



# **INFORMACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADA A SEPTIEMBRE 30, 2023**

NOV. 9 de 2023



## **EL GRUPO EMPRESARIAL COLOMBINA LOGRÓ VENTAS POR \$2,5 BILLONES AL CORTE A SEPT. 30/23, SUPERANDO EN 20% AL MISMO PERIODO DEL AÑO ANTERIOR Y GENERANDO EBITDA POR \$308 MIL MILLONES, CRECIENDO UN 19%.**

Los resultados al cierre del 3er trimestre se consideran muy satisfactorios porque se lograron a pesar de algunas situaciones adversas para la producción industrial, como lo indica el DANE en el Reporte sobre el “Índice de Producción Nacional” donde reportó una caída del (1,6%) para el período enero/agosto, 2023 frente al mismo período del 2022 y para la industria de elaboración de alimentos una disminución del (3,6%).

Otra situación que continúa afectando de manera desfavorable el clima de negocios y los resultados de las empresas lo constituye las altas tasas de interés de política monetaria. El Banco de la República ha continuado en el 2023 con la posición de mantener tasas altas con el fin de frenar la inflación. La tasa fijada por el Emisor al cierre a sept.30/23 fue del 13,25% cuando había iniciado el año con 12%.

La Organización Colombina ha logrado superar las dificultades mencionadas, logrando crecer los ingresos netos en un 20%, alcanzando \$2 billones 485 mil millones. En el mercado nacional la facturación neta fue \$1 billón 436 millones, superando al mismo período del 2022 en un 15%, mientras que en el mercado internacional las ventas netas fueron \$1 billón 49 mil millones, creciendo un 28%.

A nivel operacional la utilidad creció un 28%, registrando \$228.793 millones, lo que permitió lograr un EBTIDA por \$307.792 millones, un 19% por encima del mismo período del año anterior.



La solidez financiera de la Compañía ha sido confirmada por la Calificadora de Riesgo Fitch Ratings, con ocasión de la evaluación del Programa de Bonos Ordinarios emitidos por Colombina, revisando la perspectiva de calificación de Estable a **Positiva** y afirmando en ‘AA+(col)’ dicho Programa.

En el informe, la Calificadora destacó:

“La revisión de la Perspectiva a Positiva está soportada en la expectativa de que la generación operativa de Colombina continúe su fortalecimiento y acompañe la reducción esperada en el apalancamiento por debajo de las 3,0 veces (x) en los próximos años y el robustecimiento de la estructura de capital con la ampliación de vencimientos de deuda. La fortaleza de la marca, diversificación geográfica y de portafolio soportan su posición competitiva fuerte y favorecen la consolidación de sus mercados de exportación que contribuyen a mitigar los impactos de los ciclos económicos. Los resultados operativos se han mostrado resilientes ante un entorno operativo retador, a partir de estrategias de precios y mejor absorción de costos sin sacrificar volúmenes”.

El Grupo continúa desarrollando sus operaciones conforme con los lineamientos de la Junta Directiva, cumpliendo con todas sus obligaciones oportunamente y ejecutando los planes para cerrar el 2023 cumpliendo los objetivos presupuestales establecidos para el período.



# **LANZAMIENTOS DE PRODUCTOS DESTACADOS EN EL 3er TRIMESTRE DEL 2023**



# DULCERIA





# GALLETERIA





# CONSERVAS





EXCESO EN SODIO  
MINSALUD

EXCESO EN GRASAS SATURADAS  
MINSALUD



La Constancia

MAYOCHULA

Cont. Neto 190 g  
13 porciones aprox.

SIN COLORANTES NI SABORIZANTES ARTIFICIALES  
Salsa emulsionada



EXCESO EN AZÚCARES  
MINSALUD

EXCESO EN GRASAS SATURADAS  
MINSALUD



SALSA AREQUIPE

MILK CARAMEL SAUCE

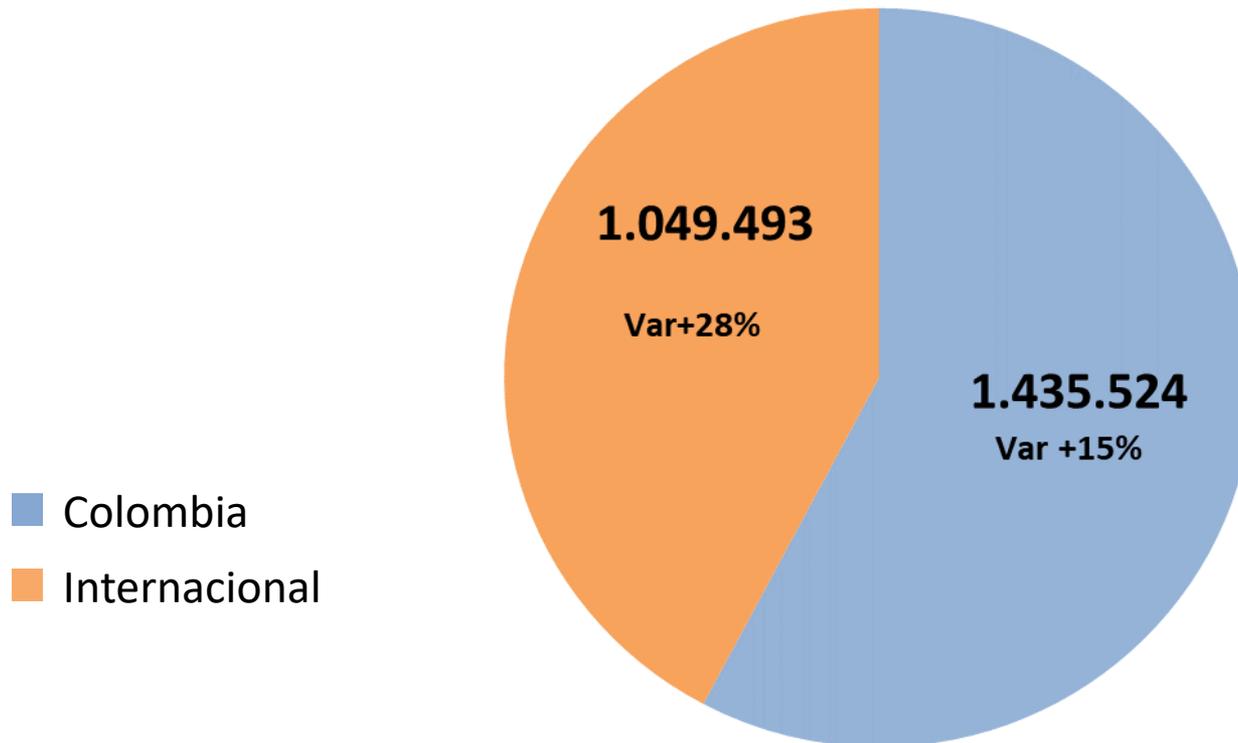
Cont. Neto 200 g  
33 porciones aprox.

## VENTAS CONSOLIDADAS - COP \$MM

**Acumulado a septiembre 2023**

Ventas Totales: 2.485.017

Variación: +20%

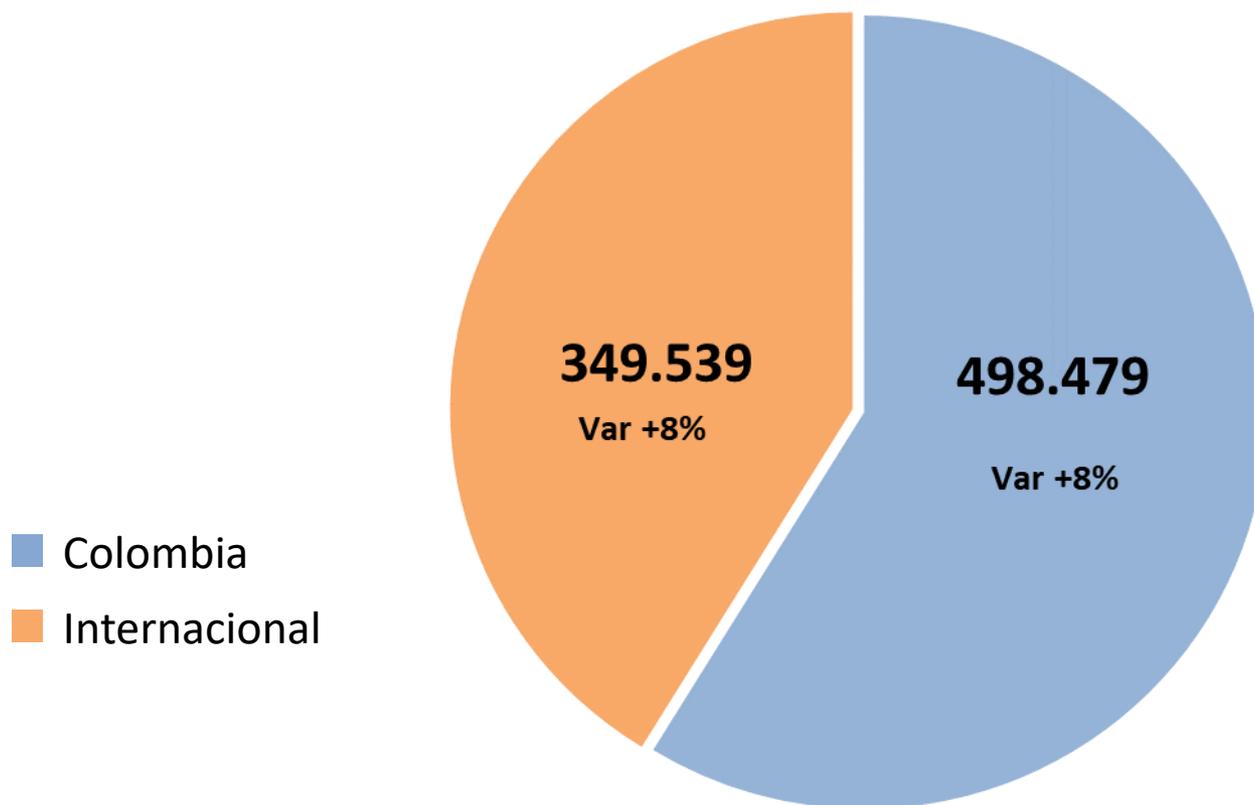


## VENTAS CONSOLIDADAS - COP \$MM

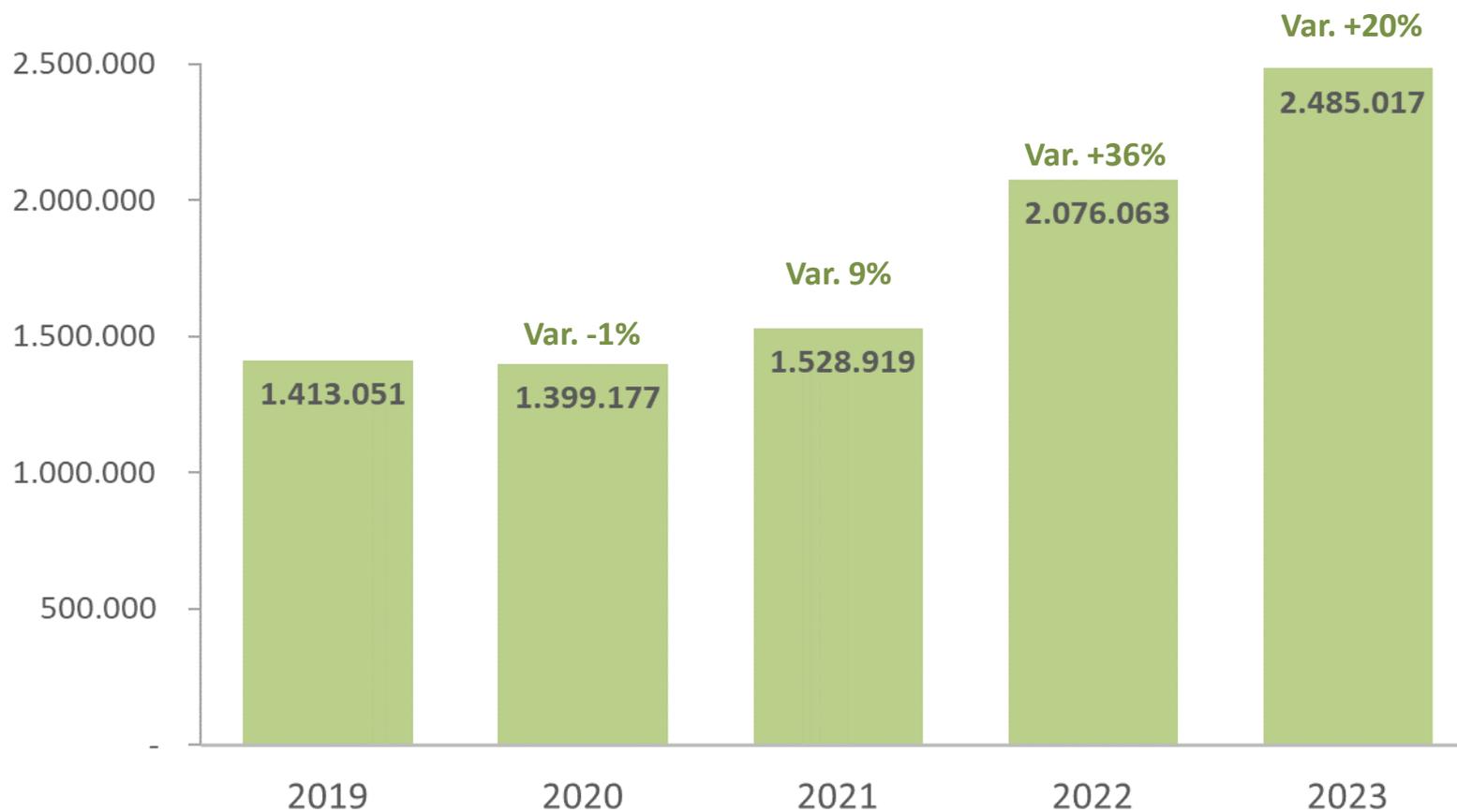
**Trimestre jul-sep 2023**

Ventas Totales: 848.018

Variación: +8%

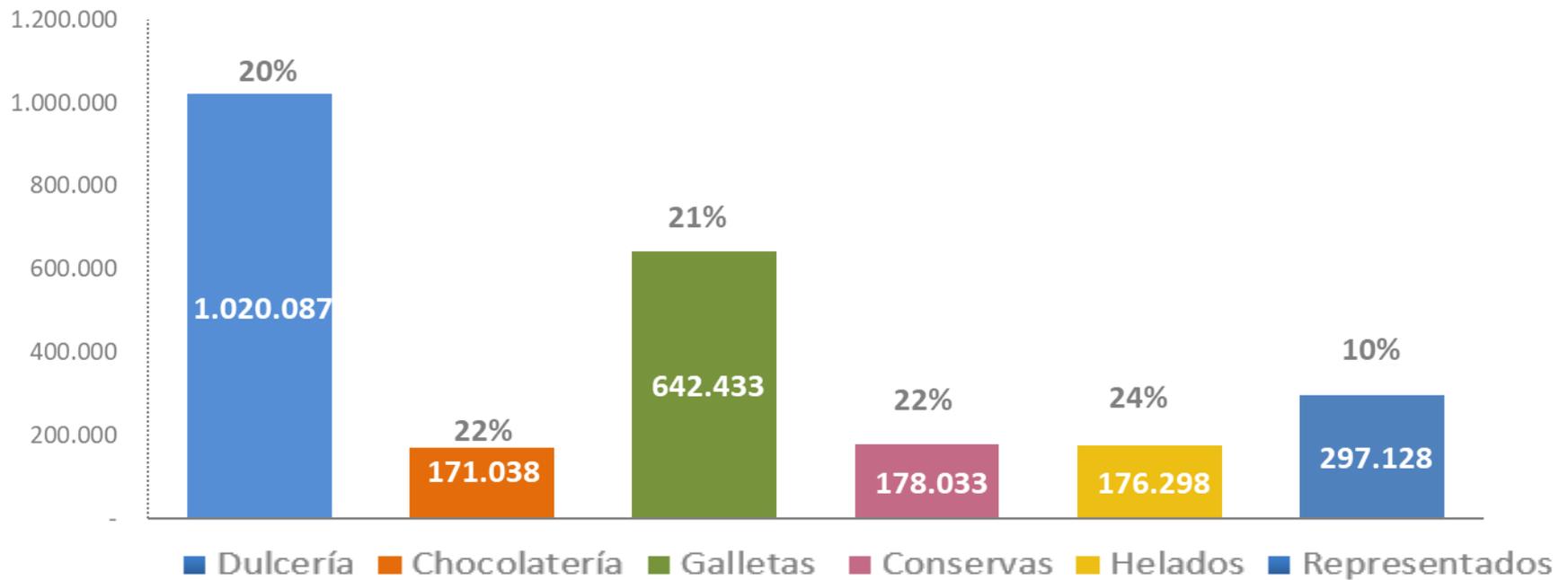


## TENDENCIA VENTAS ACUM. SEP-30 COP \$MM



# RESULTADO VENTAS POR NEGOCIO Y (%) VARIACIÓN COP \$MM

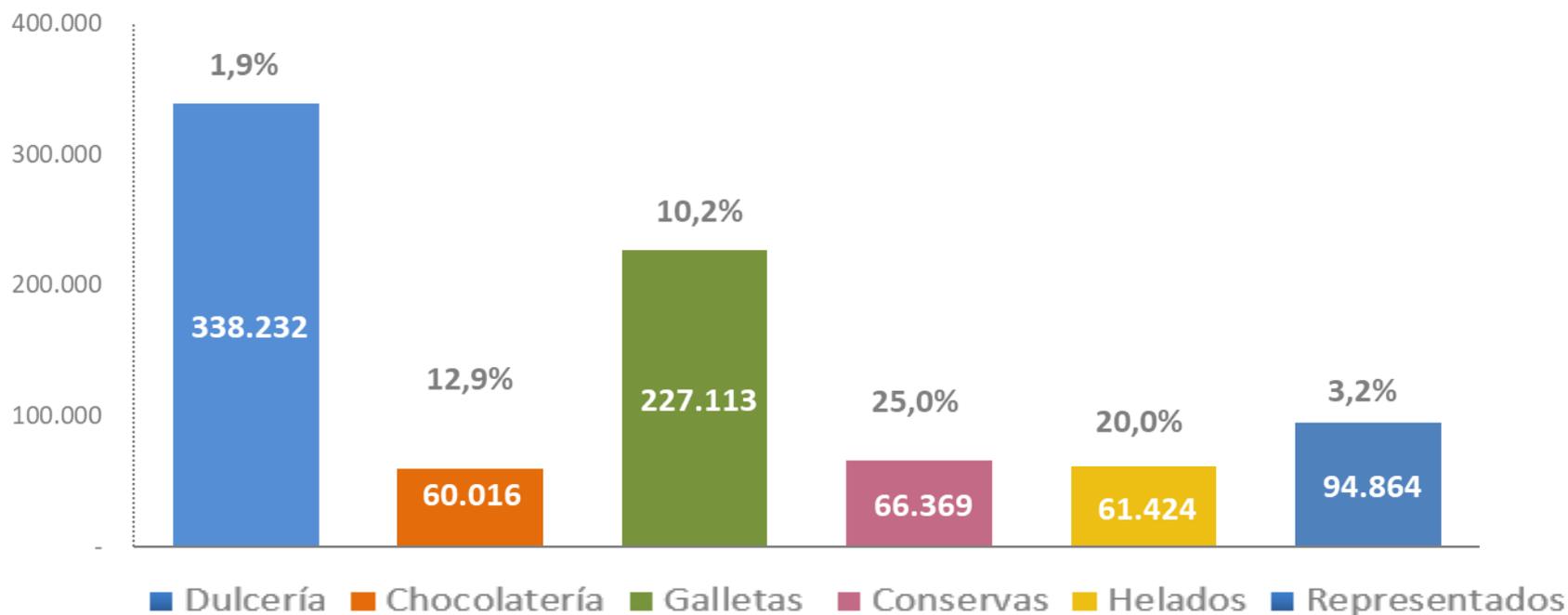
Acumulado a sep-2023  
Ventas Totales: 2.485.017



# RESULTADO VENTAS POR NEGOCIO Y (%) VARIACIÓN COP \$MM

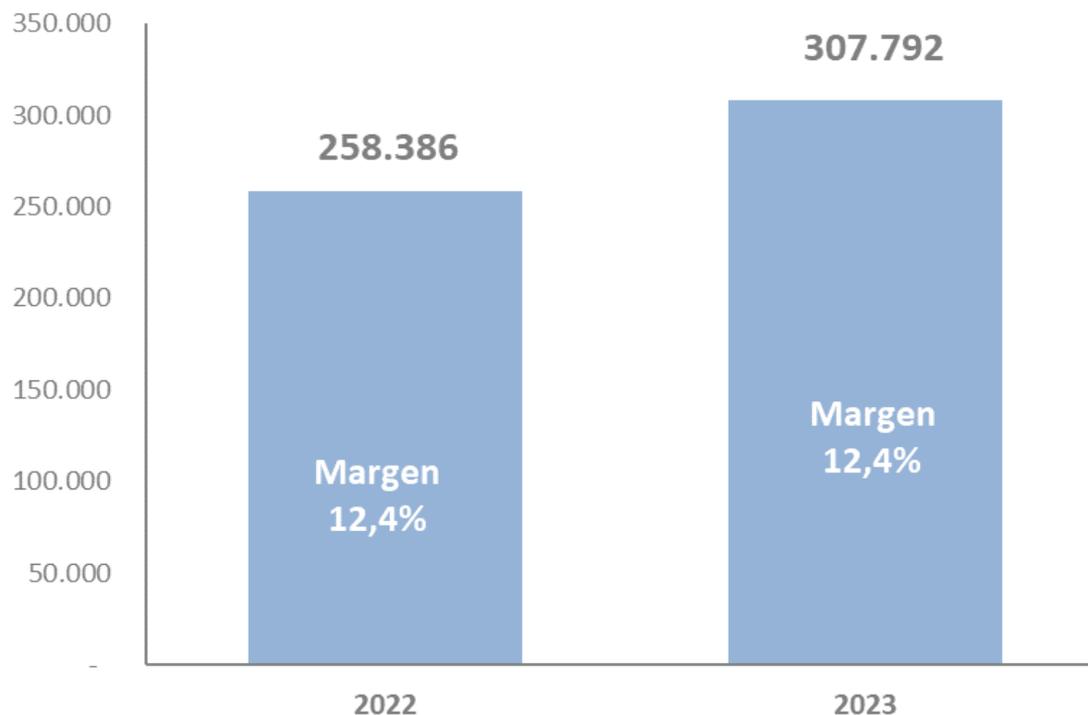
Trimestre jul-sep 2023

Ventas Totales: 848.018



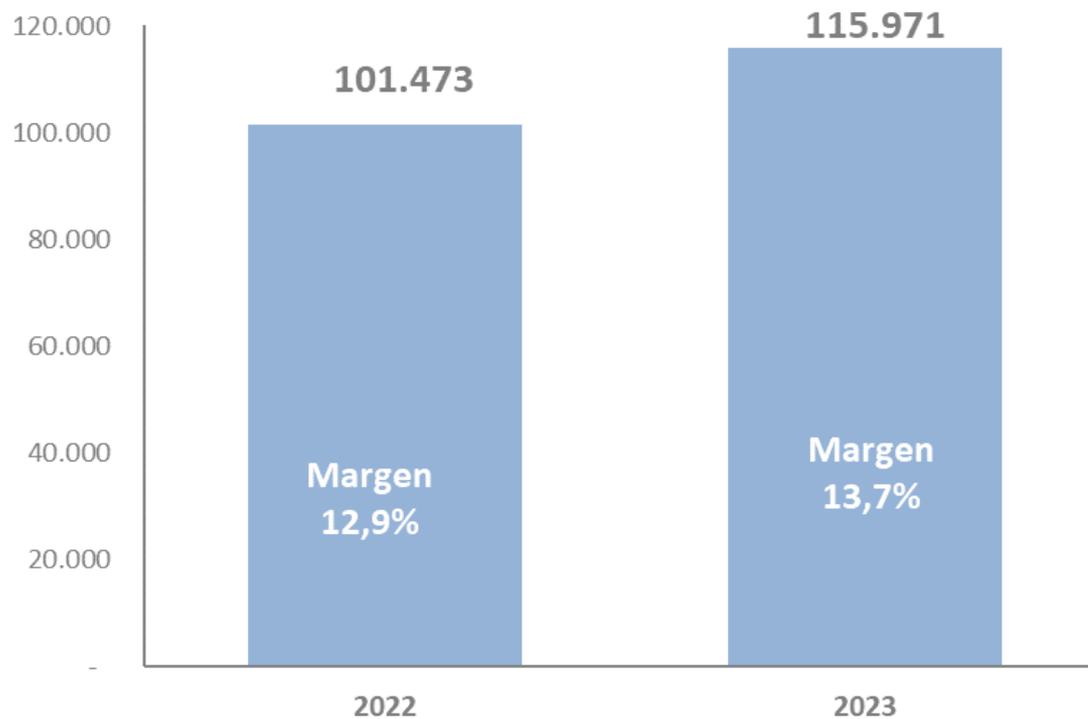
## EBITDA - COP \$MM

Acumulado a septiembre 2023



## EBITDA - COP \$MM

Trimestre jul-sep 2023





# ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

## Col (\$Millones)

### Estado de Resultados Acumulados

	Sep. 30/23	Sep. 30/22
<b>Ingresos operacionales netos</b>	<b>\$ 2.485.017</b>	<b>\$ 2.076.063</b>
Utilidad bruta	837.368	688.694
Gastos operacionales	608.575	509.532
<b>Utilidad operacional</b>	<b>228.793</b>	<b>179.162</b>
Otros ingresos - neto	13.921	2.403
Gastos financieros	135.515	73.741
<b>Ganancia antes de impuesto de renta</b>	<b>107.199</b>	<b>107.824</b>
Gasto impuesto de renta	21.746	24.773
<b>Ganancia neta</b>	<b>\$ 85.453</b>	<b>\$ 83.051</b>
<b>EBITDA</b>	<b>\$ 307.792</b>	<b>\$ 258.386</b>



# ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

Col (\$Millones)

## Estado de Situación Financiera

	Sep. 30/23	Dic. 31/22
Activo corriente	\$ 995.225	\$ 999.802
Activo no corriente	1.271.935	1.283.511
<b>Total activos</b>	<b>\$ 2.267.160</b>	<b>\$ 2.283.313</b>
Obligaciones financieras corto plazo	362.606	130.290
Proveedores y otros	727.921	773.963
<b>Pasivo corriente</b>	<b>1.090.527</b>	<b>904.253</b>
Obligaciones financieras largo plazo	742.156	651.506
Títulos emitidos	129.400	300.000
Otros pasivos largo plazo	69.069	99.298
<b>Pasivo largo plazo</b>	<b>940.625</b>	<b>1.050.804</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>2.031.152</b>	<b>1.955.057</b>
<b>Patrimonio</b>	<b>236.008</b>	<b>328.256</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>	<b>\$ 2.267.160</b>	<b>\$ 2.283.313</b>

# ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

## Principales Indicadores Financieros

	Sep. 30/23	Sep. 30/22
<b>Rentabilidad</b>		
Margen bruto	33,7%	33,2%
Margen Ebitda	12,4%	12,4%
Margen operacional	9,2%	8,6%
Margen neto de utilidad	3,4%	4,0%

	Sep. 30/23	Dic. 31/22
<b>Liquidez</b>		
Razón corriente	0,9	1,1
Prueba ácida	0,5	0,5
Solidez	1,1	1,2
<b>Endeudamiento</b>		
Endeudamiento	89,6%	85,6%
<b>Apalancamiento</b>		
Deuda neta/ Ebitda (veces)	2,7	2,6
Ebitda /intereses (veces)	2,4	3,4
Deuda / ventas	37%	37%

# **INFORMACIÓN FINANCIERA SEPARADA A SEPTIEMBRE 30, 2023**



## COLOMBINA SEPARADO

Colombina S.A. alcanzó ingresos netos por \$1 billón 966.534 millones, creciendo el 14% frente al mismo período del año anterior. El mercado nacional registró facturación por \$1 billón 443.651 millones creciendo el 14%, el mercado internacional con un crecimiento del 12% logró ingresos por \$522.883 millones.

El EBITDA generado por \$221.842 millones creció en un 14% respecto al mismo período del año anterior, con un margen del 11% sobre ventas netas. Se logró una utilidad neta por \$85.063.

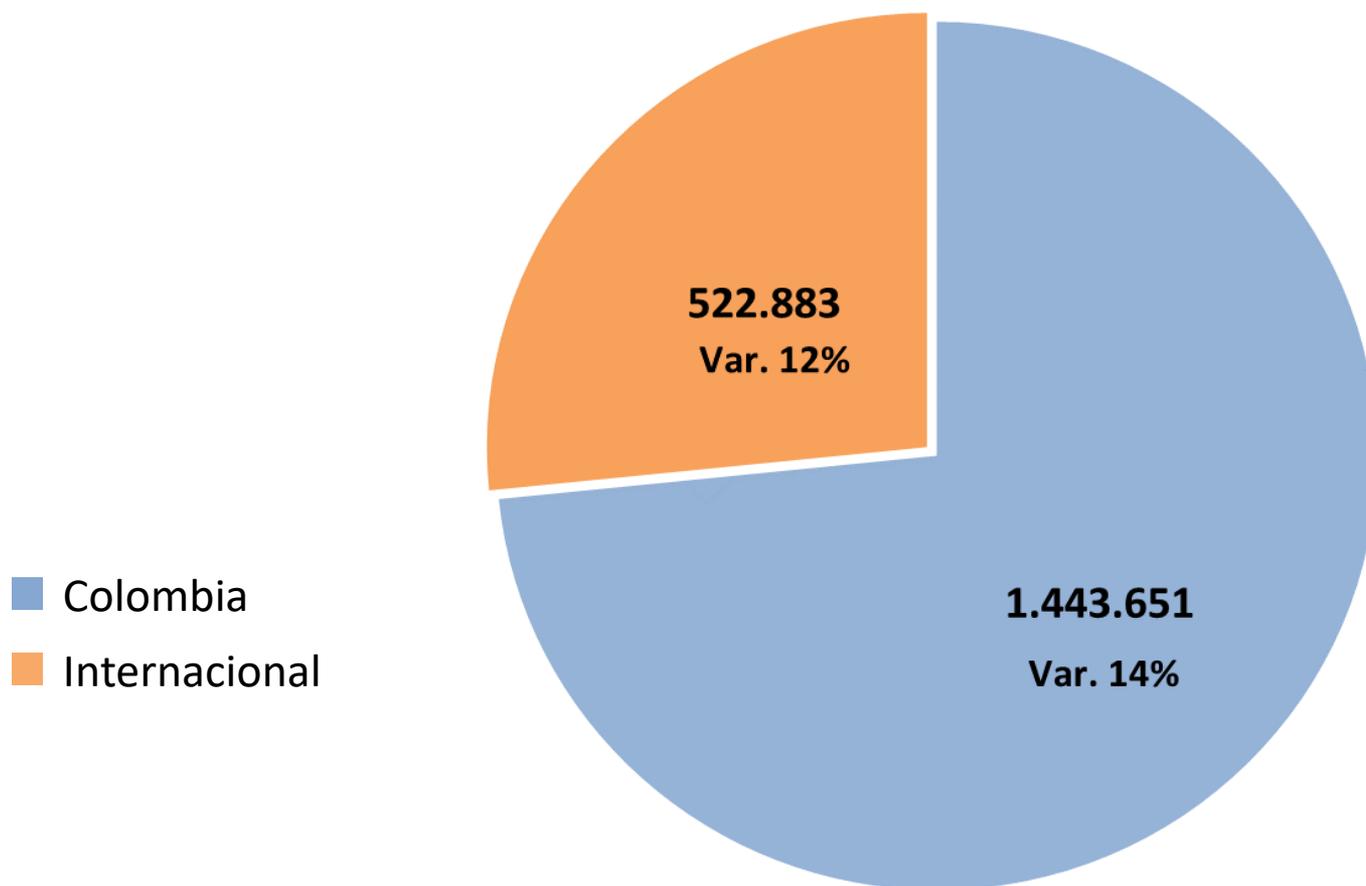
La deuda financiera se ubicó en \$1 billón 50.305 millones, aumentando un 4% frente al cierre a diciembre 31, 2022. La Compañía continúa cumpliendo con todas sus obligaciones de manera oportuna.

## RESULTADO VENTAS - COP \$MM

Acumulado a septiembre 2023

Ventas Totales: 1.966.534

Variación: +14%



Colombia

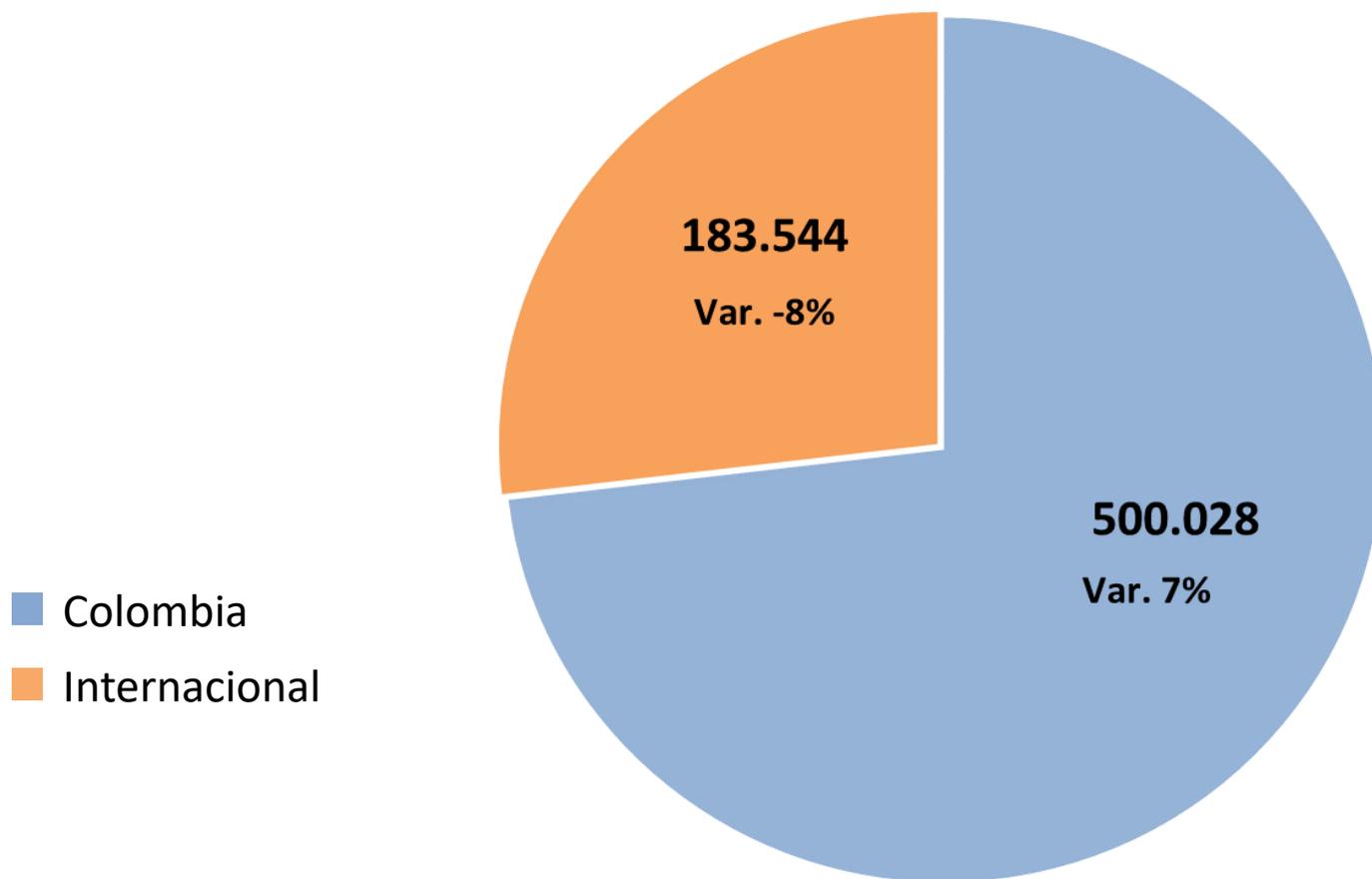
Internacional

## RESULTADO VENTAS - COP \$MM

Trimestre jul-sep 2023

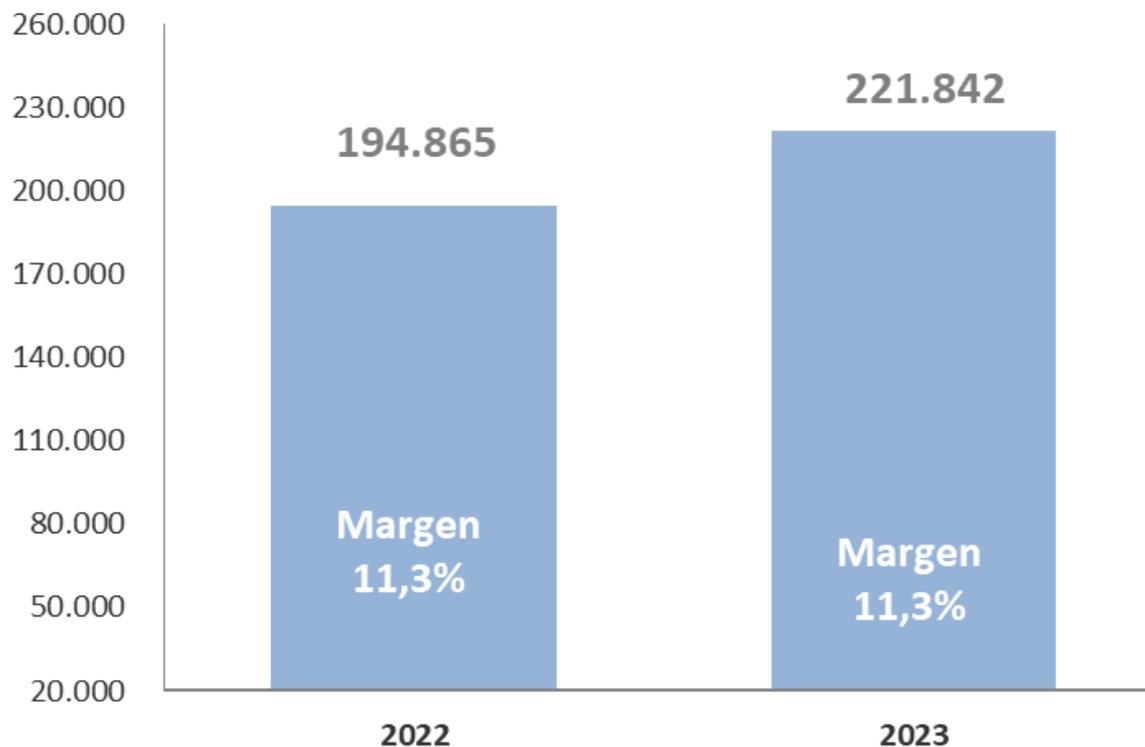
Ventas Totales: 683.572

Variación: +3%



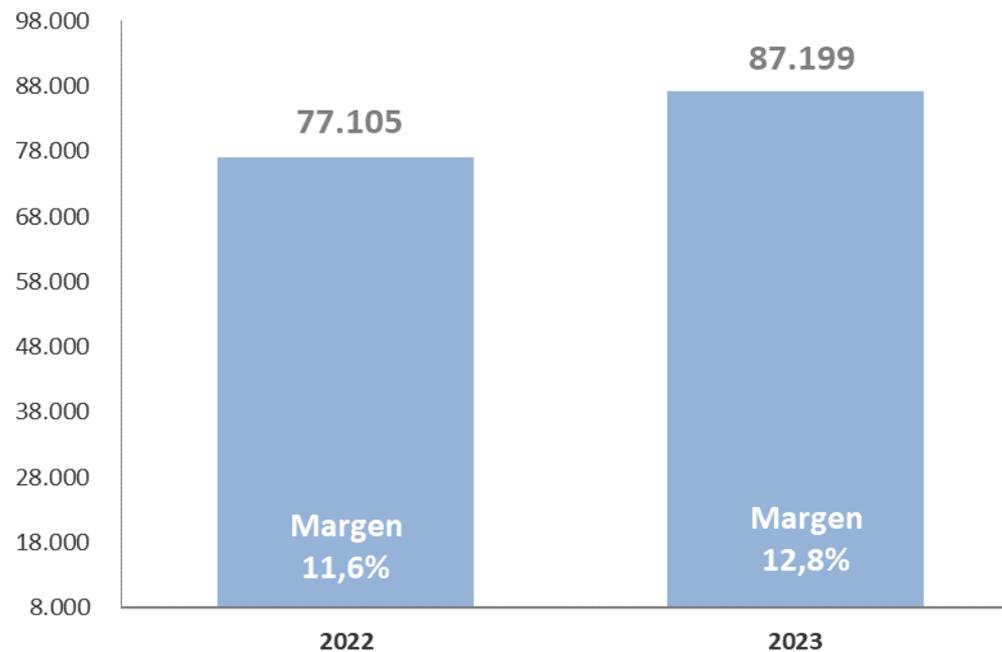
## EBITDA - COP \$MM

Acumulado a septiembre 2023



## EBITDA - COP \$MM

**Trimestre jul-sep 2023**



# ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS

## Col (\$Millones)

### Estado de Resultados

	Sep. 30/23	Sep. 30/22
<b>Ingresos operacionales netos</b>	<b>\$ 1.966.534</b>	<b>\$ 1.727.270</b>
Utilidad bruta	448.708	446.049
Gastos operacionales	426.360	368.294
<b>Utilidad operacional</b>	<b>22.348</b>	<b>77.755</b>
Otros ingresos - neto	168.961	74.742
Gastos financieros	129.077	68.086
<b>Ganancia antes de impuesto de renta</b>	<b>62.232</b>	<b>84.411</b>
Gasto impuesto de renta	(22.831)	3.943
<b>Ganancia neta</b>	<b>\$ 85.063</b>	<b>\$ 80.468</b>
<b>EBITDA</b>	<b>\$ 221.842</b>	<b>\$ 194.865</b>



# ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS

## Col (\$Millones)

### Estado de Situación Financiera

	Sep. 30/23	Dic. 31/22
Activo corriente	\$ 682.138	\$ 733.395
Activo no corriente	1.445.835	1.522.129
<b>Total activos</b>	<b>\$ 2.127.973</b>	<b>\$ 2.255.524</b>
Obligaciones financieras corto plazo	280.483	93.861
Proveedores y otros	587.332	569.676
<b>Pasivo corriente</b>	<b>867.815</b>	<b>663.537</b>
Obligaciones financieras largo plazo	640.422	620.547
Títulos emitidos	129.400	300.000
Otros pasivos largo plazo	75.618	131.279
<b>Pasivo largo plazo</b>	<b>845.440</b>	<b>1.051.826</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>1.713.255</b>	<b>1.715.363</b>
<b>Patrimonio</b>	<b>414.718</b>	<b>540.161</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>	<b>\$ 2.127.973</b>	<b>\$ 2.255.524</b>

# ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS

## Principales Indicadores Financieros

	Sep. 30/23	Sep. 30/22
<b>Rentabilidad</b>		
Margen bruto	22,8%	25,8%
Margen Ebitda	11,3%	11,3%
Margen operacional	1,1%	4,5%
Margen neto de utilidad	4,3%	4,7%

	Sep. 30/23	Dic. 31/22
<b>Liquidez</b>		
Razón corriente	0,79	1,11
Prueba ácida	0,45	0,54
Solidez	1,24	1,31
<b>Endeudamiento</b>		
Endeudamiento	80,5%	76,1%
<b>Apalancamiento</b>		
Deuda neta /Ebitda (veces)	3,6	3,7
Deuda/ ventas	40%	42%