

AGENCIA DE ADUANAS DHL GLOBAL FORWARDING COLOMBIA S.A. NIVEL 1

ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(En miles de pesos colombianos)

ACTIVOS	2024	2023	PASIVOS Y PATRIMONIO	2024	2023
ACTIVOS CORRIENTES:			PASIVOS CORRIENTES:		
Efectivo (Nota 6)	\$ 2.207.806	\$ 9.012.962	Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar (Nota 9)	\$ 3.040.729	\$ 2.071.125
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar (Nota 7)	10.153.359	5.977.896	Obligaciones por arrendamiento financieros (Nota 10)	71.836	56.321
Activos por impuestos corrientes (Nota 19.2)	423.140	18.893	Pasivos por impuestos corrientes (Nota 19.2)	343.692	338.484
Otros activos	964	26.446	Beneficios a empleados (Nota 11)	551.446	709.862
			Provisiones (Nota 12)	88.250	231.927
Total activos corrientes	12.785.269	15.036.197	Total pasivos corrientes	4.095.953	3.407.719
ACTIVOS NO CORRIENTES:			PATRIMONIO: (Nota 13)		
Propiedad y equipo, neto (Nota 8.1)	6.118	16.079	Capital social	289.870	289.870
Activos por derecho de uso, neto (Nota 8.2)	68.670	52.954	Reserva legal	310.429	310.429
Activos por impuestos diferidos (Nota 19.3)	149.871	154.180	Otras reservas	4.863.488	4.863.488
			Resultados acumulados	3.450.188	6.387.904
Total activos no corrientes	224.659	223.213	Total patrimonio	8.913.975	11.851.691
Total activos	\$ 13.009.928	\$ 15.259.410	Total pasivos y patrimonio	\$ 13.009.928	\$ 15.259.410

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Juan
Gonzalez

Digitally signed by
Juan Gonzalez
Date: 2025.03.10
16:16:10 -05'00'

JUAN CARLOS GONZALEZ OMEARA

Representante Legal

Edwin
Montoya
(DHL CO)

Firmado digitalmente
por Edwin Montoya
(DHL CO)
Fecha: 2025.03.11
13:58:25 -05'00'

EDWIN ALONSO MONTOYA ARBELAEZ

Contador Público
Tarjeta profesional No. 139488-T



JULIETH LORENA VILLAR LEMUS

Revisora Fiscal Principal
Tarjeta Profesional No. 278236-T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S
(Ver mi informe adjunto)

- 4 -

AGENCIA DE ADUANAS DHL GLOBAL FORWARDING COLOMBIA S.A. NIVEL 1

ESTADOS DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(En miles de pesos colombianos)

	2024	2023
INGRESOS (Nota 14)	\$ 14.415.788	\$ 13.912.096
COSTO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS (Nota 15)	<u>(253.832)</u>	<u>(143.047)</u>
Utilidad bruta	14.161.956	13.769.049
GASTOS OPERACIONALES		
Funciones directas e indirectas (Nota 16)	<u>(11.521.387)</u>	<u>(9.800.622)</u>
Utilidad operacional	2.640.569	3.968.427
Otros ingresos (gastos), neto (Nota 17)	95.322	934.558
Costos financieros (Nota 18)	<u>(127.911)</u>	<u>(210.543)</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	2.607.980	4.692.442
Gastos por impuesto a la renta y diferido, neto (Nota.19.3)	<u>(867.086)</u>	<u>(1.966.868)</u>
UTILIDAD DEL AÑO	<u>\$ 1.740.894</u>	<u>\$ 2.725.574</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Juan
Gonzalez

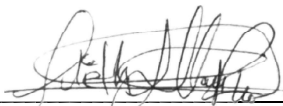
Digitally signed
by Juan Gonzalez
Date: 2025.03.10
16:16:37 -05'00'

JUAN CARLOS GONZALEZ OMEARA
Representante Legal

Edwin
Montoya
(DHL CO)

Firmado
digitalmente por
Edwin Montoya
(DHL CO)
Fecha: 2025.03.11
13:55:02 -05'00'

EDWIN ALONSO MONTOYA ARBELAEZ
Contador Público
Tarjeta profesional No. 139488-T



JULIETH LORENA VILLAR LEMUS
Revisora Fiscal Principal
Tarjeta Profesional No. 278236-T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S
(Ver mi informe adjunto)



ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(En miles de pesos colombianos)

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Edwin Montoya
(DHL CO)

Juan Gonzalez
Digitally signed by Juan Gonzalez
Date: 2025.03.10 16:17:07 -05'00'

EDWIN ALONSO MONTOYA ARBELAEZ
Contador Público
Tarieta profesional No. 139488-T

JULIETH LORENA VILLAR LEMIS
Revisora Fiscal Principal
Tarjeta Profesional No. 278236-T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S
(Ver mi informe adjunto)



AGENCIA DE ADUANAS DHL GLOBAL FORWARDING COLOMBIA S.A. NIVEL 1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(En miles de pesos colombianos)

	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Utilidad del año	\$ 1.740.894	\$ 2.725.574
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Impuesto a la renta corriente y diferido	867.086	1.966.868
Depreciación de activos derecho de uso	122.500	106.515
Depreciación de propiedad y equipos	8.574	23.720
Baja/pérdida en retiro de equipos	1.387	9.857
Provisión para incapacidades	40.859	4.350
Provisión para cuentas por cobrar	21.499	14.192
	<u>2.802.799</u>	<u>4.851.076</u>
Cambios en activos y pasivos de la operación, neto:		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(4.237.821)	6.540.780
Otros activos corrientes	25.482	(10.232)
Activos por impuestos corrientes	(1.267.024)	163.899
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	969.604	(743.418)
Pasivos por impuestos corrientes	5.208	(1.349.249)
Beneficios a empleados	(158.416)	(342.793)
Provisiones	(143.677)	(141.280)
Efectivo (usado en) provisto por actividades de operación	(2.003.845)	8.968.783
Intereses pagados	<u>8.486</u>	<u>33.565</u>
Flujo neto de efectivo (usado en) provisto por actividades de operación	<u>(1.995.359)</u>	<u>9.002.348</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Pagos por obligaciones bajo arrendamiento financiero	(131.187)	(2.053.820)
Pago dividendos	<u>(4.678.610)</u>	<u>(7.782.099)</u>
Flujo neto de efectivo usado en actividades de financiación	<u>(4.809.797)</u>	<u>(9.835.919)</u>
EFFECTIVO:		
Disminución neta en efectivo	(6.805.156)	(833.571)
Saldos al comienzo del año	<u>9.012.962</u>	<u>9.846.533</u>
SALDOS AL FIN DEL AÑO	<u>\$ 2.207.806</u>	<u>\$ 9.012.962</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Juan
Gonzalez

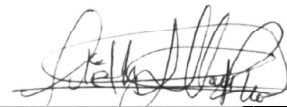
Digitally signed
by Juan Gonzalez
Date: 2025.03.10
16:17:34 -05'00'

JUAN CARLOS GONZALEZ OMEARA
Representante Legal

Edwin
Montoya
(DHL CO)

Firmado
digitalmente por
Edwin Montoya
(DHL CO)
Fecha: 2025.03.11
13:55:43 -05'00'

EDWIN ALONSO MONTOKYA ARBELAEZ
Contador Público
Tarjeta profesional No. 139488-T



JULIETH LORENA VILLAR LEMUS
Revisora Fiscal Principal
Tarjeta Profesional No. 278236-T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S
(Ver mi informe adjunto)

