

INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN
Estado de situación financiera

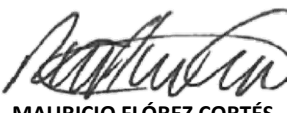
Correspondiente al ejercicio finalizado al 30 de junio de 2023


(Con cifras comparativas al 30 de junio de 2022)

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Notas	2023	2022
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	657,831,906	2,850,961
Activo financiero	7	4,174,585	4,374,585
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	8	1,858,553,322	893,173,361
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9	552,148,409	549,531,849
Inventarios	10	41,062,108,650	41,062,108,650
Activos por impuestos corrientes	11	657,873,397	467,060,288
Otros activos no financieros	12	50,336,905	58,753,042
Total activos corrientes		44,843,027,174	43,037,852,736
Activos no corrientes			
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	9	6,982,942,697	11,854,251,993
Préstamos a particulares	13	8,134,797,360	8,163,193,004
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9	23,878,519,910	12,714,942,968
Propiedades, planta y equipo	14	5,240,761,039	2,612,848,680
Propiedades de inversión	15	198,308,693,328	198,971,790,639
Plusvalía	16	5,382,788,681	8,318,855,261
Activos financieros al valor razonable		90,758,460	77,168,870
Inversiones en Subsidiarias	7	78,349,695,307	72,740,937,661
Inversiones en Asociadas		4,044,825,736	969,974,480
Inversiones en Negocios Conjuntos		2,272,172,176	2,561,255,908
Activo por impuesto sobre la renta diferido	17	3,448,054,118	1,496,236,162
Otros activos financieros no corrientes	12	15,231,199	8,978,098,761
Total activos no corrientes		336,149,240,011	329,459,554,387
Total activos		380,992,267,185	372,497,407,123
PASIVOS			
Pasivos corrientes			
Obligaciones Financieras Préstamos corto plazo	18	12,518,056,606	8,738,871,984
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	19	536,333,233	177,468,988
Cuentas por pagar a partes relacionadas	20	2,800,000,000	400,000,000
Pasivo por impuesto corrientes	21	5,487,373,742	3,863,104,490
Provisiones corrientes por beneficios a empleados	22	23,166,643	9,774,893
Otros pasivos no financieros	25	7,831,928	9,427,650
Total pasivos corrientes		21,372,762,152	13,198,648,005
Pasivos no corrientes			
Obligaciones Financieras Préstamos a largo plazo	18	75,113,724,973	75,113,724,973
Préstamos a particulares	23	7,375,872,724	7,375,872,724
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	19	83,578,821,375	83,201,473,829
Cuentas por pagar a partes relacionadas	20	3,475,862,845	3,664,849,909
Pasivo por impuestos	21	4,885,296,696	4,885,296,696
Pasivo por impuesto diferido	24	23,099,287,647	16,741,905,348
Otros pasivos no financieros no corrientes	25	16,507,110,248	16,521,496,249
Total pasivos no corrientes		214,035,976,508	207,504,619,728
Total pasivos		235,408,738,660	220,703,267,733
PATRIMONIO			
Patrimonio	26	10,000,000,000	10,000,000,000
Reserva legal		1,752,533,447	1,752,533,447
Otros Componentes de patrimonio superavit		87,393,178,730	87,434,532,816
Resultado del ejercicio		-3,421,418,865	-3,246,859,864
Resultados acumulados		-107,747,675,264	-100,456,408,438
Revalorización del patrimonio		153,148,179,098	151,851,610,050
Efectos de adopción por primera vez		4,458,731,379	4,458,731,379
Total patrimonio		145,583,528,525	151,794,139,390
Total pasivos y patrimonio		380,992,267,185	372,497,407,123


CARMÉN LUCÍA RODRÍGUEZ MONDRAGON
REPRESENTANTE LEGAL CON FUNCIONES DE PROMOTORA


MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
Contador
T.P. 92834-T



ANDRÉS HUMBERTO SALAMANCA
Revisor Fiscal
T.P 292.410-T


Las cifras a junio de 2023 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.

INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN
Estado del Resultado Integral
Por el período comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2023
(Con cifras comparativas al 30 de junio de 2022)
(Cifras expresados en pesos Colombianos)

	Notas	2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	27	1,777,211,277	1,077,072,458
Costo de ventas		-	-
Utilidad bruta		<u>1,777,211,277</u>	<u>1,077,072,458</u>
Otros ingresos	27	-	1,140,932
Gastos de administración	28	3,038,357,053	2,069,338,692
Resultados de actividades de la operación	-	1,261,145,776	- 991,125,302
Ingreso financiero	27	5,441,839	1,817,621
Gastos financieros	28	1,957,217,459	2,212,364,729
Otros gastos	28	208,497,469	45,187,454
Utilidad/Pérdida antes de impuestos	-	3,421,418,865	- 3,246,859,864
Impuestos a las ganancias	28	-	-
Utilidad del año	-	3,421,418,865	- 3,246,859,864
Otro resultado integral:			
Otro resultado integral, por revalorización de la propiedad planta y equipo y propiedades de inversión		-	-
Otro resultado integral		<u>-</u>	<u>-</u>
Resultado total		<u>- 3,421,418,865</u>	<u>- 3,246,859,864</u>


CARMEN LUCIA RODRIGUEZ MONDRAGON
REPRESENTANTE LEGAL CON FUNCIONES DE PROMOTORA


MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
Contador
T.P. 92834-T



ANDRÉS HUMBERTO SALAMANCA
Revisor Fiscal
T.P 292.410-T


Las cifras a junio de 2023 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.

INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN
Estado de Flujos de Efectivo - Método Indirecto
Por el período comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2023
(Con cifras comparativas al 30 de junio de 2022)
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2023	2022
Actividades Operacionales		
Utilidad Neta del Año	-3,421,418,865	-3,246,859,864
Depreciación	233,842,028	108,480,183
Amortizaciones Diferidos	1,468,033,290	1,468,033,290
Método de participación patrimonial-valor razonable	-7,111,345,712	-5,539,577,811
Impuesto Diferido	-1,155,397,812	1,388,288,977
	<u>-9,986,287,071</u>	<u>-5,821,635,225</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Deudores - Neto	-7,231,868,523	-1,654,415,527
Activo por Impuestos corrientes	-190,813,109	-86,279,653
Cuentas por pagar	2,758,864,245	368,899,350
Obligaciones financieras	3,779,184,622	4,376,274,985
Impuestos Gravámenes y Tasas	1,624,269,252	-1,004,291,648
Otros activos financieros corrientes	8,962,867,562	0
Otros activos no financieros corrientes	8,416,137	-32,214,500
Otros Pasivos	-2,589,973	199,066,557
Subtotal efectivo generado en operación	<u>9,708,330,213</u>	<u>2,167,039,564</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisición de propiedades, planta y equipo - Neto	-2,198,657,076	110,708,671
Adquisición de intangibles	1,468,033,290	1,468,033,290
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	<u>-730,623,786</u>	<u>1,578,741,961</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACION:		
(Disminución) aumento cuentas por pagar	188,360,482	1,140,047,872
Variación en otros componentes del patrimonio	1,475,201,107.12	720,055,308
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	<u>1,663,561,589</u>	<u>1,860,103,180</u>
(Aumento) disminución en efectivo	<u>654,980,945</u>	<u>-215,750,520</u>
Disponible al inicio del año	<u>2,850,961</u>	<u>218,601,481</u>
Disponible al final del año	<u>657,831,906</u>	<u>2,850,961</u>


CARMEN LUCIA RODRIGUEZ MONDRAGON
REPRESENTANTE LEGAL CON FUNCIONES DE PROMOTORA


MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
Contador
T.P. 92834-T


ANDRÉS HUMBERTO SALAMANCA
Revisor Fiscal
T.P. 292.410-T

Las cifras a junio de 2023 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.

INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN

Estados de cambios en el patrimonio
Por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2023
(Con cifras comparativas al 30 de junio de 2022)
(Cifras expresados en pesos Colombianos)

	Capital Social	Superavit por Capital	Reserva	Resultado del Ejercicio	Resultados Acumulados	Revalorización del patrimonio	Adopción NIIF	Total Patrimonio
Saldos al 1 de enero de 2022	10,000,000,000	87,434,532,816	1,752,533,447	-3,257,016,749	-97,199,391,689	151,851,610,050	4,458,731,379	155,040,999,254
Utilidad del año	0	0	0	-3,246,859,864	0	0	0	-3,246,859,864
Aumento/Disminución de capital social común	0	0	0	3,257,016,749	-3,257,016,749	0	0	0
Saldos al 30 de junio de 2022	10,000,000,000	87,434,532,816	1,752,533,447	-3,246,859,864	-100,456,408,438	151,851,610,050	4,458,731,379	151,794,139,390

	Capital Social	Superavit por Capital	Reserva	Resultado del Ejercicio	Resultados Acumulados	Revalorización del patrimonio	Adopción NIIF	Total Patrimonio
Saldos al 1 de enero de 2023	10,000,000,000	87,393,178,730	1,752,533,447	-1,730,304,671	-106,017,370,593	153,148,179,098	4,458,731,379	149,004,947,390
utilidad del año	0	0	0	-3,421,418,865	0	0	0	-3,421,418,865
Aumento/Disminución de capital social común	0	0	0	1,730,304,671	-1,730,304,671	0	0	0
Saldos al 30 de junio de 2023	10,000,000,000	87,393,178,730	1,752,533,447	-3,421,418,865	-107,747,675,264	153,148,179,098	4,458,731,379	145,583,528,525



CARMEN LUCIA RODRIGUEZ MONDRAGON
REPRESENTANTE LEGAL CON FUNCIONES DE PROMOTORA



MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
Contador
T.P. 92834-T



ANDRÉS HUMBERTO SALAMANCA
Revisor Fiscal
T.P 292.410-T

Las cifras a junio de 2023 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.