelados por 16) cuotas bimestrales los últimos 15) días de cada mes iniciando desde el mes de abril de 2023. | -                         | -                               | -                              | -                             | -                           | (41.123)             | -                           | -                |
| Constitución de reservas  | -                         | -                               | 41.123                         | -                             | -                           | (39.348)             | -                           | -                |
| Liberación de reservas  | -                         | -                               | (39.348)                       | -                             | -                           | 39.348               | -                           | -                |
| Retención en la fuente por dividendos no gravados vigencia anterior   | -                         | -                               | -                              | -                             | -                           | 245                  | -                           | 245              |
| Retención en la fuente por dividendos no gravados vigencia actual   | -                         | -                               | -                              | -                             | -                           | (157)                | -                           | (157)            |
| Realización por adopción por primera vez NCIF   | -                         | -                               | -                              | (1.258)                       | -                           | 1.258                | -                           | -                |
| ORI por valoración de instrumentos de patrimonio  | -                         | -                               | -                              | -                             | -                           | -                    | 13.075                      | 13.075           |
| (Pérdidas) actualizadas por beneficios a empleados  | -                         | -                               | -                              | -                             | -                           | -                    | (8)                         | (8)              |
| Impuesto diferido por ganancias realizadas por venta Inversiones en instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral   | -                         | -                               | -                              | -                             | -                           | -                    | (1.962)                     | (1.962)          |
| Utilidad neta del ejercicio   | -                         | -                               | -                              | 2.283                         | 28.812                      | 1.101                | -                           | 28.812           |
| <b>Saldo al 31 de diciembre de 2023</b>   | 8.399                     | 21.803                          | 45.323                         | 2.283                         | 28.812                      | 1.101                | 28.275                      | 135.996          |

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros.

  
**MARIO NELSON VALBUENA RUIZ**  
 Representante Legal(\*)

  
**HEDY JOHANNA BERNAL GUERRERO**  
 Contadora (\*)  
 T.P. 101369-T

  
**DIANA MERCEDES POVEDA TORRES**  
 Fievisor Fiscal  
 T.P. 213531-T  
 Miembro de KPMG S.A.S.  
 (Véase mi informe del 19 de febrero de 2024)

(\*) En virtud del artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de Alpopular Almacén General de Depósitos S.A.