



COMPAÑÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.
ESTADOS FINANCIEROS DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de septiembre de 2023 y 2022
(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

	<u>NOTA</u>	<u>Septiembre 2023</u>	<u>Diciembre 2022</u>
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Equivalentes de efectivo	7	824,350	870,192
Deudores	8	1,350,534	4,018,305
Inventarios insumos	9	9,193	335,159
Diferidos	10	138,539	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,322,616	5,223,656
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inversiones en asociadas	11	18,123,259	17,324,723
INVENTARIOS			
Activo Biologico	12	4,783,767	4,164,760
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			
Terrenos	13	62,122,188	62,122,188
Maquinaria y equipo en montaje	13	38,870	-
Propiedad Planta y Equipo Depreciable	13	4,600,833	4,464,061
Depreciacion Acumulada	13	(2,214,457)	(2,145,621)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		64,547,434	64,440,628
OTROS ACTIVOS			
Activos Financieros a valor razonable con cambios en Patrimonio	14	113,155	114,136
TOTAL OTROS ACTIVOS		113,155	114,136
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		87,567,615	86,044,247
TOTAL ACTIVO		89,890,231	91,267,903
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones con Bancos Nacionales	15	300,000	-
Cuentas comerciales por pagar	16	205,567	108,428
Otras Cuentas por pagar	17	598,637	159,439
Pasivo por impuesto corriente	18	760,598	1,627,915
Beneficios a Empleados	19	92,243	106,174
Otros pasivos	20	66,312	30,995
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,023,357	2,032,951
PASIVO NO CORRIENTE			
Pasivos por impuestos diferidos	21	7,528,486	7,474,270
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		7,528,486	7,474,270
TOTAL PASIVOS		9,551,843	9,507,221
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital social suscrito y pagado	22	960,000	960,000
Reserva legal	23	569,206	569,206
Reservas Ocasionales	23	6,676,664	3,187,314
Resultado del ejercicio anterior	24	400,431	347,934
Resultado del ejercicio	24	(220,767)	4,689,350
Resultado por conversion a NIIF	24	107,147	107,147
TOTAL SUPERAVIT GANADO		8,492,681	9,860,951
EXCEDENTES DE REVALUACION	25	71,845,707	71,899,731
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		80,338,388	81,760,682
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		89,890,231	91,267,903

Las Notas 1 a 41 son parte integrante de los Estados Financieros


ARMANDO OREJUELA FORERO
Representante Legal

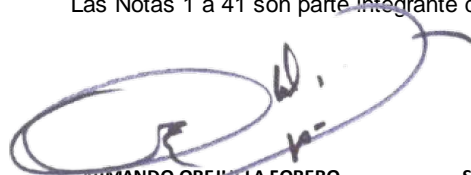

SANDRA EUZENIA GAVIRIA CARDONA
CONTADORA PUBLICA TP 116853-T


JOSE BUENAVENTURA CAICEDO GONZALEZ
REVISOR FISCAL TP 94489-T
DESIGNADO POR RSM CA S.A.S.
(VER MI CERTIFICACION ADJUNTA)

COMPAÑÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Al 30 de septiembre de 2023 y 2022
(En miles de pesos Colombianos excepto la ganancia básica por acción)

	NOTAS	Septiembre 2023	Septiembre 2022	JULIO 1 A SEPT 30 DE 2023	JULIO 1 A SEPT 30 DE 2022
INGRESOS	27	4,482,997	6,141,343	1,314,418	2,205,436
COSTO DE VENTAS	28	1,751,851	1,337,950	489,982	379,809
UTILIDAD BRUTA		2,731,146	4,803,393	824,436	1,825,627
GASTOS DE ADMINISTRACION	29	778,107	876,832	292,831	271,097
OTROS INGRESOS	30	864,610	1,127,229	183,457	468,015
OTROS EGRESOS	31	507,864	2,737	3	6
UTILIDAD OPERACIONAL		2,309,785	5,051,053	715,059	2,022,539
Financieros	32	237,417	72,384	2,972	16,470
Gastos financieros	33	954,454	48,082	19,450	17,697
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		1,592,748	5,075,355	698,581	2,021,312
Gasto por Impuesto a la renta					
Corriente	34	1,749,766	645,428	145,924	273,900
Diferido	21	63,749	713,666	67,477	337,128
Subtotal Impuesto de Renta		1,813,515	1,359,094	213,401	611,028
RESULTADO DEL PERIODO		(220,767)	3,716,261	485,180	1,410,284
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(220,767)	3,716,261	485,180	1,410,284
Ganancias por acción de las actividades que continúan.					
Ganancias básicas por acción	35	(3.68)	61.94	8.09	23.50

Las Notas 1 a 41 son parte integrante de los Estados Financieros



ARMANDO OREJUELA FORERO
Representante Legal



SANDRA EUGENIA GAVIRIA CARDONA
CONTADORA PÚBLICA TP 116853-T

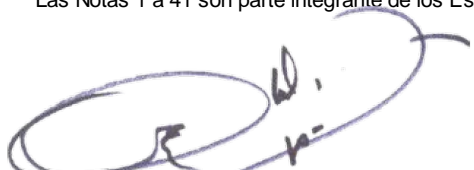


JOSE BUENAVENTURA CAICEDO GONZALEZ
REVISOR FISCAL TP 94489-T
DESIGNADO POR RSM CA S.A.S.
(VER MI CERTIFICACION ADJUNTA)

COMPAÑÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Al 30 de septiembre de 2023 y 2022
(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

	ACUMULADO		JULIO 1 A	JULIO 1 A
	Septiembre 2023	Septiembre 2022	SEPT 30 DE 2023	SEPT 30 DE 2022
NOTAS				
Resultado del Ejercicio	(220,767)	3,716,261	485,180	1,410,284
Otro Resultado Integral:				
Ganancias por revalorización	(54,024)	(117,591)	35,747	107,655
Otro Resultado Integral del Ejercicio, neto de impuestos	(54,024)	(117,591)	35,747	107,655
Resultado Integral Total del Ejercicio	(274,791)	3,598,670	520,927	1,517,939
Atribuible a:				
Participación no controladoras	(274,791)	3,598,670	520,927	1,517,939
Resultado Integral Total del Ejercicio	(274,791)	3,598,670	520,927	1,517,939
Resultado integral Total atribuible a los propietarios de la controladora::				
Actividades que continúan	(274,791)	3,598,670	520,927	1,517,939
Actividades interrumpidas	-	-	-	-
	(274,791)	3,598,670	520,927	1,517,939


Las Notas 1 a 41 son parte integrante de los Estados Financieros



ARMANDO OREJUELA FORERO
Representante Legal



SANDRA EUGENIA GAVIRIA CARDONA
CONTADORA PÚBLICA TP 116853-T

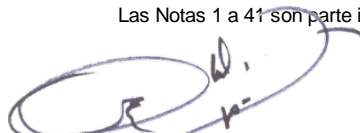


JOSE BUENAVENTURA CAICEDO GONZALEZ
REVISOR FISCAL TP 94489-T
DESIGNADO POR RSM CA S.A.S.
(VER MI CERTIFICACION ADJUNTA)

COMPAÑÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 30 de septiembre de 2023 y 2022
(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

	<u>Septiembre 2023</u>	<u>Septiembre 2022</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del año y utilidad por conv. a NIIF mas (menos) partidas de conciliación que no produjeron cobros o pagos de efectivo	(220,767)	3,716,261
Depreciación	63,612	61,644
Impuesto de renta	1,749,766	645,428
Cambio en cuentas de Balance que afectan la operación:		
Deudores a corto plazo	2,667,771	3,231,029
Plantaciones	(619,007)	(2,691,883)
Dividendos por Pagar	453,759	43,529
Diferidos	(138,539)	(158,811)
Inventario de insumos	325,966	65,742
Proveedores	97,139	82,152
Pasivo laboral corto plazo	(13,931)	11,496
Pasivo por impuesto corriente	(2,617,083)	(1,167,887)
Otros pasivos corrientes	20,756	(6,343)
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,769,442	3,832,357
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Propiedad planta y equipo	(170,418)	(120,618)
Otras inversiones no corrientes	(797,555)	(33,147)
TOTAL EFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(967,973)	(153,765)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Impuesto Diferido LP	54,216	716,980
Obligaciones largo plazo	300,000	-
Pago de dividendos	(1,200,000)	(3,076,800)
Retefuente trasladable	52,497	46,874
Incremento en el Superavit ganado	(54,024)	(117,591)
TOTAL EFECTIVO PROVISTO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(847,311)	(2,430,537)
AUMENTO (DISMINUCION) EN EFECTIVO	(45,842)	1,248,055
EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	870,192	259,752
EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	824,350	1,507,807

Las Notas 1 a 41 son parte integrante de los Estados Financieros


ARMANDO OREJUELA FORERO
 Representante Legal

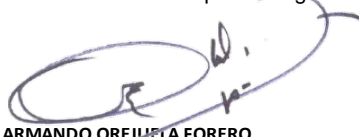

SANDRA EUGENIA GAVIRIA CARDONA
 CONTADORA PUBLICA TP 116853-T


JOSE BUENAVENTURA CAICEDO GONZALEZ
 REVISOR FISCAL TP 94489-T
 DESIGNADO POR RSM CA S.A.S.
 (VER MI CERTIFICACION ADJUNTA)

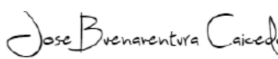
COMPAÑÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 30 de septiembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	<u>Capital Emitido</u>	<u>Excedente s de Revaluacio n</u>	<u>Reservas</u>	<u>Adopcion por Primera Vez NIIF</u>	<u>Ganancias Acumulada s</u>	<u>Total</u>
Saldos al 1 de enero de 2022	\$ 960,000	74,745,382	3,825,556	107,147	4,325,672	83,963,757
Apropiaciones efectuadas por la Asamblea General de Accionistas						-
Dividendos en efectivo					(3,076,800)	(3,076,800)
Utilidad del ejercicio			840,139		2,876,122	3,716,261
Retención en la fuente trasladable					46,874	46,874
Otros movimientos		(117,591)				(117,591)
Saldos al 30 de septiembre de 2022	\$ 960,000	74,627,791	4,665,695	107,147	4,171,868	84,532,501
Saldos al 01 de Enero de 2023	\$ 960,000	71,899,731	3,756,520	107,147	5,037,284	81,760,682
Dividendos en efectivo			(1,200,000)		-	(1,200,000)
Traslado de Utilidades Anteriores			4,689,350		(4,689,350)	-
Retención en la fuente trasladable					52,497	52,497
Utilidad del ejercicio					(220,767)	(220,767)
Otros movimientos		(54,024)				(54,024)
Saldos al 30 de septiembre de 2023	\$ 960,000	71,845,707	7,245,870	107,147	179,664	80,338,388

Las Notas 1 a 41 son parte integrante de los Estados Financieros


ARMANDO OREJUELA FORERO
 Representante Legal


SANDRA EUGENIA GAVIRIA CARDONA
 CONTADORA PUBLICA TP 116853-T


JOSE BUENAVENTURA CAICEDO GONZALEZ
 REVISOR FISCAL TP 94489-T
 DESIGNADO POR RSM CA S.A.S.
 (VER MI CERTIFICACION ADJUNTA)