

TOURING & AUTOMOVIL CLUB DE COLOMBIA ACC
NIT 860.007.637-3
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 COMPARATIVO 2022
(Expresados en pesos Colombianos)

ACTIVO

	NOTA	Diciembre 2023	Diciembre 2022	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	603.382.865	508.352.896	95.029.969	19%
Activos por Impuestos y Contribuciones	5	443.536.640	342.142.323	101.394.317	30%
Otros Activos Financieros	6	587.751.823	455.732.100	132.019.723	29%
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar	7	638.798.121	1.239.730.911	-600.932.790	-48%
Inventarios	8	110.690.520	99.685.286	11.005.234	11%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		2.384.159.969	2.645.643.516	-261.483.547	-10%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Otros Activos Financieros no Corrientes	9	3.729.260.835	3.709.564.992	19.695.843	1%
Propiedades Planta y Equipo	10	7.950.047.432	7.059.798.208	890.249.224	13%
Activo por Impuesto Diferido	11	86.668.250	86.668.250	0	0%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		11.765.976.517	10.856.031.450	909.945.067	8%
TOTAL ACTIVO		14.150.136.486	13.501.674.966	648.461.520	5%

PASIVO

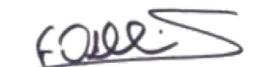
	NOTA	Diciembre 2023	Diciembre 2022	VARIACION	%
PASIVO CORRIENTE					
Obligaciones Financieras	12	56.661.937	68.867.249	-12.205.312	-18%
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	13	863.197.942	964.486.286	-101.288.344	-11%
Otros Pasivos No Financieros	14	307.488.795	696.307.585	-388.818.790	-56%
Beneficios a los Empleados	15	124.803.320	124.619.814	183.506	0%
Ingresos Diferidos y Acumulaciones	16	26.378.074	8.823.621	17.554.453	0%
Pasivos por Impuestos Corrientes	17	347.334.404	192.837.420	154.496.984	80%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		1.725.864.472	2.055.941.975	-330.077.503	-16%
PASIVOS NO CORRIENTES					
Otros Pasivos Financieros	18	2.027.437.975	2.490.137.292	-462.699.317	-19%
Beneficios a los Empleados (Pensionados)	19	214.261.639	214.261.639	0	0%
Pasivos por Impuestos Diferidos	20	334.454.400	357.301.503	-22.847.103	-6%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		2.576.154.014	3.061.700.434	-485.546.420	-16%
TOTAL PASIVOS		4.302.018.486	5.117.642.409	-815.623.923	-16%

PATRIMONIO

	NOTA	Diciembre 2023	Diciembre 2022	VARIACION	%
PATRIMONIO					
Fondo Social	21	3.132.997.792	3.132.997.792	0	0%
Ganancias Acumuladas	22	6.206.618.766	4.994.215.532	1.212.403.234	24%
Resultado del Ejercicio	23	508.501.442	256.819.233	251.682.209	98%
TOTAL PATRIMONIO ATRIBUIBLE		9.848.118.000	8.384.032.557	1.464.085.443	17%
TOTAL PATRIMONIO		9.848.118.000	8.384.032.557	1.464.085.443	17%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		14.150.136.486	13.501.674.966	648.461.520	5%


RICARDO MORALES RUBIO
REPRESENTANTE LEGAL


JENNY ANDREA RIOS MERCHAN
CONTADOR PUBLICO
TP 122490-T

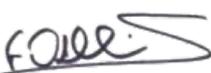

LUIS CARLOS RUBIANO LOZANO
REVISOR FISCAL
TP 28806-T

TOURING & AUTOMOVIL CLUB DE COLOMBIA ACC
NIT 860.007.637-3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 COMPARATIVO 2022
(Expresados en pesos Colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	VARIACION	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	24	8.874.110.362	8.164.780.430	709.329.932	9%
Costo de Ventas	25	882.696.340	892.059.592	-9.363.252	-1%
Costos de Distribucion	26	5.417.256.781	4.958.969.081	458.287.700	9%
GANANCIA BRUTA		2.574.157.241	2.313.751.757	260.405.484	11%
Otros Ingresos	27	1.205.888.482	458.094.030	747.794.452	163%
Gastos de Administracion	28	2.054.369.897	1.786.832.098	267.537.799	15%
Ganancia o Perdida Antes de Impuestos		1.725.675.826	985.013.689	740.662.137	75%
Costos Financieros		912.382.926	359.972.561	552.410.365	153%
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		813.292.900	625.041.128	188.251.772	30%
Impuesto de Renta y Complementarios	29	347.334.404	192.837.420	154.496.984	80%
Ingreso Impuesto Diferido Y Valorizacion	30 y 31	42.542.946	-175.384.475	-132.841.529	76%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		508.501.442	256.819.233	251.682.209	98%


RICARDO MORALES RUBIO
REPRESENTANTE LEGAL


JENNY ANDREA RIOS MERCHAN
CONTADOR PUBLICO
TP 122490-T

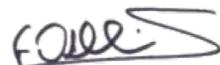

LUIS CARLOS RUBIANO LOZANO
REVISOR FISCAL
TP 28806-T

TOURING & AUTOMOVIL CLUB DE COLOMBIA
NIT 860.007.637-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 COMPARATIVO 2022
(Expresados en pesos Colombianos)

	FONDO SOCIAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	PATRIMONIO TOTAL
Saldo Inicial del Período 01/01/2022	3.132.997.792	-	5.251.034.766	8.384.032.558
Incremento o Disminución en Aportaciones	-	-		-
Incremento (disminuciones) Ganancias Acumuladas		-	955.584.000	955.584.000
Incremento (disminuciones) en el Resultado del Ejercicio			508.501.442	508.501.442
TOTAL PATRIMONIO	3.132.997.792	-	6.715.120.208	9.848.118.000


RICARDO MORALES RUBIO
REPRESENTANTE LEGAL
VER CERTIFICACION ADJUNTA


JENNY ANDREA RIOS MERCHAN
CONTADOR PUBLICO TP - 122490-T
VER CERTIFICACION ADJUNTA

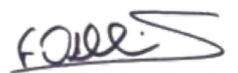

LUIS CARLOS RUBIANO L.
REVISOR FISCAL TP 28806-T
VER DICTAMEN ADJUNTO

TOURING & AUTOMOVIL CLUB DE COLOMBIA ACC
NIT 860.007.637-3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 COMPARATIVO 2022
(Expresados en pesos Colombianos)

	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente del Año	508.501.442	256.819.233
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo		
Gasto por impuestos a las ganancias que no requirió uso de efectivo	(22.847.103)	181.870.046
Depreciación de propiedades, planta y equipo	138.815.901	86.251.802
Reversión partidas del ESFA	-	-
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Disminución (aumento) en deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	600.932.790	(594.163.488)
Disminución (aumento) en inventarios	(11.005.234)	(11.855.285)
Disminución (aumento) en otros activos no financieros	(101.394.317)	(188.500.657)
Disminución (aumento) en otros activos financieros	(151.715.566)	45.275.991
Aumento (disminución) en Pasivos financieros	(12.205.312)	40.805.777
Aumento (disminución) en beneficios a los empleados por pagar	183.506	13.550.955
Disminución (aumento) en Cuentas por Pagar comerciales y otras cuentas por pagar	(101.288.344)	294.726.902
Aumento (disminución) en Pasivos No financieros	(388.818.790)	154.715.670
Aumento (disminución) en Ingresos Diferidos	17.554.453	8.823.621
Ajustes por Provisiones	-	-
Ajustes por Pasivos por Impuesto Corriente	154.496.984	39.393.420
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	631.210.410	327.713.987
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Compras de Propiedad, Planta y Equipo	73.481.124	2.017.115.891
Venta de propiedades planta y equipo	-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	73.481.124	2.017.115.891
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Arrendamientos financieros	462.699.317	(1.614.634.477)
Importes procedentes de la emisión de otros instrumentos de patrimonio	-	(1.500.000)
Pagos de pasivos por Arrendamientos Financieros		
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	462.699.317	(1.616.134.477)
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	95.029.969	(73.267.426)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	508.352.896	581.620.322
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	603.382.865	508.352.896


RICARDO MORALES RUBIO
REPRESENTANTE LEGAL
VER CERTIFICACION ADJUNTA


JENNY ANDREA RIOS MERCHAN
CONTADOR PUBLICO T.P 122490-T
VER CERTIFICACION ADJUNTA


LUIS CARLOS RUBIANO L.
REVISOR FISCAL
TP 28806-T
VER DICTAMEN ADJUNTO