


COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.
ESTADOS FINANCIEROS DE SITUACION FINANCIERA SEPARADOS
Al 31 de diciembre 2024 y 2023
(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

| | <u>NOTA</u> | <u>Diciembre 2024</u> | <u>Diciembre 2023</u> |
|---|-------------|--------------------------|--------------------------|
| ACTIVO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Equivalentes de efectivo | 7 | 1,876,352 | 1,000,406 |
| Deudores | 8 | 2,025,205 | 2,551,057 |
| Inventarios insumos | 9 | - | 9,194 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | <u>3,901,557</u> | <u>3,560,657</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| Inversiones en asociadas | 10 | 19,090,401 | 18,352,013 |
| Activo Biologico | 11 | 5,374,457 | 5,169,356 |
| PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | | | |
| Terrenos | 12 | 62,122,188 | 62,122,188 |
| Maquinaria y equipo en montaje | 12 | 142,267 | - |
| Propiedad Planta y Equipo Depreciable | 12 | 4,830,542 | 4,831,251 |
| Depreciacion Acumulada | 12 | (2,350,982) | (2,242,822) |
| TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | <u>64,744,015</u> | <u>64,710,617</u> |
| OTROS ACTIVOS | | | |
| Activos Financieros a valor razonable con cambios en Patrimonio | 13 | 120,208 | 117,209 |
| TOTAL OTROS ACTIVOS | | <u>120,208</u> | <u>117,209</u> |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | <u>89,329,081</u> | <u>88,349,195</u> |
| TOTAL ACTIVO | | <u>93,230,638</u> | <u>91,909,852</u> |
| PASIVO | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Obligaciones financieras | 14 | 29,236 | 26,313 |
| Cuentas comerciales por pagar | 15 | 292,341 | 624,729 |
| Otras Cuentas por pagar | 16 | 276,519 | 208,734 |
| Pasivo por impuesto corriente | 17 | 1,442,733 | 1,023,630 |
| Beneficios a Empleados | 18 | 133,579 | 136,166 |
| Otros pasivos | 19 | 73,905 | 45,155 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | <u>2,248,313</u> | <u>2,064,727</u> |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| Obligaciones financieras | 14 | 124,631 | 154,908 |
| Pasivos por impuestos diferidos | 20 | 6,404,039 | 7,046,340 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | <u>6,528,670</u> | <u>7,201,248</u> |
| TOTAL PASIVOS | | <u>8,776,983</u> | <u>9,265,975</u> |
| PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS | | | |
| Capital social suscrito y pagado | 21 | 960,000 | 960,000 |
| Reserva legal | 22 | 569,206 | 569,206 |
| Reservas Ocasionales | 22 | 4,876,581 | 6,676,664 |
| Resultado del ejercicio anterior | 23 | 414,801 | 419,783 |
| Resultado del ejercicio | 23 | 4,010,687 | 1,199,480 |
| Resultado por conversion a NIIF | 23 | 107,147 | 107,147 |
| TOTAL SUPERAVIT GANADO | | <u>10,938,422</u> | <u>9,932,280</u> |
| EXCEDENTES DE REVALUACION | 24 | 73,515,233 | 72,711,597 |
| TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS | | <u>84,453,655</u> | <u>82,643,877</u> |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS | | <u>93,230,638</u> | <u>91,909,852</u> |

Las Notas 1 a 40 son parte integrante de los Estados Financieros


LUIS FERNANDO MILLAN GONZALEZ
 Representante Legal


SANDRA EUGENIA GAVIRIA CARDONA
 CONTADORA PUBLICA TP 116853-T


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


COMPAÑÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Al 31 de diciembre 2024 y 2023
(En miles de pesos Colombianos excepto la ganancia básica por acción)

| | NOTAS | Diciembre 2024 | Diciembre 2023 |
|--|-------|------------------|------------------|
| INGRESOS | 26 | 8,648,508 | 7,017,841 |
| COSTO DE VENTAS | 27 | 3,201,002 | 2,395,822 |
| UTILIDAD BRUTA | | 5,447,506 | 4,622,019 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | 28 | 1,273,437 | 1,089,343 |
| OTROS INGRESOS | 29 | 1,101,340 | 1,252,166 |
| OTROS EGRESOS | 30 | 5,651 | 511,205 |
| UTILIDAD OPERACIONAL | | 5,269,758 | 4,273,637 |
| Financieros | 31 | 236,749 | 273,539 |
| Gastos financieros | 32 | 73,880 | 978,351 |
| RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS | | 5,432,627 | 3,568,825 |
| Gasto por Impuesto a la renta | | | |
| Corriente | 33 | 1,437,713 | 2,167,852 |
| Diferido | 20 | (15,773) | 201,493 |
| Subtotal Impuesto de Renta | | 1,421,940 | 2,369,345 |
| RESULTADO DEL PERIODO | | 4,010,687 | 1,199,480 |
| TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO | | 4,010,687 | 1,199,480 |
| Ganancias por acción de las actividades que continúan. | | | |
| Ganancias básicas por acción | 34 | 66.84 | 19.99 |

Las Notas 1 a 40 son parte integrante de los Estados Financieros


LUIS FERNANDO MILLAN GONZALEZ
Representante Legal


SANDRA EUGENIA GAVIRIA CARDONA
CONTADORA PUBLICA TP 116853-T


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


COMPAÑÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Al 31 de diciembre 2024 y 2023
(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

| | ACUMULADO | |
|---|------------------|------------------|
| | Diciembre 2024 | Diciembre 2023 |
| NOTAS | | |
| Resultado del Ejercicio | 4,010,687 | 1,199,480 |
| Otro Resultado Integral: | | |
| Ganancias por revalorización | 803,636 | 811,866 |
| Otro Resultado Integral del Ejercicio, neto de impuestos | 803,636 | 811,866 |
| Resultado Integral Total del Ejercicio | 4,814,323 | 2,011,346 |
| Atribuible a: | | |
| Propietarios de la controladora | - | - |
| Participación no controladoras | 4,814,323 | 2,011,346 |
| Resultado Integral Total del Ejercicio | 4,814,323 | 2,011,346 |
| Resultado integral Total atribuible a los propietarios de la controladora:: | | |
| Actividades que continúan | 4,814,323 | 2,011,346 |
| Actividades interrumpidas | - | - |
| | 4,814,323 | 2,011,346 |

Las Notas 1 a 40 son parte integrante de los Estados Financieros


LUIS FERNANDO MILLAN GONZALEZ
Representante Legal


SANDRA EUGENIA GAVIRIA CARDONA
CONTADORA PUBLICA TP 116853-T


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


COMPAÑÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 31 de diciembre 2024 y 2023
(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

| | <u>Diciembre 2024</u> | <u>Diciembre 2023</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| Resultado del año mas (menos) partidas de conciliación que no produjeron cobros o pagos de efectivo | 4,010,687 | 1,199,480 |
| Depreciación | 119,850 | 97,201 |
| Ajustes por cambio en el valor razonable | 335,823 | (299,962) |
| Valoración con el método de participación patrimonial | (1,076,264) | (1,241,648) |
| Impuesto de renta | 1,437,713 | 2,167,852 |
| Cambio en cuentas de Balance que afectan la operación: | | |
| Deudores a corto plazo | 525,852 | 1,467,248 |
| Plantaciones | (540,924) | (704,634) |
| Inventario de insumos | 9,194 | 325,965 |
| Obligaciones financieras corto plazo | 2,923 | 26,313 |
| Proveedores | (332,388) | 516,301 |
| Otras cuentas por pagar | 67,785 | 49,295 |
| Pasivo laboral corto plazo | (2,587) | 29,992 |
| Pasivo por impuesto corriente | (1,018,610) | (2,772,137) |
| Otros pasivos corrientes | 28,750 | 14,160 |
| TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 3,567,804 | 875,426 |
| ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| Propiedad planta y equipo | (153,248) | (367,190) |
| Dividendos recibidos | 516,540 | 398,938 |
| Inversiones en asociadas | (178,664) | (184,580) |
| Otras inversiones no corrientes | (2,999) | (3,073) |
| TOTAL EFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | 181,629 | (155,905) |
| ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| Impuesto Diferido LP | (642,301) | (427,930) |
| Obligaciones largo plazo | (30,277) | 154,908 |
| Pago de dividendos | (2,996,563) | (1,200,000) |
| Retefuente trasladable | (7,982) | 71,849 |
| Incremento en el Superavit ganado | 803,636 | 811,866 |
| TOTAL EFECTIVO PROVISTO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | (2,873,487) | (589,307) |
| AUMENTO (DISMINUCION) EN EFECTIVO | 875,946 | 130,214 |
| EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO | 1,000,406 | 870,192 |
| EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 1,876,352 | 1,000,406 |

Las Notas 1 a 40 son parte integrante de los Estados Financieros


LUIS FERNANDO MILLAN GONZALEZ
 Representante Legal


SANDRA EUGENIA GAVIRIA CARDONA
 CONTADORA PUBLICA TP 116853-T


JOSE BUENAVENTURA CAICEDO GONZALEZ
 REVISOR FISCAL TP 94489-T
 DESIGNADO POR RSM COLOMBIA CA S.A.S.
 (VER DICTAMEN ADJUNTO)

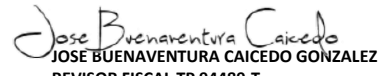
COMPAÑÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 de diciembre 2024 y 2023
(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

| | <u>Capital Emitido</u> | <u>Excedentes de Revaluacion</u> | <u>Reservas</u> | <u>Adopcion por Primera Vez NIIF</u> | <u>Ganancias Acumuladas</u> | <u>Total</u> |
|---|------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------------------|--------------|
| Saldos al 1 de enero de 2023 | \$ 960,000 | 71,899,731 | 3,756,520 | 107,147 | 5,037,284 | 81,760,682 |
| Apropiaciones efectuadas por la Asamblea General de Accionistas | | | 4,689,350 | | (4,689,350) | - |
| Dividendos en efectivo | | | (1,200,000) | | - | (1,200,000) |
| Utilidad del ejercicio | | | | | 1,199,480 | 1,199,480 |
| Retención en la fuente trasladable | | | | | 71,849 | 71,849 |
| Otros movimientos | | 811,866 | | | | 811,866 |
| Saldos al 31 de diciembre de 2023 | \$ 960,000 | 72,711,597 | 7,245,870 | 107,147 | 1,619,263 | 82,643,877 |
| Saldos al 01 de Enero de 2024 | \$ 960,000 | 72,711,597 | 7,245,870 | 107,147 | 1,619,263 | 82,643,877 |
| Dividendos en efectivo | | | (2,996,563) | | - | (2,996,563) |
| Traslado de Utilidades Anteriores | | | 1,196,480 | | (1,196,480) | - |
| Retención en la fuente trasladable | | | | | (7,982) | (7,982) |
| Utilidad del ejercicio | | | | | 4,010,687 | 4,010,687 |
| Otros movimientos | | 803,636 | | | | 803,636 |
| Saldos al 31 de diciembre de 2024 | \$ 960,000 | 73,515,233 | 5,445,787 | 107,147 | 4,425,488 | 84,453,655 |

Las Notas 1 a 40 son parte integrante de los Estados Financieros


LUIS FERNANDO MILLAN GONZALEZ
 Representante Legal


SANDRA EUGENIA GAVIRIA CARDONA
 CONTADORA PUBLICA TP 116853-T


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