

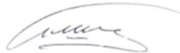
ALIANZA EMPRESARIAL DEL CAUCA S.A.
NIT 817.007.264-3
Estado de Situación Financiera Individual
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2023 y 31 de Diciembre de 2022
(Expresados en Miles de Pesos Colombianos)

| ACTIVO | NOTA | 31 diciembre 2023 | 31 diciembre 2022 | PASIVO | NOTA | 31 diciembre 2023 | 31 diciembre 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|---|------|-------------------|-------------------|
| Activo corriente | | | | Pasivo Corriente | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 4 | <u>1,306,837</u> | <u>1,300,011</u> | Obligaciones financieras | 15 | <u>1,833</u> | <u>518</u> |
| Caja | | 737 | 0 | Bancos Nacionales | | 1,833 | 518 |
| Bancos | | 3,986 | 320,345 | Acreedores comerciales | 16 | <u>5,097,857</u> | <u>3,886,669</u> |
| Cuentas de Ahorro | | 1,302,115 | 979,666 | Proveedores | | 59,591 | 0 |
| Activos Financieros Inversiones | 5 | <u>335,173</u> | <u>437,773</u> | Costos y Gastos por pagar | | 1,589,450 | 1,789,150 |
| Certificados | | 335,173 | 437,773 | Acreedores Varios | | 963,497 | 964,167 |
| Clientes y otras cuentas por cobrar | 6 | <u>5,887,997</u> | <u>4,757,122</u> | Ingresos recibidos para terceros | | 2,485,319 | 1,133,352 |
| Clientes | | 4,935,511 | 3,589,597 | Pasivo por impuestos | 7 | <u>993,640</u> | <u>918,719</u> |
| Cuentas por cobrar a socios | | 312,780 | 312,780 | Retención en la Fuente | | 232,185 | 201,305 |
| Ingresos por cobrar | | 40,156 | 3,005 | Impuesto a las ventas retenido | | 41 | 57373 |
| Deudores varios | | 599,550 | 851,741 | Impuesto ICA retenido | | 29 | 0 |
| Activos por impuestos | 7 | <u>1,446,929</u> | <u>890,666</u> | Impuesto a las Ventas por pagar | | 761,384 | 717,357 |
| Anticipo de impuestos y complementarios | | 1,446,929 | 890,666 | Pasivos por Derecho de uso CP | 17 | <u>5,113</u> | <u>6522228</u> |
| Inventarios | 8 | <u>166,286</u> | <u>81,448</u> | Pasivo por Derecho de uso | | 5,113 | 6,522 |
| Mercancías no fabricadas por la empresa | | 166,286 | 81,448 | Beneficios a empleados | 18 | <u>79,461</u> | <u>66,099</u> |
| Otros activos no financieros | 9 | <u>120,505</u> | <u>83,477</u> | Retenciones y Aportes de nómina | | 12,937 | 8,300 |
| Anticipos y Avances | | 120,505 | 83,477 | Cesantías por pagar | | 23,442 | 18,826 |
| Activo corriente total | | <u>9,263,727</u> | <u>7,550,497</u> | Vacaciones por Pagar | | 43,083 | 38,973 |
| | | | | Pasivo corriente total | | <u>6,177,904</u> | <u>4,878,527</u> |
| Activo no corriente | | | | Largo Plazo | | | |
| Propiedad, Planta y Equipos | 10 | <u>459,982</u> | <u>518,576</u> | Impuesto Diferido Pasivo | 14 | 96,227 | 95,115 |
| Terrenos | | 31,000 | 31,000 | Pasivo por Derecho de uso LP | 17 | 29,355 | 5564721 |
| Revaluación Terrenos | | 45,208 | 45,208 | Cuentas por pagar a LP | 19 | 1,830,183 | 0 |
| Construcciones y Edificaciones | | 157,000 | 157,000 | Total de pasivo a largo plazo | | <u>1,955,764</u> | <u>100,680</u> |
| Revaluación Const y Edificaciones | | 295,757 | 295,757 | Pasivo Total | | <u>8,133,668</u> | <u>4,979,206</u> |
| Equipos de Oficina | | 22,853 | 21,273 | | | | |
| Equipos de Computo | | 62,808 | 52,119 | PATRIMONIO | | | |
| Activos por Derecho de uso | | 58,721 | 27,395 | Capital social | 20 | 2,439,220 | 2,439,220 |
| Depreciación Acumulada | | -213,365 | -111,176 | Reservas | | 271,601 | 238,011 |
| Inversiones Permanentes | 11 | <u>2,274,301</u> | <u>447,421</u> | Resultado del ejercicio | | 348,364 | 335,896 |
| Acciones | | 444,118 | 447,421 | Utilidades Excedentes Acumulados | | 665,806 | 285,106 |
| Cuentas por cobrar a Largo Plazo | 12 | <u>1,830,183</u> | <u>0</u> | Superavit por Valorización de Activos | | 181,717 | 260,110 |
| Inversion en el exterior | | 1,830,183 | 0 | Total capital contable | | <u>3,906,708</u> | <u>3,558,344</u> |
| Activos Intangibles | 13 | <u>2,092</u> | <u>3,614</u> | Total de pasivo y capital contable | | <u>12,040,376</u> | <u>8,537,550</u> |
| Marcas | | 9,587 | 9,587 | | | | |
| Derechos | | 1,286 | 1,286 | | | | |
| Licencias | | 22,921 | 21,125 | | | | |
| Amortización Acumulada | | -31,703 | -28,385 | | | | |
| Activo por impuesto diferido | 14 | <u>40,274</u> | <u>17,442</u> | | | | |
| Impuesto diferido Activo | | 40,274 | 17,442 | | | | |
| Activo no corriente total | | <u>2,776,649</u> | <u>987,053</u> | | | | |
| Activo total | | <u>12,040,376</u> | <u>8,537,550</u> | | | | |

Las notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros


Kennedy Augusto González Torres
Representante Legal


Constanza Gámez Fariás
Contadora Pública
T.P. 33947-T


Oswaldo Galarza Vásquez
Revisor Fiscal
En representación de NK GAROS LTDA
T.P. 3998-T

VIGILADO SUPERSALUD

PUBLICADO 26 DE ABRIL DE 2024

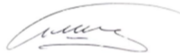
ALIANZA EMPRESARIAL DEL CAUCA S.A.
NIT 817.007.264-3
Estado de Situación Financiera Individual
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2023 y 31 de Diciembre de 2022
(Expresados en Miles de Pesos Colombianos)

| ACTIVO | NOTA | 31 diciembre 2023 | 31 diciembre 2022 | PASIVO | NOTA | 31 diciembre 2023 | 31 diciembre 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|---|------|-------------------|-------------------|
| Activo corriente | | | | Pasivo Corriente | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 4 | <u>1,306,837</u> | <u>1,300,011</u> | Obligaciones financieras | 15 | <u>1,833</u> | <u>518</u> |
| Caja | | 737 | 0 | Bancos Nacionales | | 1,833 | 518 |
| Bancos | | 3,986 | 320,345 | Acreedores comerciales | 16 | <u>5,097,857</u> | <u>3,886,669</u> |
| Cuentas de Ahorro | | 1,302,115 | 979,666 | Proveedores | | 59,591 | 0 |
| Activos Financieros Inversiones | 5 | <u>335,173</u> | <u>437,773</u> | Costos y Gastos por pagar | | 1,589,450 | 1,789,150 |
| Certificados | | 335,173 | 437,773 | Acreedores Varios | | 963,497 | 964,167 |
| Clientes y otras cuentas por cobrar | 6 | <u>5,887,997</u> | <u>4,757,122</u> | Ingresos recibidos para terceros | | 2,485,319 | 1,133,352 |
| Clientes | | 4,935,511 | 3,589,597 | Pasivo por impuestos | 7 | <u>993,640</u> | <u>918,719</u> |
| Cuentas por cobrar a socios | | 312,780 | 312,780 | Retención en la Fuente | | 232,185 | 201,305 |
| Ingresos por cobrar | | 40,156 | 3,005 | Impuesto a las ventas retenido | | 41 | 57373 |
| Deudores varios | | 599,550 | 851,741 | Impuesto ICA retenido | | 29 | 0 |
| Activos por impuestos | 7 | <u>1,446,929</u> | <u>890,666</u> | Impuesto a las Ventas por pagar | | 761,384 | 717,357 |
| Anticipo de impuestos y complementarios | | 1,446,929 | 890,666 | Pasivos por Derecho de uso CP | 17 | <u>5,113</u> | <u>6522228</u> |
| Inventarios | 8 | <u>166,286</u> | <u>81,448</u> | Pasivo por Derecho de uso | | 5,113 | 6,522 |
| Mercancías no fabricadas por la empresa | | 166,286 | 81,448 | Beneficios a empleados | 18 | <u>79,461</u> | <u>66,099</u> |
| Otros activos no financieros | 9 | <u>120,505</u> | <u>83,477</u> | Retenciones y Aportes de nómina | | 12,937 | 8,300 |
| Anticipos y Avances | | 120,505 | 83,477 | Cesantías por pagar | | 23,442 | 18,826 |
| Activo corriente total | | <u>9,263,727</u> | <u>7,550,497</u> | Vacaciones por Pagar | | 43,083 | 38,973 |
| | | | | Pasivo corriente total | | <u>6,177,904</u> | <u>4,878,527</u> |
| Activo no corriente | | | | Largo Plazo | | | |
| Propiedad, Planta y Equipos | 10 | <u>459,982</u> | <u>518,576</u> | Impuesto Diferido Pasivo | 14 | 96,227 | 95,115 |
| Terrenos | | 31,000 | 31,000 | Pasivo por Derecho de uso LP | 17 | 29,355 | 5564721 |
| Revaluación Terrenos | | 45,208 | 45,208 | Cuentas por pagar a LP | 19 | 1,830,183 | 0 |
| Construcciones y Edificaciones | | 157,000 | 157,000 | Total de pasivo a largo plazo | | <u>1,955,764</u> | <u>100,680</u> |
| Revaluación Const y Edificaciones | | 295,757 | 295,757 | Pasivo Total | | <u>8,133,668</u> | <u>4,979,206</u> |
| Equipos de Oficina | | 22,853 | 21,273 | | | | |
| Equipos de Computo | | 62,808 | 52,119 | | | | |
| Activos por Derecho de uso | | 58,721 | 27,395 | | | | |
| Depreciación Acumulada | | -213,365 | -111,176 | | | | |
| Inversiones Permanentes | 11 | <u>2,274,301</u> | <u>447,421</u> | PATRIMONIO | | | |
| Acciones | | 444,118 | 447,421 | Capital social | 20 | 2,439,220 | 2,439,220 |
| Cuentas por cobrar a Largo Plazo | 12 | <u>1,830,183</u> | <u>0</u> | Reservas | | 271,601 | 238,011 |
| Inversion en el exterior | | 1,830,183 | 0 | Resultado del ejercicio | | 348,364 | 335,896 |
| Activos Intangibles | 13 | <u>2,092</u> | <u>3,614</u> | Utilidades Excedentes Acumulados | | 665,806 | 285,106 |
| Marcas | | 9,587 | 9,587 | Superavit por Valorización de Activos | | 181,717 | 260,110 |
| Derechos | | 1,286 | 1,286 | Total capital contable | | <u>3,906,708</u> | <u>3,558,344</u> |
| Licencias | | 22,921 | 21,125 | Total de pasivo y capital contable | | <u>12,040,376</u> | <u>8,537,550</u> |
| Amortización Acumulada | | -31,703 | -28,385 | | | | |
| Activo por impuesto diferido | 14 | <u>40,274</u> | <u>17,442</u> | | | | |
| Impuesto diferido Activo | | 40,274 | 17,442 | | | | |
| Activo no corriente total | | <u>2,776,649</u> | <u>987,053</u> | | | | |
| Activo total | | <u>12,040,376</u> | <u>8,537,550</u> | | | | |

Las notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros


Kennedy Augusto González Torres
Representante Legal


Constanza Gámez Fariás
Contadora Pública
T.P. 33947-T


Oswaldo Galarza Vásquez
Revisor Fiscal
En representación de NK GAROS LTDA
T.P. 3998-T

VIGILADO SUPERSALUD

PUBLICADO 26 DE ABRIL DE 2024

ALIANZA EMPRESARIAL DEL CAUCA S.A.

NIT 817.007.264-3

Estado Individual de Resultados y Otro Resultado Integral

Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2023 y 31 de Diciembre de 2022


(Expresados en Miles de Pesos Colombianos)

| | NOTA | 31 Diciembre 2023 | 31 Diciembre 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Ingresos por Actividades Ordinarias | 21 | 73,097,262 | 65,998,655 |
| Comercio al por Mayor y al por menor | | 73,097,262 | 65,998,655 |
| Costo de ventas y prestación de Servicios | 22 | 71,379,298 | 64,478,478 |
| Comercio al por Mayor y al por menor | | 57,332,219 | 50,684,794 |
| Otras Actividades de Servicios | | 14,047,079 | 13,793,683 |
| Utilidad Bruta | | 1,717,965 | 1,520,177 |
| Otros Ingresos operacionales | 23 | 34,159 | 16,417 |
| Dividendos y Participaciones | | 1,255 | 2,618 |
| Recuperaciones | | 5,368 | 161 |
| Diversos | | 27,537 | 13,638 |
| Gastos Operacionales de Administración | 24 | 1,209,238 | 899,602 |
| Gastos de Personal | | 631,795 | 520,872 |
| Honorarios | | 117,532 | 64,044 |
| Impuestos | | 75,063 | 72,183 |
| Arrendamientos | | 960 | 0 |
| Contribuciones y Afiliaciones | | 69,653 | 74,681 |
| Seguros | | 16,251 | 12,995 |
| Servicios | | 65,315 | 52,956 |
| Gastos Legales | | 29,392 | 18,481 |
| Mantenimiento y Reparaciones | | 868 | 249 |
| Adecuación e Instalaciones | | 15,376 | 404 |
| Gastos de Viaje | | 58,692 | 44,257 |
| Depreciaciones | | 102,189 | 17,764 |
| Amortizaciones | | 3,318 | 5,048 |
| Diversos | | 22,835 | 15,670 |
| Gastos Operacionales de ventas | 25 | 39,748 | 58,675 |
| Servicios | | 39,748 | 58,675 |
| Otros Gastos Operacionales | 26 | 12,057 | 27,459 |
| Gastos Extraordinarios | | 7,057 | 27,459 |
| Gastos Diversos | | 5,000 | 0 |
| Utilidad operacional | | 491,081 | 550,858 |
| Ingresos financieros | 27 | 94,339 | 28,924 |
| Financieros | | 94,339 | 28,924 |
| Costos financieros | 28 | 11,684 | 29,905 |
| Financieros | | 11,684 | 29,905 |
| Beneficio antes de impuestos de Actividades Continuas | | 573,736 | 549,877 |
| Impuesto de Renta y Complementarios | 29 | 247,092 | 220,473 |
| Impuesto de Renta Diferido | | -21,721 | -6,492 |
| Beneficio / (Pérdida) después de impuestos de Actividades | | 348,364 | 335,896 |
| Otros Resultados Integrales | | -78,393 | -50,838 |
| Superavit por Revaluación | | -78,393 | -50,838 |
| Resultado integral total | | 269,972 | 285,058 |
| Resultado integral total | | 269,972 | 285,058 |

Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros


Kennedy Augusto González Torres
Representante Legal


Constanza Gámez Fariás
Contadora Pública
T.P. 33947-T


Oswaldo Galarza Vásquez
Revisor Fiscal
En representación de NK GAROS LTDA
T.P. 3998-T

ALIANZA EMPRESARIAL DEL CAUCA S.A.
NIT 817.007.264-3
Estado Individual de Flujos de Efectivo
Al 31 de diciembre de 2023 y diciembre de 2022
(Expresados en Miles de Pesos Colombianos)

| | 31 Diciembre 2023 | 31 Diciembre 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Flujos de efectivo por las actividades de operación: | | |
| Utilidad (pérdida) neta del ejercicio | 348,364 | 335,896 |
| Conciliación entre los resultados del ejercicio y el efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación: | | |
| Amortizaciones | 3,318 | 5,048 |
| Depreciaciones | 102,189 | 17,764 |
| Impuesto Diferido | -21,721 | -6,492 |
| Provisión para impuesto sobre la renta | 247,092 | 220,473 |
| Ajuste al valor razonable de inversiones | 5,828 | 19,976 |
| Utilidad (Pérdida) operacional antes de cambios en el capital de trabajo | 685,070 | 592,665 |
| Cambios en activos y pasivos operacionales: | | |
| (Aumento) disminución en deudores | -1,130,874 | 1,121,269 |
| (Aumento) disminución en deudores | -1,130,874 | 1,121,269 |
| (Aumento) disminución en Ingresos por cobrar | 0 | 0 |
| (Aumento) disminución en inventarios | -84,838 | 150,077 |
| (Aumento) disminución en impuestos corrientes | -556,264 | -333,206 |
| (Aumento) disminución en otros activos no financieros | -37,028 | -65,240 |
| Aumento (disminución) en proveedores y cuentas por pagar | 1,233,569 | -611,168 |
| Aumento (disminución) en proveedores y cuentas por pagar | 1,211,188 | -605,410 |
| Aumento (disminución) en Pasivos por derecho de uso | 22,381 | -5,758 |
| Aumento (disminución) en Acreedores Varios | 0 | 0 |
| Aumento (disminución) en impuestos, gravámenes y tasas | -172,171 | -81,342 |
| Aumento (disminución) en Retención en la fuente | 30,881 | 38,380 |
| Aumento (disminución) en Impuestos a las ventas retenido | -16 | 0 |
| Aumento (disminución) en Impuesto al ICA retenido | 29 | 0 |
| Aumento (disminución) en Impuesto a las ventas por pagar | 44,028 | 100,751 |
| Menos Provision Impuestos de renta | -247,092 | -220,473 |
| Aumento (disminución) en Beneficios a Empleados | 13,363 | 7,769 |
| Aumento (disminución) en Retenciones y aportes de nómina | 4,637 | 0 |
| Aumento (disminución) en Cesantías por pagar | 4,616 | 1,809 |
| Aumento (disminución) en Vacaciones por pagar | 4,110 | 4,890 |
| Aumento (disminución) en prestaciones extralegales | 0 | 1,070 |
| Efectivo neto (provisto por) usado en las actividades de operación | -734,243 | 188,160 |
| Flujos de efectivo por las actividades de inversión: | | |
| Adquisición de propiedad planta y equipo | -43,595 | -15,353 |
| Inversiones permanentes | 100,075 | 122,821 |
| Adquisición de activos intangibles | -1,796 | -5,118 |
| Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión | 54,684 | 102,350 |
| Flujos de efectivo por las actividades de financiación: | | |
| Aumento en obligaciones financieras | 1,315 | -1,270 |
| Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación | 1,315 | -1,270 |
| Aumento (disminución) neto en efectivo | 6,826 | 881,905 |
| Caja | 737 | -20,900 |
| Bancos | 6,089 | 902,805 |
| Efectivo al comienzo del año | 1,300,011 | 418,106 |
| Caja | 0 | 20,900 |
| Bancos | 1,300,011 | 397,206 |
| Efectivo al final del año | 1,306,837 | 1,300,011 |

Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros



Kennedy Augusto González Torres
Representante Legal



Constanza Gámez Fariás
Contadora Pública
T.P. 33947-T



Oswaldo Galarza Vásquez
Revisor Fiscal
En representación de NK Garos Ltda
T.P. 3998-T

ALIANZA EMPRESARIAL DEL CAUCA S.A.

NIT 817.007.264-3

Estado Individual de Cambios en el Patrimonio

Al 31 de Diciembre de 2023 y 31 de Diciembre de 2022

(Expresados en Miles de Pesos)


| Concepto | Capital | Reservas | Utilidad del ejercicio | Utilidades Acumuladas | Adopcion por primera vez | Superavit por revaluacion | Total patrimonio |
|---|------------------|----------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------|------------------|
| Saldo al 31 de diciembre de 2021 | 2,439,220 | 207,714 | 302,971 | 12,290 | -52,816 | 94,020 | 3,003,399 |
| Aporte de Capital | | | | | | | 0 |
| Aumento reserva Legal | | 30,297 | | -30,297 | | | 0 |
| Traslado de Utilidades | | | -302,971 | 302,971 | | | 0 |
| Utilidad Neta | | | 335,896 | | | | 335,896 |
| Revaluacin Terreno y Edificaciones | | | | | 52,958 | 216,929 | 269,887 |
| Impuesto Diferido por Revaluación | | | | | | -50,838 | -50,838 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2022 | 2,439,220 | 238,011 | 335,896 | 284,964 | 143 | 260,110 | 3,558,344 |
| Aporte de Capital | | | | | | | 0 |
| Aumento reserva Legal | | 33,590 | | -33,590 | | | 0 |
| Traslado de Utilidades | | | -335,896 | 335,896 | | | 0 |
| Traslado depreciacion revaluación PPYE | | | | 78,393 | | -78,393 | 0 |
| Utilidad Neta | | | 348,364 | | | | 348,364 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2023 | 2,439,220 | 271,601 | 348,364 | 665,663 | 143 | 181,717 | 3,906,708 |

Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros



Kennedy Augusto González Torres

Representante Legal



Constanza Gámez Fariás

Contadora Pública

T.P. 33947-T



Oswaldo Galarza Vásquez

Revisor Fiscal

En representación de NK GAROS LTDA

T.P. 3998-T

VIGILADO SUPERSALUD

PUBLICADO 26 DE ABRIL DE 2024