

**INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN**

Estados de cambios en el patrimonio separado  
 Per el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2024 con cifras comparativas entre el 1 de enero y el 30 de junio 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	87.393.178.730	1.752.533.447	-1.730.304.671	-106.017.370.593	95.752.350.905	4.458.731.379	91.609.119.197
Unidad 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	95.752.350.905	4.458.731.379	88.187.700.332

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	87.393.178.730	1.752.533.447	-2.884.620.920	-107.747.675.264	95.752.350.905	4.458.731.379	88.724.498.277
Unidad del año	0	0	0	6.759.833.392	0	0	0	6.759.833.392
Aumento/Disminución de capital social común	0	0	0	2.884.620.920	-2.884.620.920	0	0	0
Saldos al 30 de junio de 2024	10.000.000.000	87.393.178.730	1.752.533.447	6.759.833.392	-110.632.296.184	95.752.350.905	4.458.731.379	95.484.331.669

  
**CARMEN LUCIA RODRIGUEZ MONDRAGON**  
 REPRESENTANTE LEGAL CON FUNCIONES DE PROMOTORA

  
**MAURICIO FLÓREZ CORTÉS**  
 Contador  
 T.P. 92834-T

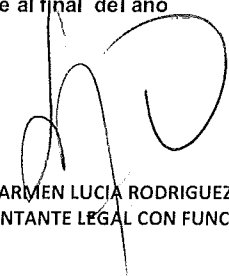
  
**BRAYAN DAVID VIRACACHA PARRA**  
 Revisor Fiscal  
 T.P 315834-T


Las cifras a junio de 2024 fueron tomadas del balance 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 periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2024 con cifras comparativas entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2023  
 (Expresados en pesos Colombianos)

	2024	2023
<b>Actividades Operacionales</b>		
Utilidad Neta del Año	6.759.833.393	-3.421.418.865
<b>Conciliación entre la utilidad neta del año con el efectivo neto provisto por las actividades operacionales:</b>		
Depreciación	330.043.724	233.842.028
Amortizaciones Diferidos	1.468.033.290	1.468.033.290
Método de participación patrimonial-valor razonable	3.043.333.993	-7.111.345.712
Impuesto Diferido	<u>-12.040.528.943</u>	<u>-1.155.397.812</u>
	<b>-439.284.543</b>	<b>-9.986.287.071</b>
<b>Cambios en activos y pasivos operacionales:</b>		
Deudores - Neto	7.744.620.788	-7.231.868.523
Inversiones	0	0
Activo por Impuestos corrientes	-70.060.033	-190.813.109
Inventarios	-11.666.349.129	0
Cuentas por pagar	3.426.960.736	2.758.864.245
Obligaciones financieras	4.730.175.229	3.779.184.622
Impuestos Gravámenes y Tasas	-804.354.642	1.624.269.252
Otros activos financieros corrientes	0	8.962.867.562
Otros activos no financieros corrientes	-6.364.658	8.416.137
Otros Pasivos	<u>37.006.435</u>	<u>-2.589.973</u>
Subtotal efectivo generado en operación	<b>3.391.634.726</b>	<b>9.708.330.213</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION:</b>		
Adquisición de propiedades, planta y equipo - Neto	320.697.301	-2.198.657.076
Adquisición de intangibles	1.468.033.290	1.468.033.290
Aumento pasivo por impuesto diferido		
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de inversión</b>	<b>1.788.730.591</b>	<b>-730.623.786</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION:</b>		
Disminución (aumento) obligaciones financ largo plazo	-81.709.449	0
(Disminución) aumento cuentas por pagar	-5.750.690.497	188.360.482
Variación en otros componentes del patrimonio	536.797.945	1.475.201.107
Disminución Activo por Impuesto Diferido	0	0
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de financiación</b>	<b>-5.295.602.001</b>	<b>1.663.561.589</b>
<b>(Aumento) disminución en efectivo</b>	<b>-554.521.227</b>	<b>654.980.945</b>
<b>Disponible al inicio del año</b>	<b>657.831.906</b>	<b>2.850.961</b>
<b>Disponible al final del año</b>	<b>103.310.679</b>	<b>657.831.906</b>

  
**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

Las cifras a junio de 2024 fueron tomadas del balance prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión

**INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN**  
**Estado de Resultados Integrales**

Por el período comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2024 con cifras comparativas entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2023  
 (Expresados en pesos Colombianos)

	Notas	Al 30 de junio 2024	2023
Ingresos de actividades ordinarias	27	967.219.504,00	1.777.211.277
Costo de ventas		-	-
Utilidad bruta		<u>967.219.504,00</u>	<u>1.777.211.277</u>
Otros ingresos	27	11.673.243.092,00	-
Gastos de administración	28	<u>4.101.904.676,00</u>	<u>3.038.357.053</u>
<b>Resultados de actividades de la operación</b>		<b>8.538.557.920,00</b>	<b>- 1.261.145.776</b>
Ingreso financiero	27	185.309,00	5.441.839
Gastos financieros	28	1.582.649.033,00	1.957.217.459
Otros gastos	28	196.260.803,00	208.497.469
<b>Utilidad/Pérdida antes de Impuestos</b>		<b>6.759.833.393,00</b>	<b>- 3.421.418.865</b>
Impuestos a las ganancias	28	-	-
<b>Utilidad del año</b>		<b>6.759.833.393,00</b>	<b>- 3.421.418.865</b>
<b>Otro resultado integral:</b>			
Otro resultado integral, por revalorización de la propiedad planta y equipo y propiedades de inversión		-	-
<b>Otro resultado integral</b>		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Resultado total</b>		<u><u>6.759.833.393,00</u></u>	<u><u>- 3.421.418.865</u></u>

  
**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


Las cifras a junio de 2024 fueron tomadas del balance prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión


**INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN**


Estado de situación financiera

Por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2024 con cifras comparativas entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2023  
(Expresados en pesos Colombianos)

	Notas	2024	2023
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	103.310.679	657.831.906
Activo financiero	7	5.383.904	4.174.585
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	8	1.427.572.293	1.858.553.322
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9	499.815.258	552.148.409
Inventarios	10	52.728.457.779	41.062.108.650
Activos por impuestos corrientes	11	727.933.429	657.873.397
Otros activos no financieros	12	56.701.563	50.336.905
<b>Total activos corrientes</b>		<b>55.549.174.905</b>	<b>44.843.027.174</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	9	3.356.257.416	6.982.942.697
Préstamos a particulares	13	6.114.782.515	8.134.797.360
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9	22.263.913.428	23.878.519.910
Propiedades, planta y equipo	14	4.920.218.040	5.240.761.039
Propiedades de inversión	15	140.582.667.109	140.912.865.135
Plusvalía	16	2.446.722.101	5.382.788.681
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	2.323.427.317	2.272.172.176
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
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>266.344.687.575</b>	<b>278.753.411.818</b>
<b>Total activos</b>		<b>321.893.862.480</b>	<b>323.596.438.992</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Obligaciones Financieras Préstamos corto plazo	18	15.118.031.835	12.518.056.606
Préstamos a particulares	23	2.130.200.000	0
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	19	3.963.293.969	536.333.233
Cuentas por pagar a partes relacionadas	20	2.800.000.000	2.800.000.000
Pasivo por impuesto corrientes	21	4.683.019.100	5.487.373.742
Provisiones corrientes por beneficios a empleados	22	56.134.333	23.166.643
Otros pasivos no financieros	25	11.840.672	7.831.928
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>28.762.519.909</b>	<b>21.372.762.152</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
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	77.868.090.843	83.578.821.375
Cuentas por pagar a partes relacionadas	20	3.435.902.880	3.475.862.845
Pasivo por impuestos	21	4.885.296.696	4.885.296.696
Pasivo por impuesto diferido	24	12.542.691.986	23.099.287.647
Otros pasivos no financieros no corrientes	25	16.507.140.249	16.507.110.248
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>197.647.010.902</b>	<b>214.035.976.508</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>226.409.530.811</b>	<b>235.408.738.660</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
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		6.759.833.393	-3.421.418.865
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
<b>Total patrimonio</b>		<b>95.484.331.669</b>	<b>88.187.700.332</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>321.893.862.480</b>	<b>323.596.438.992</b>

  
**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  
 Las cifras a junio de 2024 fueron tomadas del balance prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión