

AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 DE JUNIO de 2024

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



AGROGERMANIA S.A.S.  
SET 30719412

	Nota	30 DE JUNIO 2024	%	30 DE JUNIO 2023	%	VARIACION	%
<b>ACTIVOS</b>							
<b>Activos Corrientes</b>							
Efectivo y Equivalentes de Efectiv	1	141.423.132,75	3,4%	378.092.186,43	8,4%	- 236.669.053,68	-167,3%
Inversiones		10.388.600,00	0,2%	5.960.600,00	0,1%	- 4.428.000,00	42,6%
Deudores Comerciales y otros	2	244.540.126,72	5,8%	278.197.072,12	6,2%	- 33.656.945,40	-13,8%
Cientes		28.741.837,80	0,7%	57.562.697,00	1,3%	- 28.820.859,20	-100,3%
Cuentas por cobrar a socios			0,0%	120.000.000,00	2,7%	- 120.000.000,00	0,0%
Anticipo y avances		183.006.630,00	4,4%	49.073.212,00	1,1%	- 133.933.418,00	73,2%
Anticipo de impuestos		19.492.308,28	0,5%	30.743.518,88	0,7%	- 11.251.210,60	-57,7%
Cuentas por cobra a trabajadores		13.299.350,64	0,3%	20.817.644,24	0,5%	- 7.518.293,60	-56,5%
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>396.351.859,47</b>	<b>9,5%</b>	<b>662.249.858,55</b>	<b>147,4%</b>	<b>- 265.897.999,08</b>	<b>-67,1%</b>
<b>Activos No Corrientes</b>							
Activos Biologicos	4	949.803.554,59	22,7%	984.606.254,59	21,9%	- 34.802.700,00	-3,7%
Propiedad planta y Equipo	3	2.839.507.131,00	67,8%	2.841.941.216,00	63,3%	- 2.434.085,00	-0,1%
Intangibles		4.262.002,00	0,1%	2.308.402,00	0,1%	- 1.953.600,00	45,8%
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>3.793.572.687,59</b>	<b>90,5%</b>	<b>3.828.855.872,59</b>	<b>85,3%</b>	<b>- 35.283.185,00</b>	<b>-0,9%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>4.189.924.547,06</b>	<b>100,0%</b>	<b>4.491.105.731,14</b>	<b>100,0%</b>	<b>- 301.181.184,08</b>	<b>-7,2%</b>

*Cecilia Cuadros Villamizar*  
CECILIA CUADROS VILLAMIZAR  
Representante Legal

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

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

AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 DE JUNIO DE 2024

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



AGROGERMANIA S.A.S.  
NIT. 90054971

	No1	30 DE JUNIO 2024	%	30 DE JUNIO 2023	%	VARIACION	%
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO NETO</b>							
<b>Pasivos Corrientes</b>							
Obligaciones Financieras	5	131.745.980,09	38,5%	278.331.257,09	53,9%	- 146.585.277,00	-111,3%
			0,0%		0,0%		
Proveedores Nacionales	5	126.461.226,90	37,0%	133.450.434,04	25,9%	- 6.989.207,14	-5,5%
costos y gastos por pagar	5	20.191.346,45	5,9%	35.622.967,61	6,9%	- 15.431.621,16	-76,4%
Honorarios		3.596.318,00	1,1%	13.792.318,00	2,7%	(10.196.000,00)	-283,5%
Servicios Tecnicos			0,0%		0,0%	-	
Arrendamientos		10.246.397,00	3,0%	10.246.397,00	2,0%	-	0,0%
Transporte fletes y acarreos		1.734.133,00	0,5%	1.734.133,00	0,3%	-	0,0%
otros		4.614.498,45	1,3%	9.850.119,61	1,9%	(5.235.621,16)	-113,5%
Retenciones e Impuestos por pagar	5	12.709.041,25	3,7%	13.213.916,45	2,6%	- 504.875,20	-4,0%
Retenciones y aportes de nomina		6.918.000,00	2,0%	20.672.746,00	4,0%	- 13.754.746,00	-198,8%
Obligaciones Laborales		43.955.441,36	12,9%	34.815.857,62	6,7%	9.139.583,74	20,8%
Provision de renta			0,0%		0,0%	-	#DIV/0!
Anticipo y avance Recibidos			0,0%		0,0%	-	#DIV/0!
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>341.981.036,05</b>	<b>100,0%</b>	<b>516.107.178,81</b>	<b>100,0%</b>	<b>- 174.126.142,76</b>	<b>-50,9%</b>
<b>Pasivos No Corrientes</b>							
	5	-	0,0%		0,0%	-	#DIV/0!
Pasivos Financieros		506.453.107,00	12,1%	508.132.157,27	11,3%	- 1.679.050,27	-0,3%
Otros Pasivos no financieros		506.453.107,00	12,1%	508.132.157,27	11,3%	- 1.679.050,27	-0,3%
<b>Total Pasivo No Corriente</b>							
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>848.434.143,05</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.024.239.336,08</b>	<b>22,8%</b>	<b>- 175.805.193,03</b>	<b>-20,7%</b>

		30 DE JUNIO 2024		30 DE JUNIO 2023		VARIACION	
<b>PATRIMONIO</b>							
Capital	6	280.000.000,00	8,4%	280.000.000,00	6,2%	-	0,0%
Reservas		9.329.687,19	0,3%	9.329.687,19	0,2%	-	1656,8%
Resultado del Ejercicio Anteriores		918.347.676,92	27,5%	763.776.347,81	17,0%	154.571.329,11	-30,5%
Resultado del Ejercicio	6	373.616.589,90	11,2%	653.563.910,06	14,6%	- 279.947.320,16	0,0%
Resultado Convergencia NIIF		1.760.196.450,00	52,7%	1.760.196.450,00	39,2%	-	0,0%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3.341.490.404,01</b>	<b>100,0%</b>	<b>3.466.866.395,06</b>	<b>77,2%</b>	<b>- 125.375.991,05</b>	<b>-3,8%</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>4.189.924.547,06</b>	<b>100,0%</b>	<b>4.491.105.731,14</b>	<b>100,0%</b>	<b>- 301.181.184,08</b>	<b>-7,2%</b>

  
CECILIA CUABROS VILLAMIZAR  
Representante Legal

  
YORLINY JIMENEZ ZAMBRANO  
Revisor Fiscal  
I.P.-T 167478-T

  
ANA MILENA PABON CONTRERAS  
Contador Publico  
TP. 109348-T

AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A JUNIO 30 DE 2024

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Elaborado bajo Normas Internacionales de Informacion Financiera



AGROGERMANIA S.A.S.

NIF 300172-0572

		jun-24	%	jun-23	%	VARIACION	%
Ingresos de actividades ordinarias	<u>7</u>	866.516.109,30	100%	1.236.240.231,00	100%	-369.724.121,70	-43%
Costo de ventas	<u>8</u>	351.290.523,95	41%	420.038.953,92	34%	-68.748.429,97	-20%
<b>Ganancia bruta</b>		<b>515.225.585,35</b>	<b>59%</b>	<b>816.201.277,08</b>	<b>66%</b>	<b>-300.975.691,73</b>	<b>-58%</b>
Otros ingresos	<u>7</u>	758.772,84	0%	1.207.117,00	0,1%	-448.344,16	-59%
Gastos de administración	<u>8</u>	132.127.114,73	15%	153.737.205,00	12,4%	-21.610.090,27	-16%
Gastos de personal		33.512.264,00		29.907.716	2,4%	3.604.548,00	11%
Honorarios		45.133.080	5%	53.054.000	4,3%	(7.920.920)	-18%
Seguros		1.228.500	0%	1.371.000	0,1%	(142.500)	-12%
Impuestos		2.900.701	0%	2.797.223	0,2%	103.478	4%
Servicios		27.265.000	3%	23.810.727	1,9%	3.454.273	13%
Gastos Legales		2.295.400	0%	2.125.600	0,2%	169.800	7%
Arrendamiento			0%	12.500.000	1,0%	(12.500.000)	--
Mantenimiento y Reparaciones				724.034	0,1%	(724.034)	--
Gastos de Viaje		105.000	0%	3.636.115	0,3%	(3.531.115)	-3363%
Depreciaciones		16.901.350	2%	19.772.410	1,6%	(2.871.060)	-17%
Amortizaciones		1.176.000	0%	1.176.000	0,1%	-	0%
Diversos		1.609.820	0%	2.862.380	0,2%	(1.252.560)	-78%
<b>Gastos financieros</b>	<u>8</u>	<b>10.240.653,56</b>	<b>1%</b>	<b>10.107.279,02</b>	<b>0,8%</b>	<b>133.374,54</b>	<b>1%</b>
Gastos Bancarios		849.765,50	0%	687.545,00	0,1%	162.220,50	19%
Intereses		388.560,00	0%	48.000,00	0,0%	340.560,00	88%
Comisiones		1.686.170,00	0%	1.870.279,05	0,2%	-184.109,05	-11%
Gravamen al movimiento financiero		2.751.729,80	0%	4.779.294,97	0,4%	-2.027.565,17	-74%
Cuota de manejo		518.340,00	0%	511.140,00	0,0%	7.200,00	1%
Gastos Diversos		3.878.021,26	0%	1.817.020,00	0,1%	2.061.001,26	53%
Otros Gastos		168.067,00	0%	394.000,00	0,0%	-225.933,00	-134%
<b>Ganancia Operacional</b>		<b>373.616.589,90</b>	<b>43%</b>	<b>653.563.910,06</b>	<b>52,9%</b>	<b>-279.947.320,16</b>	<b>-75%</b>
<b>Utilidad del período</b>		<b>373.616.589,90</b>	<b>43%</b>	<b>653.563.910,06</b>	<b>52,9%</b>	<b>-279.947.320,16</b>	<b>-75%</b>

*Cecilia Cuadros Villamizar*  
 CECILIA CUADROS VILLAMIZAR  
 Representante Legal

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

*Yorlany Jimenez Zambrano*  
 YORLANY JIMENEZ ZAMBRANO  
 Revisor Fiscal  
 T.P.-T 167478-T

AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS  
 TERMINADOS EL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023  
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)



AGROGERMANIA S.A.S.  
 C.R. 201.724.882

	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 Junio de 2023	280.000.000	-	9.329.687	653.563.910	1.760.196.450	763.776.348	3.466.866.395
Aportes de los accionistas	-	-	-	-	-	-	-
Ganancia del período	-	-	-	-	-	-	-
Apropiaciones	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 30 de Junio de 2023	280.000.000	-	9.329.687	653.563.910	1.760.196.450	763.776.348	3.466.866.395
Capitalización							
perdida del período			-	279.947.320		154.571.329	
Apropiaciones							
Bajo Norma Local							
Bajo Norma NIIF							
Bajo NIIF Apertura							
Saldo al 31 de Marzo de 2024	280.000.000	-	9.329.687	373.616.590	1.760.196.450	918.347.677	3.341.490.404

  
 CECILIA CUADROS VILLAMIZAR  
 Representante Legal

  
 ANA MILENA PABON CONTRERAS  
 Contador Público  
 TP. 109348-T

  
 YORLENY JIMENEZ ZAMBRANO  
 Revisor Fiscal  
 TP.-167478T

**AGROGERMANIA SAS EN REORGANIZACION**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO-METODO INDIRECTO**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EL 30/06/2024**



AGROGERMANIA S.A.S.  
REG. Nº 123-1072

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

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	373.616.589,90
Deterioro	\$	373.616.589,90

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

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			\$	(140.469.197,36)
AUMENTO DE CTS. Y EFECTOS POR COBRAR	\$	33.656.945,40		
AUMENTO ACREEDORES COMERCIALES Y VARIOS	\$	(15.431.621,16)		
RETENCIONES E IMPUESTOS POR PAGAR	\$	(504.875,20)		
DISMINUCION PROVEEDORES NACIONALES	\$	(6.989.207,14)		
AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES	\$	(4.615.162,26)		
AUMENTO COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$	-		
AUM. DE CTS. OBLIGACIONES FIN	\$	(146.585.277,00)		

**FLUJO DE EJECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

<b><u>FLUJO DE EJECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</u></b>	\$	29.176.134,73
--	----	---------------

AUMENTO DE ACTIVOS BIOLOGICOS	\$	34.802.700,00
AUMENTO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		2.434.085,00
AUMENTO INVERSION		(4.428.000,00)
OTROS ACTIVOS	\$	(3.632.650,27)

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

AUMENTO DE OBLIGACIONES HIPOTECARIAS			\$	(498.992.580,95)
AUMENTO OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO				
AUMENTO O DISMINUCION RESULTADO DE EJERCICIOS AN	\$	(498.992.580,95)		
DISM CONVERION NIIF				
AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVA DE EFECTIVO			\$	(236.669.053,68)
EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL 30/06/2023			\$	378.092.186,43
EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL 30/06/2024			\$	141.423.132,75

*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