

## Información Relevante

12 de noviembre de 2021

La BMC Bolsa Mercantil de Colombia S.A. - en adelante la "Bolsa Mercantil"-, de conformidad con lo dispuesto en el literal a), numeral 1 del artículo 5.2.4.1.5 del Decreto 2555 de 2010 y lo contemplado en la Carta Circular 24 de 2017 de la Superfinanciera, informa al mercado, las principales variaciones comparativas del Estado de Resultados y Estado de Situación Financiera al 30 de septiembre de 2021:

Cifras en millones de pesos

| Estado Condensado de Resultados                | Acumulado        |                  | Variación<br>sep-21/sep-20 | 3T-21           | 3T-20           | Variación<br>3T-21/ 3T-20 |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------|
|                                                | sep-21           | sep-20           |                            |                 |                 |                           |
| Ingresos de actividades ordinarias             | \$ 42,719        | 41,633           | 2.61%                      | 15,200          | 14,504          | 4.80%                     |
| Otros ingresos                                 | 57               | 291              | -80.39%                    | 11              | 7               | 68.82%                    |
| Gastos por beneficios a los empleados          | (16,045)         | (16,162)         | -0.72%                     | (5,311)         | (5,068)         | 4.79%                     |
| Gasto por depreciación y amortización          | (1,625)          | (1,516)          | 7.20%                      | (562)           | (482)           | 16.63%                    |
| Pérdidas por deterioro, neto                   | 0                | (30)             | -100.00%                   | 0               | 0               | -100.00%                  |
| Otros gastos                                   | (11,414)         | (10,311)         | 10.70%                     | (4,010)         | (3,690)         | 8.67%                     |
| <b>Utilidad por actividades de operación</b>   | <b>\$ 13,692</b> | <b>\$ 13,905</b> | <b>-1.53%</b>              | <b>\$ 5,328</b> | <b>\$ 5,271</b> | <b>1.09%</b>              |
| Ingresos financieros                           | 1,609            | 3,636            | -55.75%                    | 700             | 1,391           | -49.68%                   |
| Gastos y costos financieros                    | (770)            | (758)            | 1.64%                      | (185)           | (200)           | -7.38%                    |
| <b>Utilidad antes de impuestos</b>             | <b>\$ 14,531</b> | <b>\$ 16,783</b> | <b>-13.42%</b>             | <b>\$ 5,843</b> | <b>\$ 6,462</b> | <b>-9.58%</b>             |
| Gasto por impuesto a las ganancias             | (4,546)          | (5,501)          | -17.36%                    | (1,879)         | (2,087)         | -9.95%                    |
| <b>Resultado neto del período</b>              | <b>\$ 9,985</b>  | <b>\$ 11,282</b> | <b>-11.50%</b>             | <b>\$ 3,964</b> | <b>\$ 4,375</b> | <b>-9.40%</b>             |
| <b>Ganancia básica neta por acción (COP\$)</b> | <b>168.67</b>    | <b>190.58</b>    | <b>-11.50%</b>             | <b>66.95</b>    | <b>73.90</b>    | <b>-9.40%</b>             |

1. La Bolsa Mercantil reportó una utilidad neta a sep-21 por \$9,985 y \$168.67 (pesos) por acción, lo cual representó una variación del -11.50% respecto a sep-20.
2. Los ingresos de actividades ordinarias totalizaron \$42,719 a sep-21, 2.61% más que los presentados a sep-20. El principal ingreso para la Bolsa a sep-21 fue el generado por registro de facturas que alcanzó el 68% de los ingresos de actividades ordinarias, seguido por el mercado de compras públicas con un 17% y mercado de gas con el 8%.
3. A sep-21, los ingresos financieros por \$1,609 representan el 3,62% de los ingresos totales. Respecto a sep-20 se presentó un decrecimiento de 55,75%, derivado del comportamiento de los mercados de renta fija donde se han presentado altos niveles de volatilidad.
4. Los gastos por beneficios a empleados corresponden al 55% de los gastos de operación a sep-21, con un decrecimiento frente al mismo período del 2020 por \$116 que representa el 0,72% de variación.

## Estado de Situación Financiera

Cifras acumuladas en millones de pesos

| Activos                             | 3T-21            | 4T-20          | 3T-20         | Variación %<br>3T-21 / 4T-20 | Variación %<br>3T-21 / 3T-20 |
|-------------------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Activo corriente</b>             |                  |                |               |                              |                              |
| Efectivo                            | \$ 5,355         | 7,052          | 3,622         | -24.06%                      | 47.85%                       |
| Inversiones                         | 44,724           | 50,008         | 48,618        | -10.57%                      | -8.01%                       |
| Cuentas por cobrar comerciales y    | 9,474            | 8,636          | 9,272         | 9.70%                        | 2.17%                        |
| Activos por impuestos corrientes    | 0                | 0              | 221           | N/A                          | -100.00%                     |
| Otros activos                       | 1,206            | 454            | 757           | 165.75%                      | 59.30%                       |
| <b>Total activo corriente</b>       | <b>\$ 60,759</b> | <b>66,149</b>  | <b>62,491</b> | <b>-8.15%</b>                | <b>-2.77%</b>                |
| <b>Activo no corriente</b>          |                  |                |               |                              |                              |
| Inversiones, neto                   | \$ 12,912        | 13,234         | 13,160        | -2.43%                       | -1.88%                       |
| Activos materiales, neto            | 16,992           | 17,344         | 18,244        | -2.03%                       | -6.86%                       |
| Otros activos, neto                 | 5,257            | 4,190          | 1,607         | 25.45%                       | 227.20%                      |
| <b>Total activos no corriente</b>   | <b>\$ 35,161</b> | <b>34,768</b>  | <b>33,011</b> | <b>1.13%</b>                 | <b>6.52%</b>                 |
| <b>Total activos</b>                | <b>\$ 95,920</b> | <b>100,917</b> | <b>95,502</b> | <b>-4.95%</b>                | <b>0.44%</b>                 |
| <b>Pasivos</b>                      |                  |                |               |                              |                              |
| <b>Pasivo corriente</b>             |                  |                |               |                              |                              |
| Pasivos por arrendamientos          | \$ 109           | 214            | 263           | -48.86%                      | -58.51%                      |
| Instrumentos financieros a valor ra | 0                | 71             | 2             | -100.00%                     | -100.00%                     |
| Cuentas por pagar                   | 2,949            | 4,040          | 2,640         | -27.00%                      | 11.69%                       |
| Obligaciones laborales              | 1,747            | 2,011          | 1,658         | -13.15%                      | 5.35%                        |
| Impuesto a las ganancias            | 1,820            | 306            | 653           | 494.41%                      | 178.80%                      |
| Otros pasivos no financieros        | 934              | 1,478          | 795           | -36.80%                      | 17.50%                       |
| Ingresos anticipados                | 1,765            | 1,593          | 1,790         | 10.80%                       | -1.40%                       |
| <b>Total pasivo corriente</b>       | <b>\$ 9,324</b>  | <b>9,712</b>   | <b>7,802</b>  | <b>-4.00%</b>                | <b>19.51%</b>                |
| <b>Pasivo no corriente</b>          |                  |                |               |                              |                              |
| Pasivos por arrendamientos          | \$ 239           | 301            | 333           | -20.43%                      | -28.15%                      |
| Pasivos por impuestos diferido, net | 3,597            | 3,474          | 3,889         | 3.55%                        | -7.51%                       |
| Ingresos anticipados                | 193              | 187            | 250           | 3.33%                        | -22.88%                      |
| <b>Total pasivo no corrientes</b>   | <b>\$ 4,029</b>  | <b>3,962</b>   | <b>4,473</b>  | <b>1.69%</b>                 | <b>-9.93%</b>                |
| <b>Total pasivos</b>                | <b>\$ 13,353</b> | <b>13,674</b>  | <b>12,275</b> | <b>-2.35%</b>                | <b>8.79%</b>                 |
| <b>Patrimonio</b>                   |                  |                |               |                              |                              |
| Capital social                      | \$ 36,999        | 36,999         | 36,999        | 0.00%                        | 0.00%                        |
| Reservas                            | 11,114           | 9,475          | 9,475         | 17.30%                       | 17.30%                       |
| Prima en colocación de acciones     | 16,626           | 16,626         | 16,626        | 0.00%                        | 0.00%                        |
| Ganancias no realizadas (ORI)       | 11,926           | 11,949         | 12,490        | -0.19%                       | -4.52%                       |
| Resultados acumulados               | (364)            | 72             | 0             | -603.93%                     | N/A                          |
| Utilidad del período                | 9,985            | 15,840         | 11,282        | -36.96%                      | -11.50%                      |
| Resultados acumulados proceso d     | (3,719)          | (3,719)        | (3,647)       | 0.00%                        | 1.98%                        |
| <b>Total patrimonio</b>             | <b>\$ 82,567</b> | <b>87,243</b>  | <b>83,227</b> | <b>-5.36%</b>                | <b>-0.79%</b>                |
| <b>Pasivo y patrimonio</b>          | <b>\$ 95,920</b> | <b>100,917</b> | <b>95,502</b> | <b>-4.95%</b>                | <b>0.44%</b>                 |

5. Las inversiones corrientes tienen una variación de -\$5,284 pasando de \$50,008 en el 4T-20 a \$44,724 en el 3T-21, explicada principalmente por el vencimiento de bonos del sector financiero los cuales pasaron de \$22.269 a \$17.890 con una disminución del 20%.
6. Los otros activos corrientes tienen una variación de \$752 pasando de \$454 en el 4T-20 a \$1,206 en el 3T-21, reflejado principalmente por la adquisición de la póliza global para instituciones financieras, la renovación del proceso de certificación para las SCB en (AMV) y el aumento en el rubro de plataformas.
7. Las cuentas por pagar tienen una variación de -\$1.091 pasando de \$4.040 en el 4T-20 a \$2.949 en el 3T-21, explicado principalmente por la disminución de los servicios tecnológicos en un 74%, pasando de \$1.100 en el 4T-20 a \$288 en el 3T-21.
8. Las obligaciones laborales pasaron de \$2,011 en el 4T-20 a \$1,747 en el 3T-21, lo cual representa una variación del -13%, explicado principalmente por el pago de la bonificación por resultados del año 2020, realizado en el mes de marzo de 2021.
9. Durante el mes de septiembre se hizo la estimación del impuesto diferido con base en los cambios en la tarifa del impuesto de renta introducidos por la Ley de Inversión Social 2155 de 2021, la cual modificó la tarifa general para personas Jurídicas del Impuesto de Renta del 30% al 35% a partir del año 2022.

Por tanto, el ejercicio de reconocimiento de la nueva tarifa del 35% en el impuesto diferido generó un mayor gasto de impuesto de renta por \$364 millones, explicado principalmente por la diferencia que existe entre el valor contable y fiscal del inmueble en el cual funcionan las oficinas de la Bolsa.

10. A continuación, se presenta el comportamiento de los indicadores financieros:

| <b>Principales indicadores</b>   | <b>3T-21</b> | <b>4T-20</b> | <b>3T-20</b> |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Valor intrínseco ( Pesos \$)     | 1,394.73     | 1,473.72     | 1,405.89     |
| <b>Rentabilidad</b>              |              |              |              |
| ROA <b>EA</b>                    | 14.22%       | 15.70%       | 15.40%       |
| ROE <b>EA</b>                    | 16.72%       | 18.16%       | 18.19%       |
| <b>Solvencia y endeudamiento</b> |              |              |              |
| Liquidez Corriente               | 6.5          | 6.8          | 8.0          |
| Solvencia                        | 7.2          | 7.4          | 7.8          |
| Endeudamiento                    | 13.92%       | 13.55%       | 12.85%       |

Bogotá D.C., 12 de noviembre de 2021