

EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Expresado en miles de pesos Colombianos)


ACTIVO	NOTA	31-dic-20	31-dic-19
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	102.117.824	34.271.191
Cuentas por cobrar por servicios	6	23.548.708	23.754.202
Otros deudores - anticipos - saldos a favor por impuestos	8	13.390.102	22.111.438
Inventarios	9	9.123.249	5.972.923
Otros activos	11	720.297	615.360
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		148.900.180	86.725.114
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por cobrar difícil recaudo	7	23.128.794	18.687.043
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	7	(21.699.940)	(17.157.795)
Propiedades, planta y equipo	10	233.951.971	229.274.424
Depreciación acumulada activos	10	(85.389.519)	(77.209.393)
Intangibles	12	2.927.790	2.927.790
Amortización intangibles	12	(1.850.292)	(1.774.451)
Activo por impuesto diferido	13	57.596	64.795
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		151.126.400	154.812.413
TOTAL ACTIVO		300.026.580	241.537.527

PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	31-dic-20	31-dic-19
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar comerciales	15	21.200.730	20.558.165
Recursos recibidos en administración	17	18.744.821	32.097.869
Ingresos recibidos por anticipado	19	395.710	308.003
Beneficios a los empleados	16	79.129	102.526
Provisión contingencias	18	2.144.062	2.010.621
Prestamos por pagar	14	4.585.650	3.536.681
Contratos de construcción	20	52.254.611	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		99.404.713	58.613.865
PASIVO NO CORRIENTE			
Prestamos por pagar	14	29.559.989	13.852.315
Pasivo por impuesto diferido	13	17.534.796	18.583.818
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		47.094.785	32.436.133
TOTAL PASIVO		146.499.498	91.049.998
PATRIMONIO			
Capital suscrito y pagado	21	131.344.200	131.344.200
Reservas		6.489.333	2.058.378
Resultados de ejercicios anteriores		12.653.640	12.653.999
Resultados del ejercicio		3.039.909	4.430.952
TOTAL PATRIMONIO		153.527.082	150.487.529
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		300.026.580	241.537.527

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 HERNÁN MESA BOTERO
REPRESENTANTE LEGAL


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

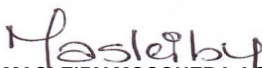

JAIME EDUARDO DURAN GOMEZ
Revisor Fiscal TP. 10098-T
Designado por
AMEZQUITA & CIA
(Ver Informe Adjunto)


EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
(Expresado en miles de pesos colombianos, excepto la utilidad neta por acción)

	NOTA	2020	2019
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1º DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE			
INGRESOS OPERACIONALES			
Venta de servicios	22	121.372.952	120.349.110
Venta de bienes	22	222.191	278.581
Contratos de construcción	20	4.511.600	-
Otros servicios (Asistencia técnica)	22	100.685	2.267.949
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		<u>126.207.428</u>	<u>122.895.640</u>
Costos de prestación de servicios	23	(97.922.883)	(95.649.674)
Inventarios		<u>28.284.545</u>	<u>27.245.966</u>
Depreciaciones y amortizaciones	23	(8.259.238)	(8.286.632)
UTILIDAD BRUTA DESPUES DE DEPRECIACIONES		<u>20.025.307</u>	<u>18.959.334</u>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	24		
Administración		(4.101.573)	(4.414.249)
Impuestos, contribuciones y tasas		(7.806.435)	(2.036.652)
Provisiones		(5.260.474)	(4.748.392)
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		<u>(17.168.482)</u>	<u>(11.199.293)</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>2.856.825</u>	<u>7.760.041</u>
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES	25		
Ingresos financieros		490.898	942.993
Gastos financieros		(1.764.079)	(1.689.397)
Otros ingresos		2.990.898	2.229.624
Otros gastos		(238.523)	(1.127.688)
TOTAL INGRESOS Y GASTOS NETOS NO OPERACIONALES		<u>1.479.194</u>	<u>355.532</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		<u>4.336.019</u>	<u>8.115.573</u>
Impuesto sobre la renta e impuesto para la equidad - CREE	13	<u>(1.296.110)</u>	<u>(3.684.621)</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>3.039.909</u>	<u>4.430.952</u>
UTILIDAD NETA POR ACCIÓN		2.314	3.374

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 HERNÁN MESA BOTERO
REPRESENTANTE LEGAL


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



JAIME EDUARDO DURAN GOMEZ
Revisor Fiscal TP. 10098-T
Designado por
AMEZQUITA & CIA
(Ver Informe Adjunto)

EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE	
	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA	3.039.909	4.430.952
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	8.183.397	8.216.017
Amortización diferidos e intangibles	75.841	70.615
Pasivos contingentes	713.651	104.375
Deterioro cuentas por cobrar	4.542.144	4.644.017
Ingreso / Gasto por impuesto diferido	<u>(1.041.822)</u>	<u>(635.531)</u>
Efectivo (usado) generado por la operación	<u>15.513.120</u>	<u>16.830.445</u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
Deudores	4.485.080	6.849.476
Inventarios	(3.150.326)	(1.143.493)
Uso de provisiones	(713.651)	(104.375)
Cuentas por pagar	642.568	(5.798.454)
Provisión contingencias	133.441	-
Obligaciones laborales	(23.397)	8.399
Otros activos	(104.937)	80.984
Ingresos recibidos por anticipado	87.707	-
Otros pasivos	<u>38.901.563</u>	<u>(13.005.432)</u>
Flujo neto de efectivo procedente de las actividades de operación	<u>55.771.168</u>	<u>3.717.550</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adiciones de propiedades, planta y equipo	(4.680.818)	(4.186.619)
Adquisición de intangibles	-	(8.456)
Ajuste depreciación NIIF	<u>(359)</u>	<u>(1.704.771)</u>
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>(4.681.177)</u>	<u>(5.899.846)</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Nuevas obligaciones financieras	<u>16.756.642</u>	<u>(473.018)</u>
EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO EN) POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	<u>16.756.642</u>	<u>(473.018)</u>
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	67.846.633	(2.655.314)
Disponibles e inversiones temporales al inicio del período	34.271.191	36.926.505
FONDOS DISPONIBLES AL FINAL DEL EJERCICIO	<u><u>102.117.824</u></u>	<u><u>34.271.191</u></u>

JORGE HERNÁN MESA BOTERO
REPRESENTANTE LEGAL


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


JAIME EDUARDO DURAN GOMEZ
Revisor Fiscal TP. 10098-T
Designado por
AMEZQUITA & CIA
(Ver Informe Adjunto)

EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Año que terminó el 31 de diciembre de 2020
 (con cifras comparativas por el año que terminó el 31 de diciembre de 2019)
 (Expresado en miles de pesos colombianos)

CONCEPTO	Capital suscrito y pagado	Reservas	Resultado de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Dividendos y participaciones decretados	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	Corrección de errores y/o cambios en políticas contables	Total patrimonio de los accionistas
Saldos al 31 de diciembre de 2018	\$ 131.344.200	\$ 1.704.696	\$ (26.761.565)	\$ 3.536.823	\$ -	\$ 70.738.918	\$ (32.801.724)	\$ 147.761.348
Apropiaciones del periodo 2019	0	353.682	1.478.370	-1.832.052	0	0	0	\$ -
Reclasificación a ejercicios anteriores (Resultado Utilidad-PCGA/NIIF)	0	0	0	-1.704.771	0	0	0	\$ (1.704.771)
Reclasificación Corrección de errores y/o cambios en políticas contables	0	0	-32.801.724	0	0	0	32.801.724	\$ -
Reclasificación impactos por la transición nuevos marcos normativos	0	0	70.738.918	0	0	-70.738.918	0	\$ -
Resultado del ejercicio	0	0	0	4.430.952	0	0	0	\$ 4.430.952
Saldos al 31 de diciembre de 2019	131.344.200	2.058.378	12.653.999	4.430.952	-	-	-	150.487.529
Apropiaciones del periodo 2020	0	4.430.955	0	-4.430.955	0	0	0	\$ -
Reclasificación a ejercicios anteriores (Resultado Utilidad-PCGA/NIIF)	0	0	0	0	0	0	0	\$ -
Reclasificación Corrección de errores y/o cambios en políticas contables	0	0	-356	0	0	0	0	\$ (356)
Reclasificación impactos por la transición nuevos marcos normativos	0	0	0	0	0	0	0	\$ -
Resultado del ejercicio	0	0	0	3.039.909	0	0	0	\$ 3.039.909
Saldos al 31 de diciembre de 2020	131.344.200	6.489.333	12.653.643	3.039.906	-	-	-	153.527.082

(0)

JORGE HERNÁN MESA BOTERO
 REPRESENTANTE LEGAL

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


 JAIME EDUARDO DURAN GOMEZ
 Revisor Fiscal TP. 10098-T
 Designado por
 AMEZQUITA & CIA
 (Ver Informe Adjunto)

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

(Expresado en miles de pesos colombianos)

	INDICADOR	AL 31 DE DICIEMBRE		COMENTARIO
		2020	2019	
I. DE LIQUIDEZ				
1. EBITDA	Utilidad operacional	2.856.825	7.760.041	Entrega como resultado el valor de la utilidad operacional en terminos de efectivo.
	Depreciacion activos fijos	8.183.398	8.216.017	
	Amortizacion diferidos e intangibles	75.840	70.615	
	Deterioro cuentas por cobrar	4.542.144	4.644.017	
	Provisión contingencias	713.651	104.375	
	Ebitda	16.371.858	20.795.065	
2. PRUEBA ACIDA	Activo corriente - inventario	148.179.883	86.109.754	Capacidad de la Empresa para cancelar la deuda exigible en el corto plazo, con sus activos de mayor garantia de convertibilidad en efectivo en forma inmediata.
	(/) Pasivo corriente	99.404.713	58.613.865	
	Prueba acida	1,49	1,47	
3. ROTACIÓN CUENTAS POR COBRAR	Cuentas por cobrar	13.390.102	22.111.438	Establece el número de veces que giran las cuentas por cobrar en promedio en un periodo de un año.
	(/) Ventas del periodo	126.207.428	122.895.640	
	Rotación de cartera	22,28	37,78	
4. ROTACIÓN CUENTAS POR PAGAR	Cuentas por pagar	21.200.730	20.558.165	Muestra cada cuantos días en promedio la empresa cancela sus proveedores.
	(/) Costo de venta	97.922.883	95.649.674	
	Rotación Cuentas por pagar	45,47	45,14	
5. CAPITAL NETO DE TRABAJO	Activo corriente	148.900.180	86.725.114	Margen de seguridad para cumplir con obligaciones a corto plazo.
	(-) Pasivo corriente	99.404.713	58.613.865	
	Capital de trabajo	49.495.467	28.111.249	
6. RAZON CORRIENTE	Activo corriente	148.900.180	86.725.114	Capacidad para enfrentar las deudas a corto plazo.
	(/) Pasivo corriente	99.404.713	58.613.865	
	Razón corriente	1,50	1,48	
II. DE ENDEUDAMIENTO				
1. ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total	146.499.498	91.049.998	Apalancamiento de los acreedores en los activos de la Empresa.
	(/) Activo Total	300.026.580	241.537.527	
	Endeudamiento	48,83	37,70	
2. PROTECCION AL PASIVO TOTAL	Patrimonio	153.527.082	150.487.529	Pesos de los dueños que respaldan las deudas de los acreedores.
	(/) Pasivo corriente	99.404.713	58.613.865	
	Proteccion al pasivo	1,54	2,57	
3. PROPIEDAD	Patrimonio	153.527.082	150.487.529	Porcentaje de los activos de la Empresa que pertenece a los dueños.
	(/) Activo total	300.026.580	241.537.527	
	Propiedad	51,17%	62,30%	

EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.
INDICADORES FINANCIEROS
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	INDICADOR	AL 31 DE DICIEMBRE		COMENTARIO
		2020	2019	
		III. DE ACTIVIDAD		
1. ACTIVOS FIJOS	Ingresos operacionales	126.207.428	122.895.640	Indica cuanto genera en ingresos cada peso invertido en activos fijos.
	Activo fijo bruto	233.951.971	229.274.424	
	Activos fijos	53,95%	53,60%	
2. ACTIVOS TOTALES	Ingresos operacionales	126.207.428	122.895.640	Indica cuanto genera en ingresos cada peso invertido en el activo total.
	Activos totales	300.026.580	241.537.527	
	Activos totales	42,07%	50,88%	
3. CAPITAL	Ingresos operacionales	126.207.428	122.895.640	Indica cuanto genera en ingresos cada peso invertido por los accionistas.
	Capital	131.344.200	131.344.200	
	Capital	96,09%	93,57%	
IV. DE RENTABILIDAD				
1. MARGEN BRUTO	Utilidad bruta	20.025.307	18.959.334	Capacidad de la Empresa en el manejo de sus ingresos para generar utilidades.
	(/) Ingresos operacionales	126.207.428	122.895.640	
	Margen neto	15,87%	15,43%	
2. MARGEN OPERACIONAL	Ebitda	16.371.858	20.795.065	Capacidad de la Empresa en el desarrollo de su objeto social.
	(/) Ingresos operacionales	126.207.428	122.895.640	
	Margen operacional	12,97%	16,92%	
3. MARGEN NETO	Utilidad Neta	3.039.909	4.430.952	Rentabilidad de la Empresa
	(/) Ingresos operacionales	126.207.428	122.895.640	
	Margen neto	2,41%	3,61%	
4. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	Utilidad neta	3.039.909	4.430.952	Rendimiento de la Inversión de los dueños.
	(/) Capital	131.344.200	131.344.200	
	Rendimiento patrimonio	2,31%	3,37%	
5. UTILIDAD POR ACCION	Utilidad neta	3.039.909	4.430.952	Utilidad generada por acción en circulación.
	(/) Acciones en circulación	1.313.442	1.313.442	
	Utilidad por acción	2,31	3,37	
6. VALOR INTRINSECO POR ACCION	Patrimonio	153.527.082	150.487.529	Valor en libros de una acción
	(/) Acciones en circulación	1.313.442	1.313.442	
	Valor intrinseco acción	116,889	114,575	