

AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 de Septiembre de 2023

Elaborado bajo Normas de Internacionales de Informacion Financiera
 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)



AGROGERMANIA S.A.S.
 NIT: 900 173 487-2

		Nota 30 DE SEPTIEMBRE 2023	%	30 DE SEPTIEMBRE 2022	%	VARIACION	%
ACTIVOS							
Activos Corrientes							
Efectivo y Equivalentes de Efectiv	1	280.042.301,22	6,4%	390.912.599,81	8,5%	-110.870.298,59	-39,6%
Deudores Comerciales y otros	2	279.313.488,50	6,4%	378.677.645,37	8,2%	-99.364.156,87	-35,6%
Clientes		68.990.693,26	1,6%	64.619.171,00	1,4%	4.371.522,26	6,3%
Cuentas por cobrar a socios		120.000.000,00	2,7%	50.000.000,00	1,1%	70.000.000,00	58,3%
Anticipo y avances		37.363.579,00	0,9%	133.525.843,37	2,9%	-96.162.264,37	-257,4%
Anticipo de impuestos		35.012.672,00	0,8%	107.808.585,00	2,3%	-72.795.913,00	-207,9%
Cuentas por cobrar a trabajadores		17.946.544,24	0,4%	22.724.046,00	0,5%	-4.777.501,76	-26,6%
Inversiones		7.004.600,00	0,2%	2.972.600,00	0,1%	4.032.000,00	57,6%
Total Activo Corriente							
		566.360.389,72	12,9%	772.562.845,18	1675,4%	-210.234.455,46	-37,1%
Activos No Corrientes							
Activos Biologicos	4	976.155.579,59	22,3%	995.958.279,59	21,6%	-19.802.700,00	-2,0%
Propiedad planta y Equipo	3	2.840.505.686,00	64,8%	2.842.005.874,00	61,6%	-1.500.188,00	-0,1%
Intangibles		1.720.402,00	0,0%	588.000,00	0,0%	1.132.402,00	65,8%
Total Activo No Corriente							
		3.818.381.667,59	87,1%	3.838.552.153,59	83,2%	-21.302.888,00	-0,6%
TOTAL ACTIVOS							
		4.384.742.057,31	100,0%	4.611.114.998,77	100,0%	-231.537.343,46	-5,3%

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 30 de Septiembre de 2023

Elaborado bajo Normas de Internacionales de Informacion Financiera

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



AGROGERMANIA S.A.S.
 NIT. 901.171.487-2

	Not	30 DE SEPTIEMBRE 2023 %		30 DE SEPTIEMBRE 2022 %		VARIACION	%
PASIVOS Y PATRIMONIO NETO							
Pasivos Corrientes							
Obligaciones Financieras	5	784.784.364,36		1.299.543.060,31	-	514.758.695,95	-65,6%
Proveedores Nacionales	5	248.797.659,01	5,7%	141.599.651,00	3,1%	107.198.008,01	43,1%
costos y gastos por pagar	5	57.809.112,72	1,3%	14.518.549,00	0,3%	43.290.563,72	74,9%
Honorarios		3.596.318,00	0,1%	1.388.000,00	0,0%	2.208.318,00	61,4%
Servicios Tecnicos			0,0%		0,0%	-	
Arrendamientos		10.246.397,00	0,2%	10.246.397,00	0,2%	-	0,0%
Transporte fletes y acarreos		1.734.133,00	0,0%	1.734.133,00	0,0%	-	0,0%
otros		15.231.934,72	0,3%	1.150.019,00	0,0%	14.081.915,72	92,4%
Nomina		27.000.330,00	0,6%		0,0%	27.000.330,00	100,0%
Retenciones e Impuestos por pagar	5	3.387.561,35	0,1%	5.719.189,58	0,1%	2.331.628,23	-68,8%
Retenciones y aportes de nomina		46.089.032,60	1,1%	51.946.240,00	1,1%	5.857.207,40	-12,7%
Obligaciones Laborales			0,0%		0,0%	-	#DIV/0!
Impuestos Prediales			0,0%	161.729,00	0,0%	161.729,00	#DIV/0!
Total Pasivo Corriente		1.140.867.730,04	26,0%	1.513.488.418,89	3282,3%	347.979.890,50	-30,5%
Pasivos No Corrientes							
TOTAL PASIVOS		1.140.867.730,04	26,0%	1.513.488.418,89	32,8%	347.979.890,50	-30,5%
PATRIMONIO							
Capital	6	280.000.000,00	6,4%	280.000.000,00	6,1%	-	0,0%
Reservas	6	9.329.687,00	0,2%	9.329.687,00	0,2%	-	0,0%
Resultado del Ejercicio Anteriores		763.776.350,64	17,4%	132.904.316,34	-2,9%	896.680.666,98	117,4%
Resultado del Ejercicio		430.571.839,63	9,8%	1.181.004.759,22	25,6%	750.432.919,59	-174,3%
Resultado Convergencia NIIF	6	1.760.196.450,00	40,1%	1.760.196.450,00	38,2%	-	0,0%
TOTAL PATRIMONIO		3.243.874.327,27	74,0%	3.097.626.579,88	67,2%	146.247.747,39	4,5%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO		4.384.742.057,31	100,0%	4.611.114.998,77	100,0%	201.732.143,11	-4,6%

Cecilia Cuadros Villamizar
 CECILIA CUADROS VILLAMIZAR
 Representante Legal Suplente

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

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

AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A SEF-TIEMBRE 30 DE 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Elaborado bajo Normas Internacionales de Informacion Financiera



AGROGERMANIA S.A.S.

NIT. 900.173.407-2

		sep-23	%	sep-22	%	VARIACION	%
Ingresos de actividades ordinarias	<u>7</u>	1.509.727.636,20	100%	1.965.447.857,00	100%	455.720.220,80	-30%
Costo de ventas	<u>8</u>	825.329.381,62	55%	938.717.650,00	48%	113.388.268,38	-14%
Ganancia bruta		684.398.254,58	45%	1.026.730.207,00	52%	342.331.952,42	-50%
Otros ingresos	<u>7</u>	1.594.266,30	0%	334.114.926,22	17%	332.520.659,92	-20857%
Gastos de administración	<u>8</u>	243.190.874,00	16%	165.936.514,89	8%	77.254.359,11	32%
Gastos de personal		44.921.015,00	3%	47.816.561,00		(2.895.546)	-6%
Honorarios		95.408.000	6%	60.625.578	3%	34.782.422	36%
Impuestos		2.797.223	0%	2.305.743		491.480	18%
Arrendamientos		20.000.000	1%	759.900	0%	19.240.100	96%
Contribuciones y afiliaciones		1.160.000	0%	1.000.000		160.000	14%
Servicios		34.973.534,00	2%	16.695.919	1%	18.277.615	52%
Poliza exequial		2.041.500	0%	1.449.000		592.500	29%
Gastos Legales		2.243.200	0%	2.017.203	0%	225.997	10%
Mantenimiento y Reparaciones		824.874	0%	184.874		640.000	78%
Gastos de viaje		3.636.115	0%	44.000	0%	3.592.115	99%
Depreciaciones y amortizaciones		31.422.615	2%	31.422.615	2%	-	0%
Diversos		3.762.798	0%	1.615.122	0%	2.147.676	57%
Gastos financieros	<u>8</u>	12.229.807,25	1%	13.903.859,11	1%	1.674.051,86	-14%
Gastos Bancarios		10.362.047,95	1%	11.730.464,00	1%	1.368.416,05	-13%
Intereses		48.000,00	0%	1.998.333,63	0%	1.950.333,63	-4063%
Gastos Diversos		1.819.759,30	0%	175.061,48	0%	1.644.697,82	90%
Impuesto de Renta			0%		0%	-	--
Ganancia Operacional		430.571.839,63	29%	1.181.004.759,22	60%	750.432.919,59	-174%
Utilidad del período		430.571.839,63	29%	1.181.004.759,22	60%	750.432.919,59	-174%

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 30/09/2023



AGROGERMANIA S.A.S.
 NIT: 903.173.487-2

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTVS. DE OPERACIÓN

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	430.571.839,63
Deterioro	\$	31.422.615,00
	\$	461.994.454,63

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

\$ (565.330.131,64)

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	
AUMENTO DE CTS. Y EFECTOS POR COBRAR	\$ 99.364.156,87
DISMINUCION DE DIFERIDOS	
AUMENTO ACREEDORES COMERCIALES Y VARIOS	\$ (514.758.695,95)
RETENCIONES E IMPUESTOS POR PAGAR	\$ (2.331.628,23)
DISMINUCION PROVEEDORES NACIONALES	\$ (107.198.008,01)
AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES	\$ 5.857.207,40
AUMENTO COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ (43.290.563,72)
AUM. DE CTS. OTROS PASIVOS	\$ (2.972.600,00)

FLUJO DE EJECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

FLUJO DE EJECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

\$ 19.848.624,85

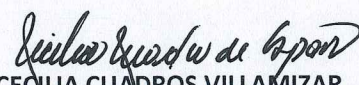
DISMINUCION DE ACTIVOS BIOLOGICOS	\$ 19.802.700,00
DISMINUCION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.500.188,00
OTROS ACTIVOS	\$ (1.454.263,15)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTVS. DE FINANCIAMIENTO

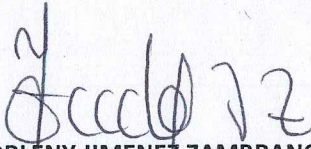
\$ (27.383.246,43)

AUMENTO DE OBLIGACIONES HIPOTECARIAS	
AUMENTO OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	
AUMENTO O DISMINUCION RESULTADO DE EJERCICIOS AN	\$ (27.383.246,43)
DISM CONVERION NIIF	

AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVA DE EFECTIVO	\$ (110.870.298,59)
EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL 30/09/2021	\$ 390.912.599,81
EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL 30/09/2022	\$ 280.042.301,22


 CECILIA CUADROS VILLAMIZAR
 Representante Legal


 ANA MILENA PABÓN CONTRERAS
 Contador Público
 TP. 109348-T


 YORLENY JIMENEZ ZAMBRANO
 Revisor Fiscal
 TP.-167478T

AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS
TERMINADOS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)



AGROGERMANIA S.A.S.
NIT - 900 155 407 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 30 de Septiembre de 2022	280.000.000	-	9.329.687	1.181.004.759	1.760.196.450 -	132.904.316	3.097.626.580
Aportes de los accionistas	-	-	-	-	-	-	-
Ganancia del periodo	-	-	-	-	-	-	-
Apropiaciones	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 30 de Septiembre de 2023	280.000.000	-	9.329.687	1.181.004.759	1.760.196.450 -	132.904.316	3.097.626.580
Capitalizacion							-
perdida del periodo			-	896.680.667	-	750.432.920	146.247.747
Apropiaciones							-
Bajo Norma Local							-
Bajo Norma NIIF							-
Bajo NIIF Apertura							-
Saldo al 30 de Septiembre de 2023	280.000.000	-	9.329.687	2.077.685.426	1.760.196.450 -	883.337.236	3.243.874.327

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