

INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN

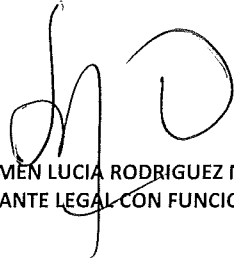
Estados de cambios en el patrimonio separado
Al cierre del 30 de septiembre de 2024 con cifras comparativas entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2023
(Expresados en pesos Colombianos)

Otros componentes de patrimonio

	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	10.000.000.000,00	87.393.178.730,00	1.752.533.447,00	-1.730.304.671,00	-106.017.370.593,00	153.148.179.098,00	4.458.731.379,00	149.004.947.390,00
Utilidad del año	0,00	0,00	0,00	-5.096.141.589,00	0,00	-57.395.628.193,00	0,00	-62.491.969.782,00
Aumento/Disminución de capital social común	0,00	0,00	0,00	1.730.304.671,00	-1.730.304.671,00	0,00	0,00	0,00
Saldos al 30 de septiembre de 2023	10.000.000.000,00	87.393.178.730,00	1.752.533.447,00	-5.096.141.589,00	-107.747.675.264,00	95.752.350.905,00	4.458.731.379,00	86.512.977.608,00

Otros componentes de patrimonio

	Capital Social	Superavit por Capital	Reserva	Resultado del Ejercicio	Resultados Acumulados	Revalorización del patrimonio	Adopción NIIF	Total Patrimonio
Saldos al 1 de enero de 2024	10.000.000.000,00	87.393.178.730,00	1.752.533.447,00	-2.884.620.920,00	-107.747.675.264,00	95.752.350.905,00	4.458.731.379,00	88.724.498.277,00
Utilidad del año	0,00	0,00	0,00	4.027.973.645,00	0,00	0,00	0,00	4.027.973.645,00
Aumento/Disminución de capital social común	0,00	0,00	0,00	2.884.620.920,00	-2.884.620.920,00	0,00	0,00	0,00
Saldos al 30 de septiembre de 2024	10.000.000.000,00	87.393.178.730,00	1.752.533.447,00	4.027.973.645,00	-110.632.296.184,00	95.752.350.905,00	4.458.731.379,00	92.752.471.922,00



CARMEN LUCÍA RODRIGUEZ MONDRAGON
REPRESENTANTE LEGAL CON FUNCIONES DE PROMOTORA



MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
Contador
T.P. 92834-T



BRAYAN DAVID VIRACACHA PARRA
Revisor Fiscal
T.P 315834-T

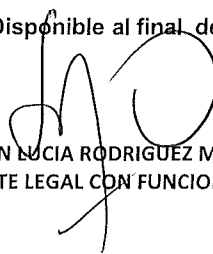
Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2023, las cifras al 30 de septiembre del 2024 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.

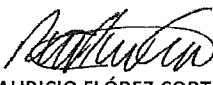
INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Método Indirecto


Al cierre del 30 de septiembre de 2024 con cifras comparativas entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2023

(Expresados en pesos Colombianos)

	2024	2023
Actividades Operacionales		
Utilidad Neta del Año	4.027.973.646	-5.096.141.589
Conciliación entre la utilidad neta del año con el efectivo neto provisto por las actividades operacionales:		
Depreciación	494.814.359	416.308.113
Amortizaciones Diferidos	2.202.049.935	2.202.049.935
Método de participación patrimonial-valor razonable	3.034.054.715	-7.082.218.818
Impuesto Diferido	<u>-12.040.528.943</u>	<u>-1.155.397.812</u>
	-2.281.636.288	-10.715.400.171
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Deudores - Neto	7.458.729.410	-6.435.318.059
Inversiones	0	0
Activo por Impuestos corrientes	-88.066.162	-174.937.331
Inventarios	-11.666.349.129	0
Cuentas por pagar	3.544.477.415	2.644.016.978
Obligaciones financieras	4.718.328.076	3.324.691.758
Impuestos Gravámenes y Tasas	-686.225.448	475.881.770
Otros activos financieros corrientes	0	8.962.867.562
Otros activos no financieros corrientes	12.036.484	-40.188.719
Otros Pasivos	<u>65.278.364</u>	<u>8.883.638</u>
Subtotal efectivo generado en operación	3.358.209.010	8.765.897.597
ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisición de propiedades, planta y equipo - Neto	-686.312.009	55.136.274.518
Adquisición de intangibles	734.016.645	734.016.645
Aumento pasivo por impuesto diferido	0	0
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	47.704.636	55.870.291.163
ACTIVIDADES DE FINANCIACION:		
Disminución (aumento) obligaciones financ largo plazo	-81.709.449	0
(Disminución) aumento cuentas por pagar	-3.282.952.307	-840.850.791
Variación en otros componentes del patrimonio	2.211.520.669	-53.050.091.363
Disminucion Activo por Impuesto Diferido	0	0
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	-1.153.141.087	-53.890.942.154
(Aumento) disminución en efectivo	-28.863.729	29.846.435
Disponible al inicio del año	38.425.269	8.578.834
Disponible al final del año	9.561.540	38.425.269


CARMEN LUCIA RODRIGUEZ MONDRAGON
REPRESERNTANTE LEGAL CON FUNCIONES DE PROMOTORA


MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
 Contador
 T.P. 92834-T


BRAYAN DAVID VIRACACHA PARRA
 Revisor Fiscal
 T.P. 315834-T

Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2023, las cifras al 30 de septiembre del 2024 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.

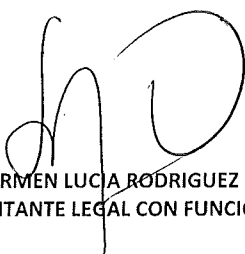
INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN

Estado de Resultados Integrales

Al cierre del 30 de septiembre de 2024 con cifras comparativas entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2023

(Expresados en pesos Colombianos)

	Notas	Al 30 de junio 2024	2023
Ingresos de actividades ordinarias	27	1.425.655.818,00	2.165.129.469
Costo de ventas		-	-
Utilidad bruta		<u>1.425.655.818,00</u>	<u>2.165.129.469</u>
Otros ingresos	27	12.508.657.362,00	9.670.324
Gastos de administración	28	<u>5.165.718.464,00</u>	<u>4.159.566.030</u>
Resultados de actividades de la operación		8.768.594.716,00	- 1.984.766.237
Ingreso financiero	27	337.695,00	873.106
Gastos financieros	28	3.849.921.287,00	2.726.503.049
Otros gastos	28	891.037.478,00	385.745.409
Utilidad/Pérdida antes de impuestos		4.027.973.646,00	- 5.096.141.589
Impuestos a las ganancias	28	-	-
Utilidad del año		4.027.973.646,00	- 5.096.141.589
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><u>4.027.973.646,00</u></u>	<u><u>- 5.096.141.589</u></u>


CARMEN LUCÍA RODRIGUEZ MONDRAGON
 REPRESENTANTE LEGAL CON FUNCIONES DE PROMOTORA


MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
 Contador
 T.P. 92834-T



BRAYAN DAVID VIRACACHA PARRA
 Revisor Fiscal
 T.P 315834-T


Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2023, las cifras al 30 de septiembre del 2024 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.

INVERLUNY CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN
Estado de situación financiera
Al cierre del 30 de septiembre de 2024 con cifras comparativas entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2023
(Expresados en pesos Colombianos)

	Notas	2.024	2023
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	9.561.540	38.425.269
Activo financiero	7	5.536.288	5.047.691
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	8	893.665.549	1.627.088.706
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9	470.417.273	554.092.409
Inventarios	10	52.728.457.779	41.062.108.650
Activos por impuestos corrientes	11	745.387.829	657.321.668
Otros activos no financieros	12	62.774.014	74.810.498
Total activos corrientes		54.915.800.272	44.018.894.891
Activos no corrientes			
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	9	3.370.321.406	7.025.053.297
Prestamos a particulares	13	6.114.782.515	8.134.797.360
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9	22.421.524.028	23.388.408.409
Propiedades, planta y equipo	14	4.839.537.767	5.140.972.033
Propiedades de inversión	15	141.330.290.431	140.837.358.515
Plusvalía	16	1.712.705.456	4.648.772.036
Activos financieros al valor razonable	7	83.469.420	90.758.460
Inversiones en Subsidiarias	7	78.828.510.782	78.349.695.307
Inversiones en Asociadas	7	477.500.848	4.044.825.736
Inversiones en Negocios Conjuntos	7	2.303.427.317	2.242.172.176
Activo por impuesto sobre la renta diferido	17	4.931.987.400	3.448.054.118
Otros activos financieros no corrientes	12	15.231.199	15.231.199
Total activos no corrientes		266.429.288.569	277.366.098.646
Total activos		321.345.088.841	321.384.993.537
PASIVOS			
Pasivos corrientes			
Obligaciones Financieras Préstamos corto plazo	18	15.560.283.910	13.167.455.834
Préstamos a particulares	23	2.325.500.000	0
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	19	3.985.707.352	441.229.937
Cuentas por pagar a partes relacionadas	20	2.800.000.000	2.800.000.000
Pasivo por impuesto corrientes	21	4.543.344.184	5.143.131.357
Provisiones corrientes por beneficios a empleados	22	72.747.124	39.129.076
Otros pasivos no financieros	25	17.024.899	6.107.112
Total pasivos corrientes		29.304.607.469	21.597.053.316
Pasivos no corrientes			
Obligaciones Financieras Préstamos a largo plazo	18	75.113.724.973	75.113.724.973
Préstamos a particulares	23	7.294.163.275	7.375.872.724
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	19	79.569.555.783	82.857.408.923
Cuentas por pagar a partes relacionadas I	20	3.440.803.713	3.435.902.880
Pasivo por impuestos	21	4.798.858.421	4.885.296.696
Pasivo por impuesto diferido	24	12.542.691.986	23.099.287.647
Otros pasivos no financieros no corrientes	25	16.528.211.299	16.507.468.770
Total pasivos no corrientes		199.288.009.450	213.274.962.613
Total pasivos		228.592.616.919	234.872.015.929
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	87.393.178.730
Resultado del ejercicio		4.027.973.646	-5.096.141.589
Resultados acumulados		-110.632.296.185	-107.747.675.264
Revalorización del patrimonio		95.752.350.905	95.752.350.905
Efectos de adopción por primera vez		4.458.731.379	4.458.731.379
Total patrimonio		92.752.471.922	86.512.977.608
Total pasivos y patrimonio		321.345.088.841	321.384.993.537


CARMEN LUCIA RODRIGUEZ MONDRAGON
REPRESENTANTE LEGAL CON FUNCIONES DE PROMOTORA


MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
Contador
T.P. 92834-T


BRAYAN DAVID VIRACACHA PARRA
Revisor Fiscal
T.P 315834-T

Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2023, las cifras al 30 de septiembre del 2024 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.