

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 2024</u>	<u>31 de diciembre de 2023</u>
<b>ACTIVOS</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	6.898	4.781
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto	7	19.233	20.227
Impuestos corrientes	8	8.992	5.015
Inversiones en instrumentos de patrimonio con cambios en resultados	9	113.508	109.764
Inversiones en instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral	10	26.765	34.113
Propiedad y equipo de uso propio, neto	11	7.718	17.749
Propiedad y equipo por derecho de uso	12	38.210	38.264
Activos intangibles, neto	13	3.157	3.380
Impuesto a las ganancias diferido, neto	18	4.832	4.668
<b>Total activos</b>		<b><u>229.313</u></b>	<b><u>237.961</u></b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVOS</b>			
Anticipos recibidos de clientes		3.064	2.422
Préstamos y obligaciones financieras	14	72.178	81.596
Cuentas por pagar y otras	15	8.453	14.545
Beneficios a empleados	16	2.736	2.701
Provisiones y contingencias	17	407	701
<b>Total pasivos</b>		<b><u>86.838</u></b>	<b><u>101.965</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>			
	19		
Capital suscrito y pagado		8.399	8.399
Prima en colocación de acciones		21.803	21.803
Reservas legales y ocasionales		75.393	45.323
Utilidad neta del ejercicio		12.866	28.812
Adopción por primera vez NCIF		2.061	2.283
Resultados retenidos		(84)	1.101
Otros resultados integrales		22.037	28.275
<b>Total patrimonio</b>		<b><u>142.475</u></b>	<b><u>135.996</u></b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b><u>229.313</u></b>	<b><u>237.961</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 18 de febrero de 2025)

(\*)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)

	<a href="#">Nota</a>	Años terminados el 31 de diciembre de	
		2024	2023
<b>Ingresos por servicios de:</b>			
Almacenaje en bodegas propias y mercancía en tránsito		43.807	44.632
Manejo y distribución		15.011	13.528
Agenciamiento aduanero		2.623	2.516
Otros servicios de almacén		8.270	6.621
Otros ingresos operacionales		984	2.561
<b>Total ingresos operacionales</b>	<b>20</b>	<b>70.695</b>	<b>69.858</b>
<b>Costos y gastos operacionales:</b>			
Gastos de personal	<b>22</b>	(29.101)	(28.054)
Gastos generales de administración	<b>23</b>	(42.288)	(41.717)
Gastos por depreciación y amortización		(10.798)	(11.331)
Deterioro de deudores y otras cuentas por cobrar		(631)	139
<b>Total costos y gastos operacionales</b>		<b>(82.818)</b>	<b>(80.963)</b>
<b>(Pérdida) operacional</b>		<b>(12.123)</b>	<b>(11.105)</b>
Dividendos en instrumentos de patrimonio	<b>10</b>	1.481	1.569
Utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo	<b>21</b>	21.525	32.032
Ingresos financieros	<b>21</b>	12.853	5.130
Costos financieros		(2.238)	(1.336)
Intereses pasivo por arrendamiento	<b>14</b>	(6.698)	(3.719)
<b>Utilidad antes de impuesto a las ganancias</b>		<b>14.800</b>	<b>22.571</b>
Impuesto a las ganancias	<b>18</b>	(1.934)	6.241
<b>Utilidad neta del ejercicio</b>		<b>12.866</b>	<b>28.812</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 18 de febrero de 2025)

(\*)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 de 2024 y 2023	Nota	Capital suscrito y pagado	Prima en colocación de acciones	Reservas legales y ocasionales	Adopción por primera vez NCIF	Utilidad neta del ejercicio	Resultados retenidos	Otros resultados integrales	Total patrimonio
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>		<b>8.399</b>	<b>21.803</b>	<b>43.548</b>	<b>3.541</b>	<b>3.300</b>	<b>(116)</b>	<b>17.170</b>	<b>97.645</b>
Traslado de la utilidad del ejercicio a utilidades retenidas		-	-	-	-	(3.300)	3.300	-	-
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 (6) cuotas bimestrales los últimos (5) días de cada mes iniciando desde el mes de abril de 2023.	19	-	-	-	-	-	(1.654)	-	(1.654)
Constitución de reservas		-	-	41.123	-	-	(41.123)	-	-
Liberación de reservas		-	-	(39.348)	-	-	39.348	-	-
Retención en la fuente por dividendos no gravados vigencia actual		-	-	-	-	-	245	-	245
Retención en la fuente por dividendos no gravados vigencia anterior		-	-	-	-	-	(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) actuariales por beneficios a empleados		-	-	-	-	-	-	(8)	(8)
Impuesto a las ganancias diferido por valoración de instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral		-	-	-	-	-	-	(1.962)	(1.962)
Utilidad neta del ejercicio		-	-	-	-	28.812	-	-	28.812
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2023</b>		<b>8.399</b>	<b>21.803</b>	<b>45.323</b>	<b>2.283</b>	<b>28.812</b>	<b>1.101</b>	<b>28.275</b>	<b>135.996</b>
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2023</b>		<b>8.399</b>	<b>21.803</b>	<b>45.323</b>	<b>2.283</b>	<b>28.812</b>	<b>1.101</b>	<b>28.275</b>	<b>135.996</b>
Traslado de la utilidad del ejercicio a utilidades retenidas		-	-	-	-	(28.812)	28.812	-	-
Constitución de reservas		-	-	71.193	-	-	(71.193)	-	-
Liberación de reservas		-	-	(41.123)	-	-	41.123	-	-
Realización por adopción por primera vez NCIF		-	-	-	(222)	-	222	-	-
Ganancia actuariales por beneficios a empleados	16	-	-	-	-	-	-	4	4
Reversión actuariales por beneficios a empleados	16	-	-	-	-	-	-	4	4
ORI por valoración de instrumentos de patrimonio		-	-	-	-	-	-	(7.348)	(7.348)
Impuesto a las ganancias diferido por valoración de instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral		-	-	-	-	-	-	1.102	1.102
Retención en la fuente por dividendos no gravados vigencia actual		-	-	-	-	-	(149)	-	(149)
Utilidad neta del ejercicio		-	-	-	-	12.866	-	-	12.866
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2024</b>		<b>8.399</b>	<b>21.803</b>	<b>75.393</b>	<b>2.061</b>	<b>12.866</b>	<b>(84)</b>	<b>22.037</b>	<b>142.475</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 18 de febrero de 2025)

(\*)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)

	<a href="#">Nota</a>	Años terminados el 31 de diciembre de:	
		2024	2023
Utilidad neta del ejercicio		12.866	28.812
Otros resultados integrales			
<b>Partidas que no serán reclasificadas a resultados:</b>			
Reversion actuariales por beneficios a empleados	16	4	0
ORI por valoración de instrumentos de patrimonio	10	(7.348)	13.075
Impuesto a las ganancias diferido de la utilidad no realizada en instrumentos de patrimonio		1.102	(1.962)
Ganancias (Pérdidas) actuariales por beneficios a empleados	16	4	(8)
<b>Total otros resultados integrales del ejercicio</b>		<b>(6.238)</b>	<b>11.105</b>
<b>Total resultados integrales del ejercicio</b>		<b>6.628</b>	<b>39.917</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 18 de febrero de 2025)

(\*)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:	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Flujos de efectivo de actividades de operación:</b>			
Utilidad neta del ejercicio		12.866	28.812
<b>Conciliación de la utilidad del ejercicio con el efectivo</b>			
Depreciación y amortización		10.798	11.331
Gasto por impuesto de renta	18	1.934	(6.241)
Deterioro deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto		631	(139)
Intereses causados		8.187	4.844
(Utilidad) en venta de propiedad y equipo		(21.525)	(32.032)
Retiro por deterioro de propiedad y equipo		173	-
(Utilidad) valoración de inversiones con cambio en resultados	9	(12.470)	(4.927)
Dividendos causados		(1.481)	(1.569)
Intereses causados obligaciones financieras		(1.871)	(1.328)
Intereses causados por arrendamientos financieros NIIF 16	14	(6.698)	(3.719)
Impuesto a las ganancias pagado		(4.972)	(5.633)
<b>Variación neta en activos y pasivos operacionales</b>			
(Aumento) deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto		241	1.575
(Disminución) Aumento en cuentas por pagar, otros pasivos, provisiones y beneficios a empleados		(6.115)	3.908
Aumento en anticipos recibidos de clientes		642	237
<b>Efectivo neto (usado en) las actividades de operación</b>		<b>(19.660)</b>	<b>(4.881)</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión:</b>			
Inversiones en instrumentos de patrimonio con cambio en resultados	7	8.726	2.833
Adquisición de propiedad y equipo	9	(910)	(1.776)
Mejoras a propiedades ajenas	12	(27)	(274)
Adquisición de activos intangibles		(953)	(1.439)
Intereses recibidos		354	202
Dividendos recibidos		1.481	1.569
Producto de la venta de propiedad y equipo	21	30.305	219
<b>Efectivo neto provisto por actividades de inversión</b>		<b>38.976</b>	<b>1.334</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación:</b>			
Adquisición de Préstamos y obligaciones financieras		9.222	17.500
Pago de obligaciones financieras		(18.228)	(6.947)
Pago por arrendamiento NIIF 16	14	(7.966)	(6.700)
Dividendos pagados		(227)	(1.183)
<b>Efectivo neto (usado en) las actividades de financiación</b>		<b>(17.199)</b>	<b>2.670</b>
<b>Aumento (Disminución) del efectivo y equivalentes de efectivo</b>		<b>2.117</b>	<b>(877)</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período</b>		<b>4.781</b>	<b>5.658</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período</b>		<b>6.898</b>	<b>4.781</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 18 de febrero de 2025)

(\*)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.