

Distribuidora Rayco S.A.S
Estados de Situación Financiera
(En miles de pesos colombianos)
A 31 de diciembre de



	Nota	2023	2022
Activos			
Efectivo y equivalentes al efectivo	8	1.999.498	904.256
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto	9	58.919.920	61.730.691
Inventarios, neto	11	2.450.241	5.390.119
Otros activos no financieros	12	568.720	1.727.116
Total activos corrientes		63.938.379	69.752.182
Propiedades y equipos, neto	13	2.071.619	2.747.351
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto	9	10.607.564	21.335.751
Otras inversiones	10	2.400	2.400
Total activos no corrientes		12.681.583	24.085.502
Total Activos		76.619.962	93.837.684
Pasivos			
Prestamos y obligaciones	14	1.850.109	2.396.311
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	15	9.640.746	20.051.834
Beneficios a los empleados	16	697.933	690.376
Pasivos no financieros	17	444.787	1.430.262
Total pasivos corrientes		12.633.575	24.568.783
Prestamos y obligaciones	14	47.894.830	46.182.161
Pasivos por impuestos diferidos	18	104.863	119.644
Pasivos no financieros	19	-	6.840.561
Total pasivos no corrientes		47.999.693	53.142.366
Total pasivos		60.633.268	77.711.149
Patrimonio			
Capital suscrito y pagado	20	14.122.500	13.334.000
Primas en colocación de acciones	20	63.498.500	51.787.000
Reservas legales y estatutarias	20	60.916	61.916
Resultados del período		(12.638.842)	251.217
Resultados acumulados		(49.056.380)	(49.307.598)
Total patrimonio		15.986.694	16.126.535
Total pasivos y patrimonio		76.619.962	93.837.684

Las notas en las paginas son parte integral de los estados financieros

DocuSigned by:

F24D15C0229C5191
JUAN CARLOS G. FUENZALIDA
Representante Legal (*)

DocuSigned by:

FC19BFE57C324E3
MAYRA ALEJANDRA REY CARREÑO
Contador Publico (*)
T. P. 223262 - T

DocuSigned by:

E7BAE1FC2A9B48B...
ROBINSON RINCON MENDEZ
Revisor Fiscal
T. P. 251951 - T
Miembro de KPMG S.A.S
(Véase mi informe del 16 de abril de 2024)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Publico 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 la compañía.

Distribuidora Rayco S.A.S
Estados del Resultado Integral
(En miles de pesos colombianos)

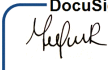


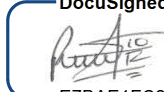
Años terminados al 31 de diciembre			
	Nota	2023	2022
Operaciones continuas			
Ingresos	21	34.527.385	58.047.742
Costo de ventas	22	(19.181.199)	(28.933.077)
Utilidad bruta		15.346.186	29.114.665
Otros ingresos	23	2.448.040	3.001.223
Gastos de distribución	24	(15.754.280)	(19.879.640)
Gastos de administración	25	(5.315.326)	(5.191.028)
Otros gastos	26	(242.999)	(124.247)
Resultados de actividades de la operación		(3.518.379)	6.920.973
Ingreso financiero	27	265.904	34.898
Gastos financieros	27	(9.401.148)	(6.729.400)
Costo financiero neto		(9.135.244)	(6.694.502)
Pérdida antes de impuestos		(12.653.623)	226.471
Impuesto a las ganancias	18	14.781	24.746
Pérdida procedente de actividades		(12.638.842)	251.217
Resultado del periodo		(12.638.842)	251.217

Las notas en las paginas son parte integral de los estados financieros

DocuSigned by:

JUAN CARLOS CHIRRE
Representante Legal (*)

DocuSigned by:

MAYRA ALEJANDRA REY CARREÑO
Contador Publico (*)
T. P. 223262 - T

DocuSigned by:

ROBINSON RINCON MENDEZ
Revisor Fiscal
T. P. 251951 - T
Miembro de KPMG S.A.S
(Véase mi informe del 16 de abril de 2024)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Publico 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 la compañía.

Distribuidora Rayco S.A.S
Estados de flujos de efectivo
(En miles de pesos colombianos)

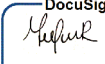


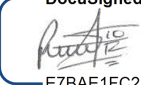
		Años terminados al 31 de diciembre	
	Nota	2023	2022
Flujo de efectivo por actividades de operación			
Resultado del ejercicio		(12.638.842)	251.217
Ajustes para conciliar el resultado neto con el efectivo neto provisto por			
Las actividades de operación:			
Depreciación	13	856.479	810.876
Deterioro de cuentas por cobrar	9	629.041	1.527.861
Inventario dado de baja	24	-	120.000
Recuperación de deterioro de inventarios	11	(28.426)	(26.165)
Pérdidas por venta de propiedades y equipo	26	30.053	73.672
Intereses causados	27	8.591.889	5.966.714
Impuesto a las ganancias	18	(14.781)	(24.745)
Cambios en Activos y Pasivos:			
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		20.409.917	(5.471.263)
Inventarios		2.968.304	(1.310.787)
Otros activos no financieros		1.158.396	(334.543)
Cuentas por pagar comerciales		(10.411.088)	7.908.336
Beneficios a empleados		7.557	39.037
Pasivos no financieros		(2.826.036)	975.905
Efectivo provisto por actividades de la operación		8.732.463	10.506.115
Intereses pagados	14	(6.104.180)	(5.843.406)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		2.628.283	4.662.709
Flujos de efectivo por actividades de inversión			
Adquisición de propiedades y equipo	13	(48.664)	(719.152)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión		(48.664)	(719.152)
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento			
Pagos de derechos de uso		(342.330)	(308.449)
Pago capital	14	(1.141.047)	(2.098.933)
Abono obligaciones	14	-	(1.676.346)
Pago readquisición de acciones		(1.000)	-
Efectivo neto usado en las actividades de financiación		(1.484.377)	(4.083.728)
Disminución neta de efectivo y equivalentes al efectivo		1.095.242	(140.171)
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1 de enero		904.256	1.044.427
Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre		1.999.498	904.256

Las notas en las paginas son parte integral de los estados financieros

DocuSigned by:

JUAN CARLOS
F24D4EC229C5401...IRA
Representante Legal (*)

DocuSigned by:

MAYRA AL
FC19BFE57C324E3...REÑO
Contador Publico (*)
T. P. 223262 - T

DocuSigned by:

ROBINSON RINCON MENDEZ
E7BAE1FC2A9B48B
Revisor Fiscal
T. P. 251951 - T
Miembro de KPMG S.A.S
(Véase mi informe del 16 de abril de 2024)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Publico 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 la compañía.



Distribuidora Rayco S.A.S
Estados de Cambios en el Patrimonio
(En miles de pesos colombianos)



<u>Nota</u>	Capital suscrito y pagado	Prima en colocacion de acciones	Reservas legales y estatutarias	Resultados acumulados	Total patrimonio
Saldo inicial al 1 de enero de 2022	13.334.000	51.787.000	61.916	(49.307.597)	15.875.319
Cambios en el patrimonio:					
Resultado del período	-	-	-	251.217	251.217
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	13.334.000	51.787.000	61.916	(49.056.380)	16.126.536
Saldo inicial al 1 de enero de 2023	13.334.000	51.787.000	61.916	(49.056.380)	16.126.536
Cambios en el patrimonio:					
Capitalización	788.500	11.711.500	(1.000)		12.499.000
Resultado del período	-	-	-	(12.638.842)	(12.638.842)
Saldo final al 31 de diciembre de 2023	14.122.500	63.498.500	60.916	(61.695.222)	15.986.694

Las notas en las paginas son parte integral de los estados financieros individuales

DocuSigned by:

JUAN CARLOS CIFUENTES FERREIRA
Representante Legal (*)

DocuSigned by:

FC19BFE57C324E3...
MAYRA ALEJANDRA REY CARREÑO
Contador Publico Titulado (*)
T. P. 223262 - T

DocuSigned by:

E7BAE1FC2A9B48B...
ROBINSON RINCON MENDEZ
Revisor Fiscal
T. P. 251951 - T
(Véase mi informe del 16 de abril de 2024)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Publico certificamos que hemos verificado pr.eviamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la compañía.

