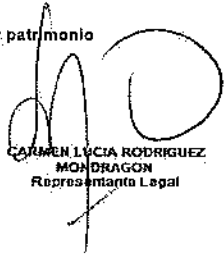




INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN
Estado de Situación Financiera
 Correspondencia al ejercicio finalizado al 30 de septiembre de 2023
 (Con cifras comparativas al 30 de septiembre de 2022)
 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Notas	2023	2022
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	38,425,269	8,678,834
Activo financiero	7	5,047,691	4,374,585
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	8	1,827,088,706	985,467,246
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9	554,082,409	551,475,849
Inventarios	10	41,062,108,650	41,062,108,650
Activos por impuestos corrientes	11	657,321,668	482,384,337
Otros activos no financieros	12	74,810,498	34,621,779
Total activos corrientes		44,018,894,891	43,129,011,280
Activos no corrientes:			
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	9	7,025,053,297	11,859,083,191
Préstamos a particulares	13	8,134,797,360	8,163,193,004
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9	23,388,408,409	12,734,902,832
Propiedades, planta y equipo	14	5,140,972,033	2,569,775,723
Propiedades de inversión	15	140,837,358,515	198,961,137,456
Plusvalía	16	4,648,772,036	7,584,838,616
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		2,242,172,176	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		277,366,096,646	328,696,602,664
Total activos		321,384,993,537	371,825,613,944
PASIVOS			
Pasivos corrientes			
Obligaciones Financieras Préstamos corto plazo	18	13,167,455,834	9,842,764,076
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	19	441,229,937	197,212,959
Cuentas por pagar a partes relacionadas	20	2,800,000,000	400,000,000
Pasivo por impuesto corrientes	21	5,143,131,357	4,667,249,567
Provisiones corrientes por beneficios a empleados	22	39,129,076	19,644,022
Otros pasivos no financieros	25	6,107,112	2,681,050
Total pasivos corrientes		21,597,053,316	15,129,551,694
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	82,857,408,923	83,469,312,685
Cuentas por pagar a partes relacionadas	20	3,435,902,880	3,664,849,909
Pasivo por impuestos	21	4,885,296,696	4,885,296,696
Pasivo por impuesto diferido	24	23,089,287,647	16,741,805,348
Otros pasivos no financieros no corrientes	25	16,507,468,770	16,521,496,248
Total pasivos no corrientes		213,274,962,613	207,772,458,583
Total pasivos		234,872,015,929	222,902,010,277
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		87,393,176,730	67,434,532,816
Resultado del ejercicio		-5,096,141,589	-6,117,395,587
Resultados acumulados		-107,747,675,264	-100,456,408,438
Otro Resultado Integral		95,752,350,905	151,851,610,050
Efectos de adopción por primera vez		4,458,731,379	4,458,731,379
Total patrimonio		86,512,977,608	148,823,603,667
Total pasivos y patrimonio		321,384,993,537	371,825,613,944


CARMEN LUCIA RODRIGUEZ
 MONDRAGON
 Representante Legal


MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
 Contador
 T.P. 92834-T


ANDRÉS HUMBERTO SALAMANCA MARTÍNEZ
 T.P. 292.410-T
 Designado de Crowa CO S.A.S

Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2022. Las cifras a septiembre 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

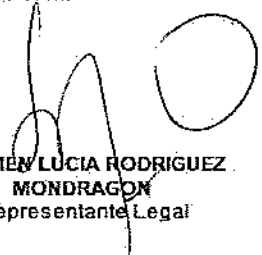
Estado del Resultado Integral


Por el período comprendido entre el 01 de enero y el 30 de septiembre de 2023


(Con cifras comparativas al 30 de septiembre de 2022)

(Cifras expresados en pesos Colombianos)

	Notas	2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	27	2,165,129,469	1,705,490,118
Costo de ventas		-	-
Utilidad bruta		2,165,129,469	1,705,490,118
Otros ingresos	27	9,670,324	1,140,932
Gastos de administración	28	4,159,566,030	3,894,379,460
Resultados de actividades de la operación		1,984,766,237	2,187,748,410
Ingreso financiero	27	873,106	16,949,021
Gastos financieros	28	2,726,503,049	3,649,647,773
Otros gastos	28	385,745,409	296,948,425
Utilidad/Pérdida antes de impuestos		5,096,141,589	6,117,395,587
Impuestos a las ganancias	28	-	-
Utilidad del año		5,096,141,589	6,117,395,587
Otro resultado integral:			
Otro resultado integral, por revalorización de la propiedad planta y equipo y propiedades de inversión		-	-
Otro resultado integral		-	-
Resultado total		5,096,141,589	6,117,395,587


CARMEN LUCIA RODRIGUEZ MONDRAGON
 Representante Legal


MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
 Contador
 T.P 92834-T


ANTONIO HUMBERTO SALAMANCA MARTINEZ
 T.P 292.410-T
 Designado de Crowe CO S.A.S

Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2022. Las cifras a septiembre 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 período comprendido entre el 01 de enero y el 30 de septiembre de 2023
 (Con cifras comparativas al 30 de septiembre de 2022)
 (Cifras expresados en pesos Colombianos)

	Capital Social	Superavit por Capital	Reserva	Resultado del Ejercicio	Resultados Acumulados	Otro Resultado Integral	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	(6,117,395,587)	0	0	0	(6,117,395,587)
Aumento/Disminución de capital social común	0	0	0	3,257,016,749	(3,257,016,749)	0	0	0
Saldos al 30 de septiembre de 2022	10,000,000,000	87,434,532,816	1,752,533,447	(6,117,395,587)	(100,456,408,438)	151,851,610,050	4,458,731,379	148,923,603,667

	Capital Social	Superavit por Capital	Reserva	Resultado del Ejercicio	Resultados Acumulados	Otro Resultado Integral	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)	163,148,179,098	4,458,731,379	149,004,947,390
Utilidad del año	0	0	0	(5,096,141,589)	0	(57,396,828,193)	0	(62,491,969,782)
Aumento/Disminución de capital social común	0	0	0	1,730,304,671	(1,730,304,671)	0	0	0
Saldos al 30 de septiembre de 2023	10,000,000,000	87,393,178,730	1,752,533,447	(5,096,141,589)	(107,747,675,264)	95,752,350,905	4,458,731,379	86,512,977,608

CARMEN LUISA RODRIGUEZ MONDRAGON
 Representante Legal

MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
 Contador
 T.P. 92834-T

ANDRÉS HUMBERTO SALAMANCA MARTINEZ
 T.P. 292,410-T
 Designado de Crowe CO S.A.S.

Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2022. Las cifras a septiembre de 2023 fueron tomadas del balance por prados y si la fecha está siendo objeto de revisión.

INVERLUNA Y CIA S.A.S. EN REORGANIZACIÓN

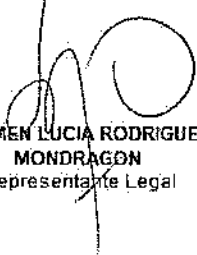
Estado de Flujos de Efectivo - Método Indirecto

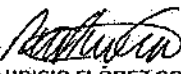
Por el período comprendido entre el 01 de enero y el 30 de septiembre de 2023


(Con cifras comparativas al 30 de septiembre de 2022)

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2023	2022
Actividades Operacionales		
Utilidad Neta del Año	(5,096,141,589)	(6,117,395,587)
Conciliación entre la utilidad neta del año con el efectivo neto provisto por las actividades operacionales:		
Depreciación	416,308,113	162,206,323
Amortizaciones Diferidos	2,202,049,935	2,202,049,935
Método de participación patrimonial-valor razonable	(7,082,218,818)	(5,539,577,811)
Impuesto Diferido	<u>(1,155,397,812)</u>	<u>1,388,288,977</u>
	(10,715,400,171)	(7,904,428,163)
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Deudores - Neto	(6,435,318,059)	(816,915,824)
Activo por Impuestos corrientes	(174,937,331)	(84,607,532)
Cuentas por pagar	2,644,016,978	386,708,481
Obligaciones financieras	3,324,691,758	4,380,993,595
Impuestos Gravámenes y Tasas	475,881,770	(169,898,463)
Propiedad planta y equipo-Propiedades de Inversión	55,136,274,518	54,915,258
Otros activos financieros no corrientes	8,962,867,562	0
Otros activos no financieros corrientes	(40,188,719)	1,796,763
Otros Pasivos	8,883,638	18,011,034
Subtotal efectivo generado en operación	<u>63,902,172,115</u>	<u>3,771,003,312</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de intangibles	<u>734,016,645</u>	<u>734,016,645</u>
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	734,016,645	734,016,645
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
(Disminución) aumento cuentas por pagar	(840,850,791)	753,834,379
Variación en otros componentes del patrimonio	<u>(53,050,091,363)</u>	<u>2,379,580,763</u>
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	(53,890,942,154)	3,133,415,142
(Aumento) disminución en efectivo	<u>29,846,435</u>	<u>(265,993,064)</u>
Disponibile al inicio del año	<u>8,578,834</u>	<u>274,571,898</u>
Disponibile al final del año	38,425,269	8,578,834


CARMEN LUCIA RODRIGUEZ
MONDRAGON
Representante Legal


MAURICIO FLÓREZ CORTÉS
Contador
T.P 92834-T


ANDRES HUMBERTO SALAMANCA MARTINEZ
T.P 292.410-T
Designado de Crowe CO S.A.S.

Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2022. Las cifras a septiembre de 2023 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.