

Estados Financieros

ALMAGRARIO S.A. EN REORGANIZACION

NIT 899.999.049-1

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de Septiembre de 2021 y 2020

(Expresados en millones de pesos colombianos)



| | Nota | 2021 | 2020 |
|--|-----------|---------------|---------------|
| Ingresos de actividades ordinarias | 20 | 54.258 | 45.320 |
| Costo de ventas | 21 | 40.379 | 32.060 |
| Utilidad bruta | | 13.879 | 13.260 |
| Gastos de administración | 22 | 7.364 | 6.839 |
| Gastos de ventas | 22 | 763 | 515 |
| Resultados de actividades de la operación | | 5.752 | 5.906 |
| Otros ingresos no Operacionales | 24 | 2.933 | 1.279 |
| Otros gastos no Operacionales | 23 | 1.090 | 2.198 |
| Otros Resultados no Operacionales | | 1.843 | (919) |
| Ingreso financiero | 24 | 193 | 0 |
| Costos financieros | 23 | 1.157 | 0 |
| Costo financiero neto | | (964) | 0 |
| Utilidad antes de impuestos | 25 | 6.631 | 4.987 |
| Impuestos a las ganancias | | 0 | 0 |
| Utilidad del periodo | | 6.631 | 4.987 |
| Resultado integral total | | 6.631 | 4.987 |

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

CARMEN LUCÍA RODRIGUEZ MONDRAGON
Representante Legal

MARY JANETH ROMERO TORRES
Contador General
T.P. 42267- T

Véanse las notas adjuntas

ÓSCAR LIBARDO VILLARRUEL RAMON
Revisor Fiscal
T.P. 131240 - T

Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2020, las cifras a septiembre de 2021 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.

ALMAGRARIO S.A. EN REORGANIZACION
NIT 899.999.049-1



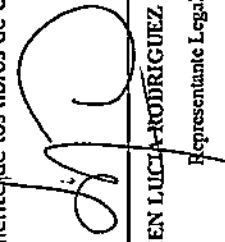
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

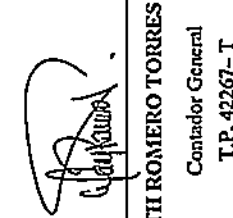
Periodo comprendido entre el 1 de Enero y el 30 de Septiembre de 2021 y 2020
(Expresados en Millones de Pesos Colombianos)

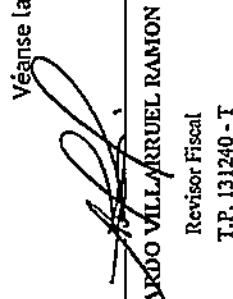
| | Capital Social | Reservas | Resultados del Ejercicio | Resultados Acumulados | Otros Componentes del Patrimonio | Otro resultado Integral | Efectos adopción por primera vez | Total patrimonio |
|---|----------------|----------|--------------------------|-----------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|------------------|
| Saldos al 31 de diciembre de 2019 | 16.373 | 1.286 | (3.850) | (15.777) | 8.368 | 0 | 61.431 | 67.831 |
| Traslado utilidad ejercicios anteriores | 0 | 0 | 3.850 | (3.850) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilidad del periodo | 0 | 0 | 4.987 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.987 |
| Saldos al 30 de Septiembre de 2020 | 16.373 | 1.286 | 4.987 | (19.627) | 8.368 | 0 | 61.431 | 72818 |
| utilidad del periodo | 0 | 0 | -939 | 0 | 0 | 0 | 0 | -939 |
| Otros Componentes del Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldos al 31 de diciembre de 2020 | 16.373 | 1.286 | 4.048 | (19.627) | 8.368 | 0 | 61.431 | 71.879 |
| Traslado utilidad ejercicios anteriores | 0 | 405 | (4.048) | 3.643 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilidad del periodo | 0 | 0 | 6.631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.631 |
| Saldos al 30 de septiembre de 2021 | 16.373 | 1.691 | 6.631 | (15.984) | 8.368 | 0 | 61.431 | 78.510 |

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Véanse las notas adjuntas


CARMEN LUCIA RODRÍGUEZ MONDRAGON
Representante Legal


MARY JANETH ROMERO TORRES
Contador General
T.P. 42267- T


OSCAR LIBARDO VILLARRUEL RAMON
Revisor Fiscal
T.P. 131240 - T

Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2020, las cifras a septiembre de 2021 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.

Estados Financieros

ALMAGRARIO S.A. EN REORGANIZACION

NIT 899.999.049-1

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2021 y 2020

(Expresados en Millones de Pesos Colombianos)

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|
| Actividades Operacionales | | |
| Utilidad Neta del Año | 6.631 | 4.987 |
| Conciliación entre la utilidad neta del año con el efectivo neto provisto por las actividades operacionales: | | |
| Depreciación | 794 | 976 |
| Amortizaciones Diferidos - Mejoras en propiedades ajenas | 4.579 | 1.630 |
| Costos y Gastos ejercicios anteriores | 609 | 292 |
| Diferencia en cambio no realizada | 254 | 499 |
| Provisión Cartera | 299 | 0 |
| Recuperación Ingresos | (992) | 0 |
| | <u>12.174</u> | <u>8.384</u> |
| Cambios en activos y pasivos operacionales: | | |
| Deudores - Neto | 2.562 | (1.146) |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | (10.228) | (2.396) |
| Activo por impuestos corrientes | 864 | (1.664) |
| Cuentas por pagar | 6.529 | (482) |
| Obligaciones financieras | 467 | (1.285) |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas | (1.844) | 2.091 |
| Pasivo por impuestos corrientes | (502) | 2.004 |
| Beneficios a empleados | 327 | (143) |
| Otros activos | 5.842 | (7.180) |
| Otros pasivos corrientes | (9.622) | 1.367 |
| Subtotal efectivo utilizado en operación | <u>(5.605)</u> | <u>(8.835)</u> |
| ACTIVIDADES DE INVERSION: | | |
| Adquisición de propiedades, planta y equipo - Neto | (437) | 891 |
| Otros activo no financieros / derechos de uso | 11.010 | (27.369) |
| Activo por impuesto diferido | 600 | 1.294 |
| Otros no financieros | 2.248 | (276) |
| Pasivo por impuesto diferido | (1.908) | 2.577 |
| Inversiones | (4) | 24 |
| Flujo de efectivo neto en actividades de inversión | <u>11.509</u> | <u>(22.859)</u> |
| ACTIVIDADES DE FINANCIACION: | | |
| Obligaciones financiero largo plazo | (1.089) | 471 |
| Pasivo por arrendamiento activos con derecho de Uso | (9.843) | 27.568 |
| Calculo Actuarial | (1.230) | 0 |
| Otros pasivos No corrientes | 12 | 0 |
| Revalorización de Patrimonio | (5.691) | (4.192) |
| Flujo de efectivo neto en actividades de financiación | <u>(17.841)</u> | <u>23.848</u> |
| Aumento en efectivo | <u>237</u> | <u>538</u> |
| Disponible al inicio del periodo | <u>1.065</u> | <u>527</u> |
| Disponible al final del periodo 2021- 2020 | <u>1.302</u> | <u>1.065</u> |

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Véanse las notas adjuntas

CARMEN LUCIA RODRIGUEZ MONDRAGON

Representante Legal

MARY JANETH ROMERO TORRES

Contador General

T.P. 42267- T

OSCAR LEONARDO VILLARRUEL RAMON

Revisor Fiscal

T.P. 131240 - T

Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2020, las cifras a septiembre de 2021 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.

Estados Financieros

ALMAGRARIO S.A. EN REORGANIZACION

NTT 899.999.049-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2021 y 2020

(Expresados en millones de pesos colombianos)



| | Nota | 2021 | 2020 | Nota | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|
| ACTIVOS | | | | | | |
| Activos corrientes | | | | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 6 | 1.302 | 1.065 | 16 | 844 | 377 |
| Inversiones | 7 | 66 | 62 | 17 | 14.632 | 8.103 |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras partes relacionadas | 8 | 11.220 | 13.782 | 9 | 10.205 | 12.049 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 9 | 109.509 | 99.281 | 18 | 1.678 | 1.351 |
| Activos por impuestos corrientes | 10 | 4.603 | 5.467 | 10 | 13.050 | 13.552 |
| Otros activos corrientes | 11 | 23.153 | 28.995 | 17 | 6.980 | 16.602 |
| Total activos corrientes | | 149.853 | 148.651 | | 47.389 | 52.034 |
| Activos no corrientes | | | | | | |
| Propiedades, planta y equipo | 12 | 19.321 | 19.678 | 16 | 8.911 | 10.000 |
| Activos no financieros | 13 | 629 | 2.877 | 18 | 2.767 | 3.997 |
| Activo por impuesto diferido no corriente | 14 | 990 | 1.590 | 14 | 799 | 2.707 |
| Activos por derecho de uso | 15 | 16.359 | 27.369 | 14 | 12 | 0 |
| Total activos no corrientes | | 37.299 | 51.514 | 17 | 31.039 | 31.039 |
| Total activos | | 187.152 | 200.165 | 15 | 17.726 | 27.569 |
| | | | | | 61.254 | 75.314 |
| | | | | | 108.643 | 127.348 |
| PASIVOS | | | | | | |
| Pasivos corrientes | | | | | | |
| Préstamos a largo plazo | 16 | 8.911 | 10.000 | 19 | 16.373 | 16.373 |
| Beneficios a empleados calculo actuarial | 18 | 2.767 | 3.997 | | 1.690 | 1.286 |
| Pasivo por impuesto diferido | 14 | 799 | 2.707 | | 8.368 | 8.368 |
| Otros pasivos no corrientes | 14 | 12 | 0 | | 6.631 | 4.987 |
| Pasivo por pagar L.P ley 1116 | 17 | 31.039 | 31.039 | | (15.984) | (19.627) |
| Arrendamiento de activos por derecho de uso | 15 | 17.726 | 27.569 | | 61.431 | 61.431 |
| Total pasivos corrientes | | 47.389 | 52.034 | | 78.509 | 72.817 |
| Total pasivos y patrimonio | | 187.152 | 200.165 | | 187.152 | 200.165 |
| PATRIMONIO | | | | | | |
| Capital social | 19 | 16.373 | 16.373 | | | |
| Reserva legal | | 1.690 | 1.286 | | | |
| Otros componentes de patrimonio | | 8.368 | 8.368 | | | |
| Resultado del periodo | | 6.631 | 4.987 | | | |
| Resultados acumulados | | (15.984) | (19.627) | | | |
| Efectos de adopción por primera vez | | 61.431 | 61.431 | | | |
| Total patrimonio | | 78.509 | 72.817 | | | |
| Total pasivos y patrimonio | | 187.152 | 200.165 | | | |

Los suscribers Representante legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Véanse las notas adjuntas

CARMEN LUCIA RODRIGUEZ MONDRAGON
Representante Legal

MARY JANETH ROMERO TORRES
Contador General
T.P. 42267- T

OSCAR LIBARDO VILLAKRUEL RAMON
Revisor Fiscal
T.P. 131240 - T

Los últimos estados financieros auditados corresponden al año 2020, las cifras a septiembre de 2021 fueron tomadas del balance de prueba y a la fecha están siendo objeto de revisión.