

PALMAR DE SANTA BARBARA S.A.S EN REORGANIZACION

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A:

NIT: 900.435.084-0



	31 DE DICIEMBRE 2024	31 DE DICIEMBRE 2023	NOTAS	VARIACIÓN		31 DE DICIEMBRE 2024	31 DE DICIEMBRE 2023	NOTAS	VARIACIÓN
ACTIVO					PASIVO				
Activo Corriente:					Pasivo Corriente:				
Efectivo y Equivalente a Efectivo	\$ 118.823.542	791.256.772	2	(672.433.230)	Proveedores	\$ 1.467.795.842	2.304.749.651	9	(836.953.809)
Inversiones e Instrumentos Financieros Derivados	286.186	217.578.705	3	(217.292.519)	Cuentas por Pagar	85.210.782	104.854.289	10	(19.643.507)
Cuentas Comerciales por Cobrar y Cuentas por Cobrar	3.918.506.090	2.771.113.500	4	1.147.392.590	Impuestos, Gravámenes y Tasas por Pagar	363.455.000	282.635.000	11	80.820.000
Activos por Impuestos Corrientes	114.432.259	95.682.570	5	18.749.689	Pasivos por Beneficio a sus Empleados	209.625.138	231.111.051	12	(21.485.913)
Inventario	4.344.170.878	3.312.469.642	6	1.031.701.236					
Activos por Impuestos Diferidos	-	-		-	Total Pasivo Corriente	2.126.086.762	2.923.349.991		
Total Activo Corriente	8.496.218.954	7.188.101.188		1.308.117.766	Obligaciones financieras	\$ 3.267.799.108	3.267.799.108	13	-
					Arrendamientos Por Pagar	62.011.809	75.930.923	14	(13.919.114)
Propiedad Planta y Equipo					Otros Pasivos Financieros	5.680.971.618	5.016.231.618	15	664.740.000
Propiedad Planta y Equipo	\$ 6.646.911.344	6.446.545.076	7	200.366.268	Cuentas por Pagar	2.190.713.963	2.254.427.145	16	(63.713.182)
Menos: Amortizacion acumulada	(1.845.738.071)	(1.553.560.603)		(292.177.468)	Pasivos por Impuestos Diferidos	339.265.682	339.265.682	17	-
					Otros Pasivos	20.971.764	20.971.764	18	(0)
Total Propiedad Planta y Equipo	4.801.173.273	4.892.984.473			Total Pasivo No Corriente	11.561.733.944	10.974.626.240		
					TOTAL PASIVO	13.687.820.706	13.897.976.231		(210.155.525)
Activos Biologicos					PATRIMONIO				
Activos Biologicos	\$ 19.554.964.165	19.524.108.067	8	30.856.099	Capital Social	\$ 5.000.000.000	5.000.000.000	19	-
Menos: Depreciacion acumulada	(10.678.691.047)	(9.563.638.159)		(1.115.052.888)	Reserva Legal	2.530.000	2.530.000	20	-
					Ganancias Acumuladas (Efecto conversion NIIF)	1.969.827.961	1.969.827.961	21	-
Total Activos Biologicos	8.876.273.119	9.960.469.908			Resultados Ejercicios	342.265.302	132.266.359	22	209.998.942
					Resultados Ejercicios Anteriores	1.171.221.378	1.038.955.018	23	132.266.360
Total Activo No Corriente	13.677.446.391	14.853.454.381		(1.176.007.989)	TOTAL PATRIMONIO	8.485.844.640	8.143.579.338		342.265.302
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 22.173.665.346	22.041.555.569		132.109.777
TOTAL ACTIVO	\$ 22.173.665.346	22.041.555.569		132.109.777					

EDGARDO ALFONSO BRICEÑO
C.C. 94.379.656
REPRESENTANTE LEGAL

CHIRLY DAYAN ALBARRACIN M.
TP No. 176627 - T
CONTADOR

GINA MILENA OLARTE PARRA
TP No.193355 - T
REVISOR FISCAL
VLR Consultores Gerenciales S.A.S

PALMAR DE SANTA BARBARA S.A.S EN REORGANIZACION

NIT No. 900.435.084



Estado de Resultado Integral a: (Expresado en pesos colombianos)

	31 DE DICIEMBRE 2024	%	31 DE DICIEMBRE 2023	%	NOTAS
Ingresos Operacionales:					24
Actividad Comercial	13.102.392.504	99,440%	12.928.252.623	98,48%	
Devolucion en Ventas	-	0,000%	-	0,00%	
Total Ingresos operacionales	13.102.392.504	99,440%	12.928.252.623	98,48%	
Ingresos No Operacionales:					27
Financieros	60.772.724	0,46%	187.915.505	1,43%	
Recuperaciones	39.096	0,00%	631.428	0,00%	
Indemnizaciones	12.975.428	0,10%	11.217.808	0,09%	
Diversos	2.655	0,00%	17.318	0,00%	
Total Ingresos no operacionales	73.789.904	0,56%	199.782.059	1,52%	
Total Ingresos	13.176.182.408	100,00%	13.128.034.682	100,00%	
Costo de Ventas					25
Otos Cultivos Agricolas	9.177.429.403	69,65%	9.285.844.586	70,73%	
Total Costo de Ventas	9.177.429.403	69,65%	9.285.844.586	70,73%	
Gastos Administrativos					26
Gastos de Personal	\$ 474.210.635	3,60%	\$ 454.562.470	3,46%	
Honorarios	442.294.630	3,36%	465.661.928	3,55%	
Impuestos	90.642.389	0,69%	29.732.411	0,23%	
Arrendamientos	6.980.148	0,05%	37.953.961	0,29%	
Seguros	15.195.892	0,12%	7.523.186	0,06%	
Servicios	352.710.713	2,68%	311.255.942	2,37%	
Gastos Legales	5.679.389	0,04%	13.216.732	0,10%	
Mantenimiento y Reparaciones	21.149.475	0,16%	21.496.600	0,16%	
Adecuación e Instalación	-	0,00%	270.000	0,00%	
Gastos de viaje	34.084.040	0,26%	25.939.323	0,20%	
Depreciaciones	292.177.468	2,22%	278.222.101	2,12%	
Amortizaciones	1.115.052.888	8,46%	1.112.006.296	8,47%	
Diversos	50.142.561	0,38%	59.201.035	0,45%	
Total Gastos Administracion	2.900.320.228	22,01%	2.817.041.985	21,46%	
UTILIDAD OPERACIONAL	1.024.642.872,41		825.366.052,36		
Gastos No Operacionales					28
Financieros	453.847.532	3,44%	580.643.139	4,42%	
Extraordinarios	10.691.498	0,08%	1.500.020	0,01%	
Diversos	33.845.445	0,26%	19.721.033	0,15%	
Impuesto Diferido	-	0,00%	113.088.560	0,86%	
Impuesto de Renta y Complementarios	257.783.000	1,96%	177.929.000	1,36%	
Total Gastos No Operacionales	756.167.475	5,74%	892.881.752	6,80%	
Total Costos y Gastos	12.833.917.106	97,40%	12.995.768.322	98,99%	
Perdida/Utilidad del Ejercicio	\$ 342.265.302	2,60%	132.266.359	1,01%	

EDGARDO ALFONSO BRICEÑO

CHIRLY DAYAN ALBARRACIN M.

GINA MILENA OLARTE PARRA

C.C. 94.379.656
REPRESENTANTE LEGAL

TP No. 176627 - T
CONTADOR

TP No.193355 - T
REVISOR FISCAL
VLR Consultores Gerenciales S.A.S

PALMAR DE SANTA BARBARA S.A.S EN REORGANIZACION

NIT No. 900.435.084

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
31 DE DICIEMBRE
2024****NOTAS****ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad del Periodo	\$	342.265.302	29
Partidas que no afectan el efectivo		1.407.230.356	29,1
Mas Amortizacion plantacion	\$	1.115.052.888	
Mas Depreciacion		292.177.468	

Efectivo generados en la operación \$ 1.749.495.658

Cambio en partidas operacionales: 29,2

(-) Aumento de Deudores	(1.147.392.590)
(-) Aumento de Impuesto Corriente	(18.749.689)
(-) Aumento de Inventarios	(1.031.701.236)

Pago de obligaciones de la operación 29,3

(-) Pago Arrendamiento	(13.919.114)
(-) Pago a Proveedores	(836.953.809)
(-) Pago a Cuentas por Pagar	(83.356.689)
(+) Aumento Obligaciones Laborales	(21.485.913)

Obligaciones contraídas en la operación 29,4

(-) Pago en Impuestos	80.820.000
-------------------------	------------

Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación \$ (1.323.243.382)

ACTIVIDADES DE INVERSION 30

(+) Disminucion de Inversiones	217.292.519
(-) Compra Propiedad Planta y Eq	(200.366.268)
(-) Compra de Activos Biologicos	(30.856.099)

Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion \$ (13.929.847)

ACTIVIDADES DE FINANCIACION U OTRAS

(+) Nuevas Obligaciones financieras L.P.	664.740.000
--	-------------

Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiacion \$ 664.740.000

Disminución del Efectivo	(672.433.230)
Efectivo año anterior 31/12/2023	<u>791.256.772</u>

Efectivo Presente Año 31/12/2024 \$ 118.823.542

EDGARDO ALFONSO BRICEÑO
C.C. 94.379.656
REPRESENTANTE LEGAL

CHIRLY DAYAN ALBARRACIN M.
TP No. 176627 - T
CONTADOR

GINA MILENA OLARTE PARRA
TP No.193355 - T
REVISOR FISCAL

VRL Consultores Gerenciales S.A.S

PALMAR DE SANTA BARBARA S.A.S EN REORGANIZACION

NIT No. 900.435.084



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

(Expresado en pesos colombianos)

Notas	Capital Social	31	Reserva Legal	32	Efecto Conversion	33	Resultados del ejercicio	Resultados Ejercicios anteriores	34	31 DE DICIEMBRE 2.024	31 DE DICIEMBRE 2.023
Saldo al comienzo del año Total Activo Corriente	\$ 5.000.000.000		2.530.000		1.969.827.961		132.266.359	1.038.955.018			8.143.579.338
Traslado resultados ejercicio anterior							-132.266.359	132.266.360		0	
Distribución de utilidades											
Revalorización de patrimonio											
Resultados del Ejercicio							342.265.302			342.265.302	
Disminucion Ganacias Acumuladas Niif											
Saldo al final del año	\$ 5.000.000.000		2.530.000		1.969.827.961		342.265.302	1.171.221.378		8.485.844.640	8.143.579.338

EDGARDO ALFONSO BRICEÑO
C.C. 94.379.656
REPRESENTANTE LEGAL

CHIRLY DAYAN ALBARRACIN M.
TP No. 176627 - T
CONTADOR

GINA MILENA OLARTE PARRA
TP No.193355 - T
REVISOR FISCAL
VLR Consultores Gerenciales S.A.S