

**INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN**  
Estado de situación financiera  
Al 31 de Marzo  
(Expresados en pesos Colombianos)

	Notas	2023	2022
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	4,749,735.00	109,523,279
Activo financiero	7	4,174,585.00	4,374,585
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	8	2,578,767,776.00	1,015,521,617
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9	550,204,409.00	547,587,849
Inventarios	10	41,062,108,650.00	41,062,108,650
Activos por impuestos corrientes	11	597,890,637.00	459,320,389
Otros activos no financieros	12	28,185,779.00	50,183,042
<b>Total activos corrientes</b>		<b>44,826,081,571.00</b>	<b>43,248,619,411</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	9	12,012,340,758.00	11,854,303,473
Prestamos a particulares	13	8,134,797,360.00	8,163,193,004
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9	20,466,255,223.00	12,262,475,316
Propiedades, planta y equipo	14	2,533,001,578.00	2,656,143,096
Propiedades de inversión	15	199,346,896,307.00	198,982,443,822
Plusvalía	16	6,116,805,326.00	9,052,871,906
Activos financieros al valor razonable		90,758,460.00	77,168,870
Inversiones en Subsidiarias	7	78,349,695,307.00	72,740,937,661
Inversiones en Asociadas		4,044,825,736.00	1,101,622,480
Inversiones en Negocios Conjuntos		2,312,172,176.00	2,631,255,908
Activo por impuesto sobre la renta diferido	17	3,448,054,118.00	1,496,236,162
Otros activos financieros no corrientes	12	15,231,199.00	8,978,098,761
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>336,870,833,548.00</b>	<b>329,996,750,459</b>
<b>Total activos</b>		<b>381,696,915,119.00</b>	<b>373,245,369,870</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Obligaciones Financieras Préstamos corto plazo	18	11,876,947,698.00	7,648,773,739
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	19	201,208,146.00	219,914,323
Cuentas por pagar a partes relacionadas	20	2,800,000,000.00	400,000,000
Pasivo por impuesto corrientes	21	4,718,375,480.00	4,426,859,587
Provisiones corrientes por beneficios a empleados	22	15,775,711.00	0
Otros pasivos no financieros	25	777,060.00	4,092,257
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>19,613,084,095.00</b>	<b>12,699,639,906</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Obligaciones Financieras Préstamos a largo plazo	18	75,113,724,973.00	75,113,724,973
Préstamos a particulares	23	7,375,872,724.00	7,375,872,724
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	19	84,129,113,627.00	82,730,102,031
Cuentas por pagar a partes relacionadas	20	3,505,902,680.00	3,664,849,909
Pasivo por impuestos	21	4,885,296,696.00	4,885,296,696
Pasivo por impuesto diferido	24	23,099,287,647.00	16,741,905,348
Otros pasivos no financieros no corrientes	25	16,510,578,160.00	16,521,496,249
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>214,619,776,707.00</b>	<b>207,033,247,930</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>234,232,860,802.00</b>	<b>219,732,887,836</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Patrimonio	26	10,000,000,000.00	10,000,000,000
Reserva legal		1,752,533,447.00	1,752,533,447
Otros Componentes de patrimonio superavit		87,393,178,730.00	87,434,532,816
Resultado del ejercicio		-1,540,893,073.00	-1,528,517,220
Resultados acumulados		-107,747,675,264.00	-100,456,408,438
Revalorización del patrimonio		153,148,179,098.00	151,851,610,050
Efectos de adopción por primera vez		4,458,731,379.00	4,458,731,379
<b>Total patrimonio</b>		<b>147,464,054,317.00</b>	<b>153,512,482,034</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>381,696,915,119.00</b>	<b>373,245,369,870</b>

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

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

  
**ANDRES HUMBERTO SALAMANCA**  
Revisor Fiscal  
T.P 292410-T

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

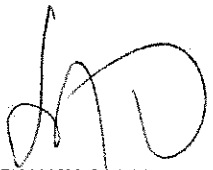
**INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN**

Estado de Resultados Integrales


Al 31 de marzo

(Expresados en pesos Colombianos)


	Notas	2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	27	693,413,412.00	647,663,525.00
Costo de ventas		-	-
Utilidad bruta		<u>693,413,412.00</u>	<u>647,663,525.00</u>
Otros ingresos	27	3,019,107.00	1,817,621.00
Gastos de administración	28	1,034,634,639.00	1,027,794,078.00
<b>Resultados de actividades de la operación</b>	-	<u>338,202,120.00</u>	<u>- 378,989,621.00</u>
Ingreso financiero	27	-	1,140,932.00
Gastos financieros	28	1,092,214,387.00	1,118,109,087.00
Otros gastos	28	110,476,566.00	33,236,133.00
<b>Utilidad/Pérdida antes de impuestos</b>	-	<u>1,540,893,073.00</u>	<u>- 1,528,517,220.00</u>
Impuestos a las ganancias	28	-	-
<b>Utilidad del año</b>	-	<u>1,540,893,073.00</u>	<u>- 1,528,517,220.00</u>
<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>- 1,540,893,073.00</u>	<u>- 1,528,517,220.00</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. 292410-T

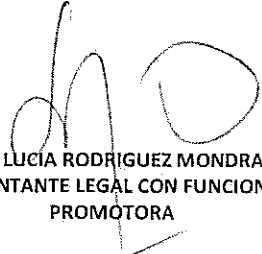
Las cifras a marzo de 2023 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.

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


Al 31 marzo de

Valores expresados en pesos colombianos


	2023	2022
<b>Actividades Operacionales</b>		
Utilidad Neta del Año	-1,540,893,073.00	-1,528,517,220.00
Depreciación	117,103,436.00	54,532,584.30
Amortizaciones Diferidos	734,016,645.00	734,016,645.00
Método de participación patrimonial-valor razonable	-6,949,697,712.00	-5,741,225,811.00
Impuesto Diferido	-1,155,397,812.00	1,388,288,977.00
	<u>-8,794,868,516.00</u>	<u>-5,092,904,824.70</u>
<b>Cambios en activos y pasivos operacionales:</b>		
Deudores - Neto	-9,899,284,267.00	-1,240,469,709.00
Inversiones	0.00	0.00
Activo por Impuestos corrientes	-138,570,248.00	-103,181,729.00
Inventarios	0.00	0.00
Cuentas por pagar	2,381,293,823.00	389,413,704.65
Obligaciones financieras	4,228,173,959.00	4,373,669,963.00
Impuestos Gravámenes y Tasas	291,515,893.00	-24,666,828.00
Otros activos financieros corrientes	8,962,867,562.00	0.00
Otros activos no financieros corrientes	21,997,263.00	-23,466,000.00
Otros Pasivos	1,542,425.00	195,556,271.00
Subtotal efectivo generado en operación	<u>5,849,536,410.00</u>	<u>3,566,855,672.65</u>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION:</b>		
Adquisición de propiedades, planta y equipo - Neto	-358,414,403.00	166,747,998.70
Adquisición de intangibles	2,202,049,935.00	2,202,049,935.00
Aumento pasivo por impuesto diferido		0.00
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	<u>1,843,635,532.00</u>	<u>2,368,797,933.70</u>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION:</b>		
Disminución (aumento) obligaciones financ largo plazo	0.00	0.00
(Disminución) aumento cuentas por pagar	1,240,064,567.00	635,506,936.35
Variación en otros componentes del patrimonio	-243,141,537.00	-1,563,758,092.00
Disminución Activo por Impuesto Diferido	0.00	0.00
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	<u>996,923,030.00</u>	<u>-928,251,155.65</u>
<b>(Aumento) disminución en efectivo</b>	<u>-104,773,544.00</u>	<u>-85,502,374.00</u>
<b>Disponible al inicio del año</b>	<u>109,523,279.00</u>	<u>195,025,653.00</u>
<b>Disponible al final del año</b>	<u>4,749,735.00</u>	<u>109,523,279.00</u>



CARMEN LUCÍA RODRIGUEZ MONDRAGON  
REPRESENTANTE LEGAL CON FUNCIONES DE  
PROMOTORA



MAURICIO FLÓREZ CORTÉS  
Contador  
T.P. 92834-T



ANDRÉS HUMBERTO SALAMANCA  
Revisor Fiscal  
T.P 292410-T

Las cifras a marzo 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 separado  
Al 31 de marzo de 2023  
Valores 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
Saldo al 1 de enero de 2022	10,000,000,000.00	87,434,532,816.00	1,752,533,447.00	-3,257,016,749.00	-97,199,391,689.00	151,851,610,050.00	4,498,731,379.00	155,040,999,254.00
Utilidad del año			0.00	-1,528,517,220.00				-1,528,517,220.00
Aumento/Disminución de capital social común	0.00	0.00	0.00	3,257,016,749.00	-3,257,016,749.00	0.00	0.00	0.00
<b>Saldo al 31 de marzo de 2022</b>	<b>10,000,000,000.00</b>	<b>87,434,532,816.00</b>	<b>1,752,533,447.00</b>	<b>-1,528,517,220.00</b>	<b>-100,456,408,438.00</b>	<b>151,851,610,050.00</b>	<b>4,498,731,379.00</b>	<b>153,512,482,034.00</b>

Otros componentes de patrimonio

	Capital Social	Superavit por Capital	Reserva	Resultado del Ejercicio	Resultados Acumulados	Revalorización del patrimonio	Adopción NIIF	Total Patrimonio
Saldo 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	153,146,179,098.00	4,458,731,379.00	149,004,947,390.00
Utilidad del año	0.00	0.00	0.00	-1,540,893,073.00	0.00	0.00	0.00	-1,540,893,073.00
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
<b>Saldo al 31 de marzo de 2023</b>	<b>10,000,000,000.00</b>	<b>87,393,178,730.00</b>	<b>1,752,533,447.00</b>	<b>-1,540,893,073.00</b>	<b>-107,747,675,264.00</b>	<b>153,146,179,098.00</b>	<b>4,458,731,379.00</b>	<b>147,464,054,317.00</b>

  
CARMEN LUCIA RODRIGUEZ MONDRAGON  
REPRESENTANTE LEGAL CON FUNCIONES  
DE PROMOTORA

  
MAURICIO FLÓREZ CORTÉS  
Contador  
T.P. 92834-T

  
ANDRES LUIS ALBERTO SALAMANCA  
Revisor Fiscal  
T.P 292.410-T

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