

**AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION**
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

A 31 DE MARZO de 2023

Elaborado bajo Normas de Internacionales de Informacion Financiera

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)


**AGROGERMANIA S.A.S.**

NIT: 905.175.483-2

	Nota	31 DE MARZO 2023	%	31 DE MARZO 2022	%	VARIACION	%
<b>ACTIVOS</b>							
<b>Activos Corrientes</b>							
Efectivo y Equivalentes de Efecti	1	338.454.966,00	7,2%	807.806.998,00	16,3%	-469.352.032,00	-138,7%
Inversiones		4.916.600,00	0,1%	1.172.600,00	0,0%	3.744.000,00	76,2%
Deudores Comerciales y otros	2	517.748.985,00	11,0%	278.261.090,00	5,6%	239.487.895,00	46,3%
Cientes		153.206.008,00	3,3%	106.886.427,00	2,2%	46.319.581,00	30,2%
Cuentas por cobrar a socios		120.000.000,00	2,6%		0,0%	120.000.000,00	100,0%
Anticipo y avances		93.517.962,00	2,0%	71.971.750,00	1,5%	21.546.212,00	23,0%
Anticipo de impuestos		131.736.271,00	2,8%	90.667.763,00	1,8%	41.068.508,00	31,2%
Cuentas por cobra a trabajadores		19.288.744,00	0,4%	8.735.150,00	0,2%	10.553.594,00	54,7%
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>861.120.551,00</b>	<b>18,3%</b>	<b>1.087.240.688,00</b>	<b>2200,2%</b>	<b>-226.120.137,00</b>	<b>-26,3%</b>
<b>Activos No Corrientes</b>							
Activos Biologicos	4	993.056.931,00	21,1%	1.012.859.630,00	20,5%	-19.802.699,00	-2,0%
Propiedad planta y Equipo	3	2.842.276.746,00	60,5%	2.839.794.948,00	57,5%	2.481.798,00	0,1%
Intangibles		2.896.402,00	0,1%	1.764.000,00	0,0%	1.132.402,00	39,1%
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>3.838.230.079,00</b>	<b>81,7%</b>	<b>3.854.418.578,00</b>	<b>78,0%</b>	<b>-16.188.499,00</b>	<b>-0,4%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>4.699.350.630,00</b>	<b>100,0%</b>	<b>4.941.659.266,00</b>	<b>100,0%</b>	<b>-242.308.636,00</b>	<b>-5,2%</b>

*Cecilia Cuadros Villamizar*  
**CECILIA CUADROS VILLAMIZAR**  
Representante Legal

*Ana Milena Pabon Contreras*  
**ANA MILENA PABON CONTRERAS**  
Contador Público  
TP. 109348-T

*Yorleny Jimenez Zambrano*  
**YORLENY JIMENEZ ZAMBRANO**  
Revisor Fiscal  
T.P.-T 167478-T

**AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION**
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

A 31 DE MARZO de 2023

Elaborado bajo Normas de Internacionales de Informacion Financiera

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)


**AGROGERMANIA S.A.S.**

NET: 900.173.467-2

		No1 31 DE MARZO 2023	%	31 DE MARZO 2022	%	VARIACION	%
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO NETO</b>							
<b>Pasivos Corrientes</b>							
Proveedores Nacionales	5	135.604.159,00	2,9%	116.885.337,00	2,4%	18.718.822,00	13,8%
costos y gastos por pagar	5	35.820.557,00	0,8%	129.303.773,00	2,6%	93.483.216,00	-261,0%
Honorarios		7.956.318,00	0,2%	16.838.400,00	0,3%	(8.882.082,00)	-111,6%
Servicios Tecnicos			0,0%	1.195.821,00	0,0%	(1.195.821,00)	#iDIV/0!
Arrendamientos		10.246.397,00	0,2%	11.787.497,00	0,2%	(1.541.100,00)	-15,0%
Transporte fletes y acarreo		1.734.133,00	0,0%	11.361.101,00	0,2%	(9.626.968,00)	-555,1%
otros		15.883.709,00	0,3%	88.120.954,00	1,8%	(72.237.245,00)	-454,8%
Retenciones e Impuestos p	5	36.733.542,00	0,8%	49.778.006,00	1,0%	13.044.464,00	-35,5%
Retenciones y aportes de non		16.005.061,00	0,3%	11.439.575,00	0,2%	4.565.486,00	28,5%
Obligaciones Laborales		40.043.212,00	0,9%	29.388.912,00	0,6%	10.654.300,00	26,6%
Provision de renta		115.320.307,00	2,5%	-	0,0%	115.320.307,00	100,0%
Impuestos Prediales		-	0,0%	15.588.533,00	0,3%	15.588.533,00	#iDIV/0!
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>379.526.838,00</b>	<b>8,1%</b>	<b>352.384.136,00</b>	<b>713,1%</b>	<b>72.589.072,00</b>	<b>-19,1%</b>
<b>Pasivos No Corrientes</b>							
Pasivos No Corrientes	5	-	0,0%	-	0,0%	-	#iDIV/0!
Obligaciones Financieras		530.092.561,00		1.599.861.984,00		-	
Otras obligaciones		506.453.107,00	10,8%	506.453.107,00	10,2%	-	0,0%
			0,0%	2.106.315.091,00	42,6%	-	#iDIV/0!
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1.416.072.506,00</b>	<b>30,1%</b>	<b>2.458.699.227,00</b>	<b>49,8%</b>	<b>72.589.072,00</b>	<b>-5,1%</b>

		31 DE MARZO 2023		31 DE MARZO 2022		VARIACION	
<b>PATRIMONIO</b>							
PATRIMONIO	6		0,0%				#iDIV/0!
Capital	6	280.000.000,00	6,0%	280.000.000,00	5,7%	-	0,0%
Reservas		9.329.687,19	0,2%	9.329.687,19	0,2%	-	9612,3%
Resultado del Ejercicio Anterior		763.776.349,81	16,3%	133.018.624,00	-2,7%	896.794.973,81	-12,6%
Resultado del Ejercicio	6	469.975.637,00		566.452.525,81	11,5%	96.476.888,81	0,0%
Resultado Convergencia NIIF		1.760.196.450,00	37,5%	1.760.196.450,00	35,6%	-	0,0%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3.283.278.124,00</b>	<b>69,9%</b>	<b>2.482.960.039,00</b>	<b>50,2%</b>	<b>800.318.085,00</b>	<b>24,4%</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRI</b>		<b>4.699.350.630,00</b>	<b>100,0%</b>	<b>4.941.659.266,00</b>	<b>100,0%</b>	<b>727.729.013,00</b>	<b>15,5%</b>

*Cecilia Cuadros Villamizar*  
**CÉCILIA CUADROS VILLAMIZAR**  
Representante Legal

*Yorleny Jimenez Zambrano*  
**YORLENY JIMENEZ ZAMBRANO**

Revisor Fiscal

T.P.-T 167478-T

*Ana Milena Pabon Contreras*  
**ANA MILENA PABON CONTRERAS**  
Contador Publico  
TP. 109348-T



**AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**A MARZO 31 DE 2023**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Elaborado bajo Normas Internacionales de Informacion Financiera



**AGROGERMANIA S.A.S.**  
 NIT: 900.173.467-2

		mar-23	%	mar-22	%	VARIACION	%
Ingresos de actividades ordinarias	<u>7</u>	723.299.852,00	100%	786.351.115,00	100%	63.051.263,00	-9%
Costo de ventas	<u>8</u>	183.092.259,00	25%	168.886.296,00	21%	14.205.963,00	8%
<b>Ganancia bruta</b>		<b>540.207.593,00</b>	<b>75%</b>	<b>617.464.819,00</b>	<b>79%</b>	<b>77.257.226,00</b>	<b>-14%</b>
Otros ingresos	<u>7</u>	1.235,00	0%	593,00	0%	642,00	52%
Gastos de administración	<u>8</u>	66.333.986,00	9%	49.091.228,00	6%	17.242.758,00	26%
Gastos de personal		14.928.858,00		16.996.312	2%	2.067.454,00	-14%
Honorarios		18.900.000	3%	14.825.578	2%	4.074.422	22%
Seguros		685.500	0%	483.000	0%	202.500	30%
Impuestos		2.797.223	0%	-	0%	2.797.223	100%
Servicios		12.661.627	2%	4.225.102	1%	8.436.525	67%
Gastos Legales		2.100.400	0%	1.846.500	0%	253.900	12%
Mantenimiento y reparaciones		724.034	0%	-	0%	724.034	100%
Gastos de Viaje		994.000	0%	-	0%	994.000	100%
Depreciaciones		9.886.205	1%	10.474.205	1%	(588.000)	-6%
Amortizaciones		588.000	0%	-	0%	588.000	100%
Diversos		2.068.139	0%	240.531	0%	1.827.608	88%
<b>Gastos financieros</b>	<u>8</u>	<b>3.899.205,00</b>	<b>1%</b>	<b>1.921.658,19</b>	<b>0%</b>	<b>1.977.546,81</b>	<b>51%</b>
Gastos Bancarios		105.000,00	0%	1.914.435,19	0%	1.809.435,19	-1723%
Intereses		48.000,00	0%	-	0%	48.000,00	100%
Comisiones		1.035.126,00	0%	-	0%	1.035.126,00	100%
Gravamen al movimiento financiero		2.455.308,00	0%	-	0%	2.455.308,00	100%
Cuota de manejo		255.570,00	0%	-	0%	255.570,00	100%
Gastos Diversos		201,00	0%	7.223,00	0%	7.022,00	-3494%
<b>Ganancia Operacional</b>		<b>469.975.637,00</b>	<b>65%</b>	<b>566.452.525,81</b>	<b>72%</b>	<b>96.476.888,81</b>	<b>-21%</b>
<b>Utilidad del período</b>		<b>469.975.637,00</b>	<b>65%</b>	<b>566.452.525,81</b>	<b>72%</b>	<b>96.476.888,81</b>	<b>-21%</b>

*Cecilia Cuadros Villamizar*  
**CECILIA CUADROS VILLAMIZAR**  
 Representante Legal

*Ana Milena Pabon Contreras*  
**ANA MILENA PABON CONTRERAS**  
 Contador Público  
 TP. 109348-T

*Yorleny Jimenez Zambrano*  
**YORLENY JIMENEZ ZAMBRANO**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. T 167478-T

**AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO-METODO INDIRECTO**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EL 31/03/2023**



**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTVS. DE OPERACIÓN**

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	469.975.637,00
Deterioro	\$	9.886.205,00
	\$	479.861.842,00

**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA DEL EJERCICIO Y EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTVS. DE OPERACIÓN**

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			\$	(192.345.193,00)
AUMENTO DE CTS. Y EFECTOS POR COBRAR	\$	(219.487.895,00)		
AUMENTO ACREEDORES COMERCIALES Y VARIOS	\$	(93.483.216,00)		
RETENCIONES E IMPUESTOS POR PAGAR	\$	(13.044.464,00)		
DISMINUCION PROVEEDORES NACIONALES	\$	18.718.822,00		
AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES	\$	15.219.786,00		
AUMENTO COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$	99.731.774,00		
AUM. DE CTS. OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	-		

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

	\$	12.444.499,00
--	----	---------------

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION**

AUMENTO DE ACTIVOS BIOLOGICOS	\$	19.802.699,00
AUMENTO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		(2.481.798,00)
AUMENTO INVERSION		(3.744.000,00)
OTROS ACTIVOS	\$	(1.132.402,00)

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTVS. DE FINANCIAMIENTO**

AUMENTO DE OBLIGACIONES HIPOTECARIAS			\$	(769.313.180,00)
AUMENTO OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	\$	(1.089.769.423,00)		
AUMENTO O DISMINUCION RESULTADO DE EJERCICIOS AN	\$	320.456.243,00		
DISM CONVERION NIIF				
AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVA DE EFECTIVO			\$	(469.352.032,00)
EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL 31/03/2022			\$	807.806.998,00
EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL 31/03/2023			\$	338.454.966,00

*Cecilia Cuadros Villamizar*  
**CECILIA CUADROS VILLAMIZAR**  
Representante Legal

*Ana Milena Pabon Contreras*  
**ANA MILENA PABON CONTRERAS**  
Contador Público  
TP. 109348-T

*Yorleny Jimenez Zambrano*  
**YORLENY JIMENEZ ZAMBRANO**  
Revisor Fiscal  
TP-167478T

**AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS**  
**TERMINADOS EL 31 DE MARZO DE 2023 Y 2022**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**



**AGROGERMANIA S.A.S.**  
 NIT: 900.173.467-2

	Capital suscrito <u>y pagado</u>	Superavit de <u>Valorizaciones</u>	<u>Reservas</u>	Resultado <u>Del Ejercicio</u>	Resultados acumuladas <u>adopción NIIF</u>	Ganancias <u>acumuladas</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de Marzo de 2022	280.000.000		9.329.687	566.452.526	1.760.196.450 -	133.018.624	2.482.960.039
Aportes de los accionistas	-	-	-	-	-	-	-
Ganancia del periodo	-	-	-	-	-	-	-
Apropiaciones	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo al 31 de Marzo de 2022</b>	<b>280.000.000</b>	<b>-</b>	<b>9.329.687</b>	<b>566.452.526</b>	<b>1.760.196.450 -</b>	<b>133.018.624</b>	<b>2.482.960.039</b>
Capitalizacion							-
perdida del periodo			- -	96.476.889		896.794.974	-
Apropiaciones							-
Bajo Norma Local							-
Bajo Norma NIIF							-
Bajo NIIF Apertura							-
<b>Saldo al 31 de Marzo de 2023</b>	<b>280.000.000</b>	<b>-</b>	<b>9.329.687</b>	<b>469.975.637</b>	<b>1.760.196.450</b>	<b>763.776.350</b>	<b>3.283.278.124</b>

*Cecilia Cuadros Villamizar*  
**CECILIA CUADROS VILLAMIZAR**  
 Representante Legal

*Ana Milena Pabon Contreras*  
**ANA MILENA PABON CONTRERAS**  
 Contador Público  
 TP. 109348-T

*Yorleny Jimenez Zambrano*  
**YORLENY JIMENEZ ZAMBRANO**  
 Revisor Fiscal  
 TP.-167478T