

Bogotá, 27 de octubre de 2020

Señores,
Superintendencia de Sociedades
Ciudad.

Ref. INFORMACIÓN RELEVANTE INVERLUNA Y CIA S.A.S.

En el presente informe daremos alcance a los aspectos relevantes de nuestra organización **INVERLUNA Y CIA S.A.S.**, haciendo un desglose de sus principales componentes en cada ítem.

1. OBJETO SOCIAL

Inverluna y Cia S.A.S, es una sociedad por acciones simplificada, constituida mediante escritura pública N° 0004729 del 25 de octubre de 2004, otorgada en la Notaria 24 de Bogotá D,C, inscrita el 5 de noviembre de 2004 con el número 00960809 del libro IX.

Desde su constitución la compañía ha tenido como objeto social la participación en diversas Sociedades con diferentes actividades económicas, con el ánimo de obtener dividendos o ganancias de dichas inversiones e igualmente el desarrollar una actividad inmobiliaria relacionada con la compra y venta de inmuebles y su explotación económica a través del usufructo convertido en Arrendamiento.

Por lo cual, las actividades que componen su objeto social principal son: Invertir en acciones y cuotas de interés social de sociedades nacionales e internacionales, en títulos y demás papeles negociables en bolsas de valores o en cualquier mercado autorizado por la ley, tanto del orden nacional como internacional e invertir en bienes muebles o inmuebles que produzcan rendimientos periódicos o renta fija. Prestar servicios de transporte y de distribución de bienes muebles Administrar bienes muebles e inmuebles incluidos vehículos de transporte. Celebrar actos y contratos con entidades nacionales, internacionales, públicas o privadas con el propósito de desarrollar las actividades anotadas anteriormente. Adquirir inmuebles con destino a parcelarios, urbanizarlos, construirlos, mejorarlos, enajenarlos, darlos o tomarlos en arrendamiento o a otro título no traslativo de dominio

La información consignada en el presente informe tiene una fecha de corte del 25 de Junio de 2020.

2. ACTIVO

La empresa cuenta con activos por valor de \$ **371.574.451.370** y los clasifica en las siguientes categorías:



2.1 ACTIVO CORRIENTE

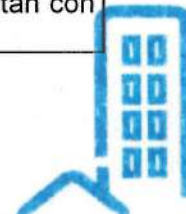
CATEGORIA	VALOR (\$)	OBSERVACIONES
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 198.958	Las cuentas corrientes son utilizadas para los depósitos de clientes y terceros. Las cuentas de ahorro para recibir pagos de terceros y fondear las cuentas corrientes.
ACTIVO FINANCIERO	\$ 4.374.585	Corresponde a los recursos que se tienen en la Fiducia Helm Bank.
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 1.437.964.769	Las cuentas por cobrar a cargo de tercero más representativas son las siguientes, 360° Grados Seguridad Ltda. \$ 152.316.912, Datax Conexiones Globales \$ 242.970.274, Distribuidora de Madera el Triunfo S.A.S \$ 180.903.840, Elite Escuela latinoamericana de Ingenieros \$ 426.404.909, y Timón S.A \$ 135.789.633
CUENTAS POR COBRAR A PARTES RELACIONADAS	\$ 268.250.602	Valor de las cuentas por cobrar a partes relacionadas más representativas son: Red Integradora S.A.S. \$25.033.925, Risk Insurance LTDA. \$56.825.305, Proyecto H.B.S. S.A.S. \$70.715.136, Amaltea Ingeniería S.A.S. \$90.061.965
INVENTARIOS	\$ 41.062.108.650	Corresponden a la cesión de la posición contractual realizada por Red integradora del fideicomiso irrevocable de administración Bodega Estancia y de la cesión realizada por Serví Red S.A.S del Fideicomiso irrevocable de Administración constituido sobre la Bodega de Bucaramanga, ambos administrados por Helm Fiduciaria.
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 200.087.610	Activos por impuestos corrientes por cobrar.
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 26.051.779	Corresponde principalmente a anticipos realizados a contratistas para desarrollar unas adecuaciones al inmueble denominado lote las mercedes de propiedad de Inverluna los cuales son: Abacus Cad



		Distribuidora de Archicad \$10.370.293 y Sistemas Integrales de Gestión Vial S.A.S. \$15.110.486
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	\$	42.999.036.953

2.2 ACTIVO NO CORRIENTE

CATEGORIA	VALOR (\$)	OBSERVACIONES
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 10.073.330.342	Los otros deudores a largo plazo más representativos son los siguientes: Camelot Milenio R.C.S. por valor de \$2.847.680.238 que corresponden al saldo por cobrar correspondiente a la venta de unos inmuebles de propiedad de Inverluna y los depósitos judiciales que corresponden a los dineros apropiados tanto por la Dirección de Impuestos y Aduana Nacionales como el Juzgado 36 Civil de Circuito por valor de \$8.249.813.316.
PRESTAMOS PARTICULARES	\$ 8.080.193.004	Corresponde a la cuenta que se tiene por cobrar a los señores: Eugenio Guerrero Hernández por valor de \$8.232.327.318 respaldada con pagarés, Carlos Delgadillo por valor de \$1.667.945.401, Maria Elvira Medina por valor de \$583.800.000 El deterioro (-\$2,403,879,715) se genera por el reconocimiento de valor presente, aplicando una tasa E.A 0. 8%, también se deterioran las cuentas por cobrar al señor Carlos Delgadillo y a la señora María Elvira Media debido a que estas cuentas cuentan con más de 365 de no pago.



CUENTAS POR COBRAR PARTES RELACIONADAS	\$	12.889.076.623	Valor de las cuentas por cobrar a partes relacionadas más representativas son: LINCE HOLDING CORP. \$12.625.149.139,43, LOUDWATER ENTERPRISES INC. \$83.000.000, AMALTEA INGENIERIA SAS por \$71.010.181, PROYECTO H.B.S. S.A.S \$33,068,981, entre otras.
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	2.972.542.977	El principal rubro está representado en terrenos y edificaciones por un valor de \$2.455.003.197
PROPIEDADES DE INVERSION	\$	199.057.016.103	Este rubro está constituido principalmente por edificios, construcciones en curso, oficinas, bodegas y terrenos.
PLUSVALIA	\$	14.190.988.421	Corresponde a la Plusvalía en la adquisición de la empresa Almagrario S.A.
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE	\$	78.762.346	Valor representado en Ecopetrol S.A. \$44.298.345, Textiles Fabricato Tejicondor S.A. \$5.000.000, Grupo Nutresa S.A. \$29.464.000
INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS	\$	66.065.139.308	Valor más representativo ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO ALMAGRARIO \$63.140.715.254, PROYECTO H.B.S. S.A.S \$2.515.327.695
INVERSIONES EN ASOCIADAS	\$	629.628.000	Corresponde al valor de Servientrega Internacional S.A.
INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS	\$	1.658.731.333	Valor representado en RIO SUR S.A \$862.703.332, SAECOM S.A.S. \$596.028.000, UNION TEMPORAL JENECOMERCIAL \$200.000.000
ACTIVO POR IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	\$	3.901.907.199	Se realizó el cálculo del impuesto diferido que surge de las variaciones entre las bases fiscales activas y los saldos en libros NIIF.



<p>OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</p>	<p>\$ 8.978.098.761</p>	<p>Corresponden a dividendos decretados por Almagrario por valor de \$8.962.867.562, del ejercicio del año 2015, y que al cierre del año 2017, se registran en cuenta por cobrar. La Asamblea General de Accionistas de esa Sociedad, en sesión del 28 de noviembre de 2016, con ocasión al plan de desmonte que en su momento adelantó, ordenó la no distribución de dividendos hasta tanto se efectuara la venta de inmuebles, ello atendiendo la medida administrativa impartida por la SIFC por oficio No. 2016121818-003 de 15 de noviembre de 2016. De otra parte, sobre las acciones sociales que posee Inverluna en Almagrario S.A. se registra prenda y derechos económicos de los dividendos, en favor del Banco Itaú por cuenta de la obligación de Lince Holding Corp, en la que Inverluna es deudor solidario y dividendos decretados por parte de la Risk Insurance Ltda por valor de \$15.231.199 que están pendientes de cobro.</p>
<p>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</p>	<p>\$ 328.575.414.417</p>	

3. PASIVO

La empresa cuenta con pasivos por valor de \$ **202.356.696.445** y los clasifica en las siguientes categorías:

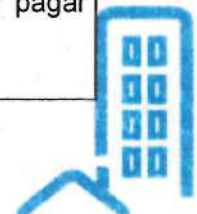


3.1 PASIVOS CORRIENTES

CATEGORIA	VALOR (\$)	OBSERVACIONES
OBLIGACIONES FINANCIERAS PRESTAMOS CORTO PLAZO	\$ 75.113.724.973	Valor de las obligaciones contraídas por Inverluna mediante la obtención de recursos provenientes de Bancos bajo la modalidad de créditos directos y utilización de líneas de crédito establecidas para ser aplicadas a fines específicos.
PRESTAMOS PARTICULARES A	\$ 7.375.872.724	Las obligaciones adquiridas más representativas con particulares son: Administramos Lu S.A.S. \$2.100.000.000, Salinas y Zuluaga S.A.S \$473.706.728, Barletta Manajarres Blas Jose \$245.759.631, Guerrero Hernández Rosa \$1.388.864.114.
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.731.145.015	Se componen de la siguiente manera: comisiones, honorarios, servicios de mantenimiento, transportes de fletes y acarreos, otros.
CUENTAS POR PAGAR A PARTES RELACIONADAS	\$ 3.705.490.434	Los valores más representativo son: Almagrario S.A.S. \$2.323.403.903 y Rio Sur S.A. \$779.608.944, Amaltea Ingeniería S.A.S \$164.762.175, Mandde S.A.S. \$133,141,452
PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTES	\$ 8.672.320.654	Pasivo por impuestos corrientes por pagar.
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$ 96.598.553.800	

3.2 PASIVOS NO CORRIENTES

CATEGORIA	VALOR (\$)	OBSERVACIONES
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 80.810.687.757	Cuentas comerciales por pagar a largo plazo.



PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	\$ 8.399.608.640	Se realizó el cálculo del impuesto diferido que surge de las variaciones entre las bases fiscales pasivas y los saldos en libros NIIF
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS NO CORRIENTES	\$ 16.547.846.248	Corresponde a las cuentas Anticipos y Avances recibidos.
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	\$ 105.758.142.645	

4. PATRIMONIO

La empresa cuenta con un patrimonio de \$ 169.217.754.925 y lo clasifica en las siguientes categorías:

CATEGORIA	VALOR (\$)	OBSERVACIONES
PATRIMONIO	\$ 10.000.000.000	Actualmente el capital autorizado, suscrito y pagado de la sociedad está conformado por 1000 acciones con un valor nominal de \$10.000.000 (pesos Colombianos) cada una.
RESERVA LEGAL	\$ 1.752.533.447	Las leyes Colombianas requieren que la compañía reserve cada año el 10% de sus utilidades después de impuestos hasta completar por lo menos el 50% del capital suscrito. La ley prohíbe la distribución de esta reserva durante la existencia de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber perdidas. Son de libre disponibilidad de los socios las apropiaciones hechas en exceso del 50% antes mencionado.
OTROS COMPONENTES DE PATRIMONIO SUPERAVIT	\$ 87.434.532.816	
RESULTADO DEL EJERCICIO	-\$ 4.628.920.017	
RESULTADOS ACUMULADOS	-\$ 81.650.732.750	
REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO	\$ 151.851.610.050	
EFFECTOS DE ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ	\$ 4.458.731.379	
TOTAL PATRIMONIO	\$ 169.217.754.925	



En conclusión, podemos observar que el Pasivo más el Patrimonio tiene un Total de **\$371.574.451.370**

Cordialmente,



CARMEN LUCÍA RODRÍGUEZ MONDRAGÓN
CC. 51.563.617
REPRESENTANTE LEGAL CON FUNCIONES DE PROMOTORA
INVERLUNA Y COMPAÑÍA SAS.
NIT: 830.506.361-8

