

INVERSIONES MOLINO GRANDE LTDA		
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A		
30 JUNIO DE 2022		
(EXPRESADO EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)		
	<u>Notas</u>	<u>JUN 30 2022</u>
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	50.549
Instrumentos Financieros-Deudores comerciales y otros	6	547.316
Inventarios	7	48.221
Total activos corrientes		646.086
Activos no corrientes		
Propiedades de inversión	8	0
Propiedades, planta y equipo	9	5.025.872
Activos intangibles	10	1.752
Activos por impuestos diferidos	15	58.731
Total activos no corrientes		5.086.355
Total activos		5.732.441
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Instrumentos Financieros-Obligaciones financieras	11	695.474
Instrumentos Financieros-Proveedores	12	1.811.526
Instrumentos Financieros-Cuentas por pagar	13	664.766
Impuestos corrientes por pagar	14	385.616
Beneficios a empleados-Obligaciones laborales	16	190.254
Pasivos estimados y provisiones	17	47.600
Anticipos y avances recibidos	18	920.377
Total pasivos corrientes		4.715.613
Pasivos no corrientes		
Instrumentos financieros-Obligaciones financieras	11	1.268.885
Instrumentos financieros-Cuentas por pagar	13	1.428.070
Pasivos por impuesto diferido	15	807.561
Total pasivos no corrientes		3.504.516
Total pasivos		8.220.129
Patrimonio de los accionistas		
Capital suscrito y pagado	19	300.000
Reservas		28.413
Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes		2.060.659
Superavit de revaluación		3.987.282
Ganancias acumuladas(perdidas)		-8.864.042
Total patrimonio		-2.487.688
Total pasivos y patrimonio		5.732.441



CARLOS ROBERTO SANCHEZ DIAZ
Gerente



SENEN ARTEAGA A
Revisor fiscal



GERMAN ALBERTO SABOGAL J
Contador

INVERSIONES MOLINO GRANDE LTDA		
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL		
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 30 DE JUN 2022		
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)		
	Notas	JUN 30 -2022
Ingresos de actividades ordinarias	20	410.379
Costo de ventas		(305.486)
Ganancia bruta		104.893
Otros ingresos	21	-0-
Gastos de ventas y distribución		-0-
Gastos de administración	22	(146.188)
Gastos financieros	23	(43.595)
Ganancia antes de impuesto a la renta		(84.890)
Otros resultados integrales-ORI		
Gasto por impuesto Diferido(Beneficio)		89.395
Ganancia del período		4.505

RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO

4.505



CARLOS ROBERTO SANCHEZ DIAZ
Gerente



SENEN ARTEAGA ARIAS
Revisor Fiscal



GERMAN ALBERTO SABOGAL J
Contador

INVERSIONES MOLINO GRANDE LTDA

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL PERIODO TERMINADO EL 30 JUNIO DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

1. Información general

La Compañía Inversiones Molino Grande Ltda. es una sociedad de responsabilidad Limitada radicada en Colombia, constituida legalmente el 06 de Mayo de 1985 mediante escritura pública numero 1216 de la Notaria Segunda de Ibagué, El domicilio de su sede social y principal es la ciudad de Espinal-Tolima y su termino de duración es hasta 5 de Mayo de 2040.el Sus actividades principales son la elaboración y comercialización de productos de molinería de arroz. Sus ventas principales son realizadas en el país.

2. Declaración de cumplimiento con las NIIFs para lasPYMEs

Los estados financieros de Inversiones Molino Grande Ltda., entidad individual, correspondientes a los años terminados el 30 de Junio de 2022 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante la ley 1314 de 2009, el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013, Decreto 2496 de 2015 y DUR 2420 de 2015 y modificatorios según anexo numero 2 . Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de la compañía para periodos Junio 30 de 2022 y resultados de sus operaciones del periodos al 30 de Junio de 2022 se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

3. Resumen de políticas contables

3.1 Consideraciones generales Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros individuales se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros de 30 de Junio de 2022 y no se han producido cambios en políticas contables, estimaciones o errores de carácter significativo que pudieran haber tenido efecto sobre la posición financiera o los resultados de la Compañía.

3.2.Contabilidad de causación

La empresa elaborara los estados financieros usando la base de Contabilidad de causación o devengo, esta se exceptúa en la elaboración del flujo de efectivo únicamente.

3.3 Partidas corrientes y no corrientes

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

3.4 Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

3.5 Instrumentos Financieros

3.5.1 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar :

| Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

3.5.2 Obligaciones financieras :

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

3.5.3 Proveedores y cuentas por pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

3.6 Inventarios

Los inventarios se registran al menor entre el costo y su precio de venta estimado menos los costos de terminación y gastos de venta. El costo se determina usando el método de promedio ponderado. Los inventarios se evalúan para ver el deterioro del valor en cada fecha de reporte. Las pérdidas por deterioro de valor en el inventario se reconocen inmediatamente en resultados y se presentan en resultados.

Los repuestos y otros equipos menores así como piezas para el mantenimiento de las propiedades, planta y equipo que se usarán en los procesos de mantenimiento normal se reconocen como inventarios; y se cargan a los costos de producción cuando se utilizan.

3.7 Propiedad Planta y Equipo

Son activos tangibles que posee la empresa para su uso actual o futuro y que espera usar durante más de un periodo. Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo, el cual no se tiene en cuenta por la empresa pues no se esperan vender. Para el cálculo de la depreciación de las propiedades ,planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

<u>Clase de Activos</u>	<u>Vida útil</u>	<u>tasa anual</u>
Construcciones y edificaciones	40	2%
Maquinaria y equipo	10	10%
Equipo de oficina	5	20%
Equipo de cómputo y comunicación	5	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las piezas de repuesto, equipo auxiliar y equipo de mantenimiento permanente se reconocen como propiedades, planta y equipo cuando su uso se espera sea más de un año y su valor individual exceda de cuatro smlv(salario mínimo legal vigente).De lo contrario se tratan como inventarios.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

Es de anotar que Para determinar su saldo se hace uso de la exención de tomar una revaluación bajo PCGA locales como costo atribuido en la fecha del estado de situación financiera de apertura(1 de enero de 2015) , sobre la totalidad de la propiedad planta y equipo según avalúo elaborado por GUILLERMO RODRIGUEZ MEJIA perito registrado en el Registro Nacional de Avaluadores según RNA 922, y prorrateando el área a arrendar de dicho avalúo.

Dicho avalúo ha sido sujeto de valorizaciones haciendo uso de las modificaciones del anexo 2 del decreto 2496 de 2015, de entidades del grupo 2 que permite optar por aplicarlas:

primero a 31 de diciembre de 2017 y posteriormente en el momento de presentación de la solicitud a la ley de insolvencia en noviembre de 2018.

Dichas revaluaciones han sido base para el nuevo cálculo de la Depreciación según las vidas útiles mencionadas.

3.8 Bienes recibidos en arrendamiento

Los bienes recibidos en arrendamiento en su recepción inicial también son clasificados en arrendamientos financieros u operativos. Los contratos de arrendamiento que se clasifiquen como financiero se incluyen en el balance como propiedad planta y equipo de uso propio o como propiedades de inversión según su objeto y se contabilizan inicialmente en el activo en el pasivo simultáneamente por un valor igual al valor razonable del bien recibido en arrendamiento o bien por el valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento si este fuere menor, con la tasa de interés implícita en el contrato de arrendamiento.

Para nuestro caso la empresa presenta a la fecha de esta revelación un leasing o bien recibido en arrendamiento correspondiente a una maquina clasificadora con la entidad financiera Davivienda.

3.9 Propiedades de inversión

La compañía cuenta con un lote de terreno para proceso de cascarilla de arroz se tiene para obtener ingresos por arrendamiento. Dicho activo se mide a su valor razonable en cada fecha de corte de estados financieros reporte y los cambios en la valoración se reconocen en resultados.

3.10 Activos intangibles

Los activos intangibles incluyen la marca arroz magnifico. Estos activos se reconocen al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.

3.11 Deterioro del valor de los activos

Para efectos de evaluar el deterioro, los activos se agrupan en los niveles más bajos para los cuales existe un ingreso de efectivo independiente (unidades generadoras de efectivo). Como resultado, los activos se prueban individualmente para deterioro y algunos se prueban a nivel de unidad generadora de efectivo.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo y activos intangibles para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor.

Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados como gastos.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el valor en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y gastos de venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su valor en libros al precio de venta menos los costos de terminación y gastos de venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados como parte del costo de ventas.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el valor en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y gastos de venta, en el caso de los inventarios), sin superar el valor que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados y si proviene de inventarios se reconoce como menor valor del costo de ventas.

3.12 Impuesto de renta

El gasto de impuestos reconocido en los resultados del período incluye la suma del impuesto corriente por renta determinado con base en la renta gravable o en la renta presuntiva la que fuere mayor .

3.13 Impuestos diferidos

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se calculan sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal que se espera que aumenten o reduzcan la utilidad fiscal en el futuro.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan, sin descontarse las tasas fiscales que se espera apliquen al periodo de realización respectivo, en el entendido que hayan sido promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de reporte, tomando en consideración todos los posibles resultados de una revisión por parte de las autoridades fiscales.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha de reporte y se ajusta según sea necesario para reflejar la evaluación actual de las utilidades fiscales futuras.

Los activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos se compensan sólo cuando la Compañía tiene el derecho exigible legalmente de compensar los montos y tiene la intención de liquidarlos por su valor neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

3.14 Beneficios a empleados

Comprende todos los tipos de retribuciones que la entidad proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios, los beneficios a corto plazo son salarios, vacaciones, primas legales, cesantías e intereses de cesantías y aportaciones a la seguridad social los cuales reconocerá y medirá como un pasivo después de deducir cualquier importe ya satisfecho y un gasto por el concepto que haya generado el beneficio al empleado.

Beneficios de terminación del contrato laboral con los empleados corresponden a indemnizaciones por despido y a otros beneficios que la empresa unilateralmente decide otorgar a sus empleados en estos casos.

3.15 Provisiones

Las provisiones comprenden estimaciones de pérdidas probables y cuantificables por demandas sobre la compañía y provisión por compra de materia prima. Su reconocimiento se realiza con base en la mejor estimación del valor requerido para cancelar la obligación en la fecha del reporte.

3.16 Capital suscrito y pagado y superávit

El capital accionario representa el valor nominal de las cuotas que han sido emitidas.

El superávit de valorización corresponde a la revaluación efectuada a la propiedad planta y equipo y se determina como valor razonable.

Incluye el devengo por impuestos diferidos.

3.17 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la compañía de los bienes suministrados o los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares. La política contable para cada grupo de ingresos es la siguiente:

3.17.1 Venta de bienes

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes en el país se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad.

3.1 7.2 Arrendamientos

Los ingresos de los arrendamientos operativos se reconocen en línea recta durante el plazo del contrato de arrendamiento.

3.17.3 Ingresos por intereses

Los ingresos por intereses se reconocen sobre una base acumulada utilizando el método de interés efectivo.

3.18 Gastos financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

4. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

4.1. Deterioro de deudores

Se considera la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero, así como sus características, vencimientos, dificultades financieras, ambiente económico en el que se desenvuelven, entre otros. La compañía posee información financiera actualizada de cada uno de sus clientes. Basado en dichos análisis e información, para cada deudor, se realiza la estimación de los flujos futuros esperados a recibir los cuales se descuentan a la tasa de interés efectiva original del deudor, para hallar el valor presente de los mismos el cual es comparado con el valor en libros siendo la diferencia el deterioro de valor.

4.2. Vida útil de las propiedades, planta y equipo

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Estos criterios son analizados por los técnicos de la compañía en forma anual

4.3 Negocio en marcha

La gerencia prepara los estados financieros sobre la base de un negocio en marcha, en la realización de este juicio la gerencia considera la posición financiera actual, sus intenciones actuales, el resultado de las operaciones, y el acceso a los recursos financieros en el mercado financiero y analiza el impacto de tales factores en las operaciones futuras de la empresa. A la fecha no tenemos conocimiento de ninguna situación que nos haga creer que la empresa no tenga la habilidad para continuar como negocio en marcha durante 2020

5-Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de Junio de 2022 incluyen los siguientes componentes:

	<u>30 de Junio 2022</u>
Caja	50.549.409.20
Bancos	0.21
Cuentas de ahorro	78.27
	50.549.487.48

No se encuentran restringido.

6-Deudores comerciales y otros

Los deudores comerciales y otros comprenden:

	<u>Jun 30- 2022</u>
Clientes	22.978.899.80
Socios	19.257.232.00
Préstamos a terceros-contratistas	457.577.462.06
Anticipos de impuestos y contribuciones	54.235.226.60
-Deterioro de cartera	(6.733.118.33)
Total	547.315.702.13

Estos préstamos no generan intereses y su vencimiento es en el año 2022. Han sido reconocidos al costo dado que el efecto de su valoración a tasas de mercado es poco significativo.

El valor del deterioro del año fue reconocido en los resultados del período, de acuerdo a la normatividad vigente para nuestro caso con las siguientes tasas anuales para edad entre 121 - 360 días el 12% y más de 361 días el 15%.

7- Inventarios

El saldo de los inventarios al 30 de Junio de 2022 incluye:

	<u>30-06-2022</u>
Repuestos, suministros y otros	44.425.032
Cultivos en desarrollo	3.796.100
Total inventarios	48.221.132

No se encuentra restringido por ninguna medida.

8-Propiedades de inversión

El valor razonable ha sido determinado por un valuador independiente profesionalmente calificado haciendo referencia a precios recientes de propiedades similares.

Saldo final 30/06/2022 -0-

9.Propiedades, planta y equipo

	Valor revaluado					
	<u>Terrenos</u>	<u>Construcciones y edificaciones</u>	<u>Maquinaria y equipo</u>	<u>Equipo oficina</u>	<u>Equipo Computo</u>	<u>Total</u>
Saldo 31/12/2021	875.000.000	3.549.853.247	2.152.404.446	3.795.000	3.269.800	6.584.322.493
Compras						
Ajuste por revaluacion						
Saldo final 31/06/2022	875.000.000	3.549.853.247	2.152.404.446	3.795.000	3.269.800	6.584.322.493
Depreciación acumulada						
		<u>Construcciones y edificaciones</u>	<u>Maquinaria y equipo</u>	<u>Equipo oficina</u>	<u>Equipo computo</u>	<u>Total</u>
Saldo 31/12/2021		396.170.902	1.026.853.048	3.485.852	3.269.800	1.429.779.602
Depreciación del periodo		39.140.270	89.261.502	269.310	-0-	128.671.082
Saldo final 30/06/2022		435.311.172	1.116.114.550	3.755.162	3.269.800	1.558.450.684
Valor en libros 30/06/2022	875.000.000	3.114.542.075	1.036.289.896	39.838	-0-	5.025.871.809

No hubo revaluaciones en el periodo

La Construcción

El inmueble objeto de valuación corresponde a bodegas para uso industrial, bodega de almacenamiento, oficinas de administración, zona de báscula y laboratorio y área destinada a archivo. El área industrial está conformada por 4 bodegas, a doble altura, con alturas laterales a 8 m y 9,80 m en las culatas, su cimentación corresponde a zapatas independientes, estructura vigas y columnas en concreto reforzados, cubiertas en teja de zinc sobre estructura metálica y ondulada en asbesto cemento, pisos reforzados con e= 0,30 muros en bloque de arcilla y ladrillo cocido pañetadas y con pintura, puertas de acceso en láminas con altura de 5 m. La zona de administración los pisos en baldosa de cemento, carpintería metálica para puertas exteriores interiores y ventanería, puertas interiores en madera, baños enchapados.

En la actualidad tiene una medida cautelar por parte de la Dian y además pesa una hipoteca con la entidad financiera Davivienda

10-Activos intangibles

El movimiento de los activos intangibles para el 30 Junio de 2022 es el siguiente:

	Marcas
Saldo inicial	1.752.760
Saldo final 30-06-22	1.752.760

Marca Registrada Superintendencia de Industria y Comercio vigente hasta el 5 de Mayo de 2023.

11.Obligaciones financieras Corto Plazo

El saldo de las obligaciones financieras al 30 de Junio de 2022 comprende:

	Parcial	Junio 30 -2021
Pasivo corriente		
Agrobolsa	2.869.445	2.869.445
Obligaciones bancarias		692.605.101
Davivienda	692.605.101	
Total		695.474.546

Las obligaciones financieras en su totalidad son originadas en la moneda local y tienen plazo de pago menos de un año. Devengan intereses entre la tasa de referencia DTF + 4 a 6 puntos efectivo anual. Los intereses causados en el año 2022 por valor de \$ -0-

11.Obligaciones financieras Largo Plazo

El saldo de las obligaciones financieras al 30 de junio de 2022 comprende:

	Parcial	Jun 30-2022
Pasivo corriente		
Obligaciones financieras		1.268.885.742
Davivienda	549.726.739	
Bancolombia	292.100.031	
CISA SA	214.458.972	
BBVA	212.600.000	
Total		1.268.885.742

Créditos bancarios a un plazo de entre 2 y 3 años.

12-Proveedores

	<u>Jun 30 -2022</u>
Pasivo corriente	
Proveedores	1.811.525.838
Total	1.811.525.838

13-Cuentas por pagar corto plazo

El saldo de las cuentas por pagar al 30 de junio de 2022 comprenden:

	<u>jun 30-2022</u>
Otras cuentas por pagar	663.593.576
Retención en la Fuente	-0-
Retención de industria y comercio	-0-
Retenciones y aportes de nómina	0-
Otras	1.172.424
Total cuentas por pagar	664.766.000

13-Cuentas por pagar Largo plazo

El saldo de las cuentas por pagar al 30 de junio de 2022 comprenden:

	<u>jun 30-2022</u>
cuentas por pagar	1.428.069.917
Total cuentas por pagar	1.428.069.917

Corresponde a acreencias con el socio Carlos Roberto Sánchez (Rep legal, socio), Myriam Barrero (subgerente y otros).

14.Pasivos por impuestos corrientes

El saldo de impuestos por pagar al 30 de junio de 2022 incluye:

	<u>jun 30-2022</u>
Impuesto de renta y complement-2017	113.956.502.86
Impuesto a las ventas por pagar-2018/19/20/21	50.422.945.06
Impuesto de industria y comercio 2016-17-18-19-	221.236.112.00
	385.615.559.92

15.Impuesto diferido-El impuesto diferido del año se genera por aumento y disminuciones de las diferencias temporarias.

Los impuestos diferidos originados por las diferencias temporarias al 30 de junio -2022 han sido determinadas de la siguiente manera con la nueva tarifa del 35% -tarifa general según ley 2155 de 2021

<u>Concepto</u>	<u>Diferencia temporaria</u>	<u>Tasa</u>	<u>Imp Diferido Activo</u>	<u>Impuesto Diferido Pasivo</u>
Deterioro cartera	2.022.796	35%	707.979	
Inventarios	20.954.118	35%	7.333.941	
Terrenos	867.596.963	10%		86.759.396
Propiedad planta y Equ.	2.168.964.100	35%		720.802.104
Activos intangibles - Marcas	2.358.104	10%	235.810	
Diferidos	144.153.379	35%	50.453.683	
Total			58.731.413	807.561.500

-

Los cálculos respectivos se anexan en hoja aparte.

16.Beneficios a empleados

El saldo de impuestos por pagar al 30 de junio de 2022 incluye:

	<u>jun 30-2022</u>
Salarios por pagar	49.343.328
Liquidacion de contratos	95.813.040
Cesantías consolidadas	14.890.510
Interese sobre cesantias	4.118.162
Prima de servicios	16.764.701
Vacaciones consolidadas	9.323.768
	190.253.509

17-Pasivos estimados y provisiones

	<u>Jun 30-2022</u>
Para Costos y gastos	47.600.000
Total pasivos estimados y provisiones	47.600.000

18-Anticipos y avances recibidos

	jun 30-2022
Anticipos y avances	920.376.961.55
Total cuentas por pagar	920.376.961.55

Corresponde a anticipos de ventas a clientes.

19.Capital

El capital accionario de la Compañía al 30 de junio de 2022 consiste de 300.000 Cuotas de interés social totalmente pagadas con un valor nominal de \$ 1.000,00 - Un mil pesos cada una.

20. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias de diciembre 30 junio de 2022 incluyen:

	jun 30-22
Arrendamientos	106.638.600
Otras ventas (arroz paddy verde)	303.740.640
Total ingresos de actividades ordinarias	410.379.240

21-Otros ingresos

Los otros ingresos de diciembre 30 /06/2022 comprenden:

	jun 30/22
Intereses	-0-
Recuperaciones e indemnizaciones	-0-
Reintegro de costos y gastos	-0-
Total otros ingresos	-0-

22.Gastos Administración

El detalle de los gastos administración al 30 junio de 2022 incluyen:

Administracion	Jun 30/22
Honorarios	24.000.000
Iva mayor valor gasto	36.936
Industria y comercio	-0-
Contribuciones	1.518.703
*Servicios	4.412.182
Legales	83.596

Representante Legal Honorarios a 30 junio -22

Carlos Roberto Sánchez Díaz

X \$ 24.000.000



CARLOS ROBERTO SANCHEZ DIAZ
Gerente



GERMAN ALBERTO SABOGAL JIMENEZ
Contador



SENEN ARTEAGA ARIAS
Revisor Fiscal