

Barranquilla,

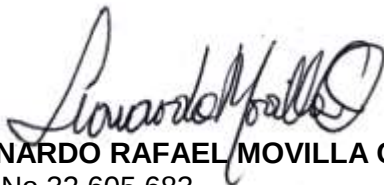
Doctor
MIGUEL ALFONSO JIMENEZ JAUREGUI
Intendente Regional Barranquilla
SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES
E.S.D.

REF. - **AGROPECUARIA LAS MALVINAS LTDA - NIT. 891.702.163-8**

ASUNTO. - **ACTUALIZACION DE INVENTARIO DE ACTIVO Y PASIVO**

LEONARDO RAFAEL MOVILLA OTERO, mayor de edad, domiciliado en la ciudad de Barranquilla - Atlántico, actuando en nombre y representación legal de la sociedad denominada **AGROPECUARIA LAS MALVINAS LTDA**, me permito presentar para su trámite el estado de inventario de activo y pasivo a corte 23 de junio del 2021 en los términos del auto de apertura.

Cordialmente,



LEONARDO RAFAEL MOVILLA OTERO
C.C. No 32.605.683
Gerente
AGROPECUARIA LAS MALVINAS LTDA

AGROPECUARIA LAS MALVINAS LTDA
NIT. 891.702.163-8
Estado de Cambios en el Patrimonio
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	Capital social	Superavit de capital	Reserva	Reserva para futuras capitalizaciones	Resultado del ejercicio	Resultados de ejercicios anteriores	Efectos convergencia	Total patrimonio
Saldo a 31 de Marzo del 2020	252,000,000	0	4,700,400	138,436,533	0	34,889,171	1,659,393,002	2,089,419,106
1. Reclasificación Resultados del ejercicio Anterior					0	703,212		
2. Incremento Reserva Legal			260,000					
3. Utilidad del Ejercicio					(2,323,776)			
4. Reclasificaciones								
5. Efectos convergencia								
Saldo a 23 de Junio de 2021	252,000,000	0	4,960,400	138,436,533	-2,323,776	35,592,383	1,659,393,002	2,088,058,542


LEONARDO MOVILLA OTERO
 C.C. 19.599.993
 Representante Legal


FULGENCIO DAVID CALVO VENENCIA
 T.P 38.808-T
 Contador Público

AGROPECUARIA LAS MALVINAS LTDA
NIT. 891.702.163-8
Estado de Flujo de Efectivo
JUNIO 23 DE 2021 Y 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	Jun 2021	Jun 2020
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ganancia (pérdida), antes de impuestos	-2,308,400	1,637,663
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
(+) PROVISION IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS (EST. RESULTADOS)	15,376	735,761
SUBTOTAL	<u>-2,293,024</u>	<u>2,373,424</u>
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	<u>-2,293,024</u>	<u>2,373,424</u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
(+) Disminucion Cuentas Comerciales Por Cobrar Y Otras Cuentas Por Cobrar Corrientes		
(+) Disminucion Inventarios		
(+) Aumento Cuentas Por Pagar Comerciales Y Otras Cuentas Por Pagar	0	3,903,700
(+) Aumento Cuentas Por Pagar	-168,005,542	19,974,407
(+) Aumento Pasivos Por Impuestos, Corrientes	-432,748	
(+) Aumento Otros Pasivos No Financieros No Corrientes		
(-) Aumento Cuentas Comerciales Por Cobrar Y Otras Cuentas Por Cobrar Corrientes	0	2,608,700
(-) Disminucion Cuentas Por Pagar Comerciales Y Otras Cuentas Por Pagar		
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>-168,438,290</u>	<u>21,269,407</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(-) Aumento Otros Activos	13,734,046	24,934,481
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>-13,734,046</u>	<u>-24,934,481</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
(+) Nuevas Otros Pasivos Financieros, Corrientes		
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL - AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO	<u>-184,465,360</u>	<u>-1,291,650</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AÑO ANTERIOR	<u>578,350</u>	<u>1,870,000</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO PRESENTE AÑO	<u>399,600</u>	<u>578,350</u>


LEONARDO MOVILLA OTERO
 C.C. 19.599.993
 Representante Legal


FULGENCIO DAVID CALVO VENENCIA
 T.P 38.808-T
 Contador Público

AGROPECUARIA LAS MALVINAS LTDA
NIT. 891.702.163-8
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
A JUNIO 23 DE 2021 Y 2020
(Expresado en pesos colombianos)

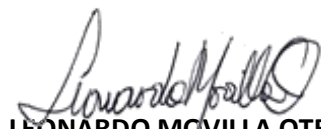
		2021	2020
ACTIVOS	N		
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y sus equivalentes	3	\$ 399,600.00	\$ 578,350.00
Cuentas comerciales por cobrar	4	\$ 5,987,000.00	\$ 5,987,000.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTE		\$ 6,386,600.00	\$ 6,565,350.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5		
Terrenos Urbanos		\$ 767,383,882.00	\$ 767,383,882.00
Terrenos Rural		\$ 2,432,340,836.00	\$ 2,432,340,836.00
Activos biológicos		\$ 58,556,124.00	\$ 44,822,078.00
TOTAL PROPEIDADES PLANTA Y EQUIPO		\$ 3,258,280,842.00	\$ 3,244,546,796.00
TOTAL ACTIVOS		\$ 3,264,667,442.00	\$ 3,251,112,146.00
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras			
Proveedores	6	\$ 7,780,000.00	\$ 7,780,000.00
Cuentas comerciales por pagar		\$ 75,000,000.00	\$ 75,000,000.00
Impuestos, gravámenes y tasas	7	\$ 5,518,744.00	\$ 5,070,620.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 88,298,744.00	\$ 87,850,620.00
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	8	\$ 288,836,878.00	\$ 288,836,878.00
Obligaciones No Financieras		\$ 799,473,278.00	\$ 617,000,000.00
Deudas con accionistas		\$ -	\$ 168,005,542.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 1,088,310,156.00	\$ 1,073,842,420.00
TOTAL PASIVO		\$ 1,176,608,900.00	\$ 1,161,693,040.00
PATRIMONIO			
Capital Social		\$ 252,000,000.00	\$ 252,000,000.00
Reserva Legal		\$ 4,960,400.00	\$ 4,700,400.00
Utilidad del Ejercicio		\$ (2,323,776)	\$ 1,637,663.00
Utilidades Acumuladas		\$ 35,592,383.00	\$ 33,251,508.00
Reserva para futuras Capitalizaciones		\$ 138,436,533.00	\$ 138,436,533.00
Superavit por Valorizaciones		\$ -	\$ -
Efectos convergencia a NIIFs		\$ 1,659,393,002.00	\$ 1,659,393,002.00
TOTAL PATRIMONIO		\$ 2,088,058,542	\$ 2,089,419,106.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 3,264,667,442	\$ 3,251,112,146


LEONARDO MOVILLA OTERO
C.C. 19.599.993
Representante Legal


FULGENCIO DAVID CALVO VENENCIA
T.P 38.808-T
Contador Público

AGROPECUARIA LAS MALVINAS LTDA
NIT. 891.702.163-8
ESTADO DE RESULTADOS A JUNIO 23 DE 2021 Y 2020
(Expresado en pesos colombianos)

	N	2021	2020
INGRESOS OPERACIONALES			
Por ganaderia Cria y Levante	9	\$ 3,750,000.00	\$ 37,328,500.00
Por Venta de ganado		\$ -	\$ 82,785,300.00
Por Venta de Leche y sus derivados		\$ 4,687,250.00	\$ 78,327,000.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		\$ 8,437,250.00	\$ 198,440,800.00
Menos: COSTOS DE VENTAS			
Por Actividad Ganadera	10	\$ 5,387,200.00	\$ 142,877,376.00
TOTAL COSTO DE VENTAS		\$ 5,387,200.00	\$ 142,877,376.00
Utilidad/(Perdida) bruta		\$ 3,050,050.00	\$ 55,563,424.00
Menos:			
Gastos operacionales de administracion	11	\$ 4,071,450.00	\$ 37,870,000.00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMON		\$ 4,071,450.00	\$ 37,870,000.00
UTILIDAD BRUTA		\$ (1,021,400.00)	\$ 17,693,424.00
Menos:			
GASTOS NO OPERACIONALES			
Otros gastos no operacionales	12	\$ 1,287,000.00	\$ 15,320,000.00
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 1,287,000.00	\$ 15,320,000.00
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		\$ (2,308,400.00)	\$ 2,373,424.00
Impuesto de Renta		\$ 15,376.00	\$ 735,761.00
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ (2,323,776.00)	\$ 1,637,663.00


LEONARDO MOVILLA OTERO
 C.C. 19.599.993
 Representante Legal


FULGENCIO DAVID CALVO VENENCIA
 T.P 38.808-T
 Contador Público

AGROPECUARIA LAS MALVINAS LIMITADA

NIT. 891.702.163-8

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

JUNIO 23 DE 2021 Y 2020

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL.

AGROPECUARIA LAS MALVINAS LIMITADA es una sociedad de responsabilidad limitada constituida de acuerdo con las leyes colombianas por medio de escritura pública No. 0268 de la Notaria Única de Fundación de junio 15 de 1983, inscrita el 23 de junio de 1983 bajo el numero 1240 del libro IX.

La sociedad tendrá como objeto social la compra y venta de ganado gordo, de levante, de cría, fomento lechero y derivados de lácteos, etc. Además, explotación de los cultivos tradicionales de la región, como el de arroz, algodón, yuca, maíz, cacao, etc.

Su domicilio operacional y administrativo se encuentra en la ciudad de Fundación, departamento del Magdalena, kilómetro 2 vía a Valledupar.

Fecha de la información:

La sociedad de acuerdo a los estatutos y a las leyes comerciales y tributarias colombianas, debe elaborar estados financieros cortados a 31 de diciembre de cada año. La información revelada deberá entenderse cortada en o hasta esa fecha.

2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Normas Contables aplicadas –los estados financieros de AGROPECUARIA LAS MALVINAS LTDA se han preparado de acuerdo a las disposiciones vigentes emitidas por la ley 1314 de 2009 reglamentada por el Decreto 2420 de 2015, 2496 de 2015 y 2131 de 2016 prepara sus estados financieros de conformidad con normas de contabilidad y de información, financiera aceptadas en Colombia –NIIF, las cuales se basan en las normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) junto con sus interpretaciones, traducidas al español y emitidas por el Consejo de Normas

Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés) al 31 de diciembre de 2013.

Adicionalmente, la Compañía en cumplimiento con Leyes, Decretos y otras normas vigentes, aplica los siguientes criterios contables que difieren al de las NIIF emitidas por el IASB:

La información tomada para efectos del cálculo de renta y complementarios, fue la determinada de acuerdo a los lineamientos del ente regulador.

Los estados financieros que se acompañan presentan los activos, pasivos, patrimonio y resultados de la compañía. Estos estados, que son considerados de propósito general deben ser presentados a la Asamblea de accionistas para su aprobación, los cuales sirven de base para la distribución de utilidades y otras apropiaciones.

➤ **Transacción en moneda extranjera**

La sociedad en la actualidad no realiza transacción en moneda extranjera

➤ **Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Sociedad se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en la que la entidad opera. Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es la moneda funcional y de presentación de la Sociedad AGROPECUARIA LAS MALVINAS LTDA.

➤ **Efectivo y equivalente de efectivo**

El efectivo y equivalente de efectivo incluye el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos.

➤ **Instrumentos Financieros**

Activos financieros

La compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:
Activos financieros a valor razonable a través del estado de resultado, cuentas por cobrar, préstamos e inventarios mantenidas hasta su vencimiento.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

- a) Activos financieros a valor razonable a través del estado de resultados: son activos que se mantienen para ser negociados. Un activo financiero se

clasifica en esta para efectos de ser vendido en el corto plazo. Los instrumentos financieros derivados también se clasifican como negociables a menos que se les designe como de cobertura. Los activos en esta categoría se clasifican como activos corrientes.

- b) Cuentas por cobrar y préstamos: Las cuentas por cobrar y préstamos son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se presentan en el activo corriente, excepto aquella categoría si es adquirido principalmente con vencimiento mayor a 12 meses después del período de reporte, los cuales se clasifican como activos no corrientes. Las cuentas por cobrar incluyen las cuentas por cobrar comerciales y Otras cuentas por cobrar.
- c) Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento: Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento corresponden a activos financieros no derivados con vencimientos y pagos fijos o determinables que la gerencia de la Compañía tiene la intención y capacidad de mantener hasta su vencimiento. Si la Compañía vendiera un monto más que insignificante de activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, toda la categoría se afectaría y los elementos no vendidos tendrían que reclasificarse a la categoría de activos financieros al valor razonable a través del estado de resultados. Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento se muestran como activos no corrientes, excepto por aquéllos cuyos vencimientos son menores de 12 meses contados desde la fecha del período de reporte y que se clasifican como activos corrientes.
- d) Agricultura: Los activos biológicos se miden inicialmente al costo y posteriormente a su valor razonable, es decir al precio de venta menos los costos de venta. Las variaciones en el valor razonable, se registran contra resultados del periodo
- e) Pasivos Financieros:
Los pasivos financieros corresponden a las fuentes de financiación obtenidas por la compañía a través de créditos bancarios, cuentas por pagar a proveedores. Los créditos bancarios se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de costos de transacción incurridos. La diferencia entre el importe recibido y su valor principal, se reconoce en el resultado del período durante el tiempo de amortización de la obligación financiera, utilizando el método de tasa de interés efectiva.
Las cuentas por pagar a proveedores y acreedores son pasivos financieros a corto plazo registrados por su valor nominal que no difieren significativamente de su valor razonable.

Reconocimiento y medición

Compras y ventas convencionales de activos financieros se reconocen en la fecha de negociación, que es la fecha en la cual la Compañía se compromete a adquirir o vender el activo. Los activos financieros se dan de baja cuando los derechos a recibir flujos de efectivo han vencido o se han transferido y la Sociedad ha traspasado sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad.

En el reconocimiento inicial, la Sociedad valora los activos financieros a su valor razonable; más, en el caso de un activo financiero que no se mide al valor razonable con cambios en resultados, los costos de transacción que son directamente atribuibles a la adquisición del activo financiero, se contabilizan directamente en la cuenta de resultados.

Baja de activos financieros

Los activos financieros se eliminan del estado de situación financiera cuando los derechos a recibir flujos de efectivo de las inversiones expiran o se transfieren y la Compañía ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios derivados de su propiedad

Compensación de instrumentos financieros

Activos y pasivos financieros se compensan y su monto neto se presenta en el estado de situación financiera cuando existe un derecho legalmente exigible de compensar los importes reconocidos y la Gerencia tenga la intención de liquidar la cantidad neta o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

Deterioro de los activos financieros

La Sociedad evalúa al final de cada ejercicio contable, si existe evidencia objetiva del deterioro de un activo financiero. Un activo financiero está deteriorado y se ha incurrido en pérdidas por deterioro del valor, si existe evidencia objetiva del deterioro como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo (un "evento de pérdida") y que ese evento de pérdida (o eventos) tiene un impacto en los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero que pueden calcularse de forma fiable.

La evidencia de deterioro puede incluir indicadores sobre un deudor o un grupo de deudores que están experimentando dificultades financieras significativas, que no han efectuado sus pagos o que tienen retrasos en el pago, que existe la probabilidad de que sufran quiebra u otra reorganización financiera, y que los datos observables, tales como condiciones económicas relacionadas con atrasos, indican que existe una disminución medible de los flujos futuros de efectivo estimados.

Algunos indicadores de posible deterioro de las cuentas por cobrar son dificultades financieras del deudor, la probabilidad que el deudor vaya a iniciar un proceso de quiebra o de reorganización financiera y el incumplimiento o falta de pago.

Si, en un periodo posterior, el monto de la pérdida por deterioro disminuye y la disminución puede ser objetivamente relacionada con un evento posterior al reconocimiento del deterioro, la reversión de la pérdida por deterioro reconocida previamente se reconoce en el estado de resultados.

Cuando una cuenta por cobrar se considera incobrable, se castiga contra la respectiva provisión para cuentas de cobranza dudosa. La recuperación posterior de montos previamente castigados se reconoce en el estado de resultados.

➤ **Propiedad, planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo comprenden: Terrenos, construcciones; que sean generadores de renta, maquinaria; muebles y enseres; equipo de oficina (incluyendo equipos de comunicación y cómputo) y cualquier otra maquinaria y/o equipo que sea necesario para realizar los servicios que la sociedad ofrece. Las propiedades, planta y equipo se expresan a su costo histórico menos la depreciación. El costo histórico incluye los gastos directamente atribuibles a la adquisición, construcción o montaje de los elementos.

Los costos posteriores se incluyen en el valor en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados con los elementos vayan a fluir a la Empresa y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. Cuando Corresponda se da de baja el importe en libros de la parte sustituida. El resto de reparaciones y mantenimiento se cargan al estado de resultados durante el ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta durante sus vidas útiles estimadas, por el artículo 82 de la Ley 1819 de diciembre 29 de

2016.

Conceptos de bienes a depreciar	Tasa de depreciación fiscal anual %	Equivalente en años	Equivalente en meses
Construcciones y edificaciones	2.22%	45,00	540,00
Acueducto, planta y redes	2.50%	40,00	480,00
Vías de comunicación	2.50%	40,00	480,00
Flota y equipo aéreo	3.33%	30,00	360,00
Flota y equipo férreo	5.00%	20,00	240,00
Flota y equipo fluvial	6.67%	15,00	180,00
Armamento y equipo de vigilancia	10.00%	10,00	120,00
Equipo eléctrico	10.00%	10,00	120,00
Flota y equipo de transporte terrestre	10.00%	10,00	120,00
Maquinaria, equipos	10.00%	10,00	120,00
Muebles y enseres	10.00%	10,00	120,00
Equipo médico científico	12.50%	8,00	96,00
Envases, empaques y herramientas	20.00%	5,00	60,00
Equipo de computación	20.00%	5,00	60,00
Redes de procesamiento de datos	20.00%	5,00	60,00
Equipo de comunicación	20.00%	5,00	60,00

El Importe en los libros de un activo se reduce inmediatamente a su valor recuperable si el valor en los libros del activo es mayor que su importe recuperable estimado.

Las ganancias y pérdidas por enajenaciones se determinan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se reconocen dentro de "otras ganancias / (pérdidas) - neto" en el estado de resultados.

➤ **Cuentas por pagar comerciales**

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pagos por bienes o servicios que se han adquiridos de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos (o en el ciclo normal de explotación de la empresa si es más largo).si el pago debe ser

efectuado en un período superior a un año se presenta como un pasivo no corriente.

Las cuentas por pagar comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se remiden a su costo amortizado usando el método de interés efectivo

➤ **Impuesto corrientes**

Impuesto de renta

El impuesto sobre la renta se determina con base en estimaciones, por el procedimiento de depuración de la utilidad contable con la renta fiscal. De acuerdo con disposiciones tributarias vigentes, la tarifa de impuestos sobre la renta, aplicable a este ente, es del 33%. La entidad reguladora de la liquidación del impuesto a la renta; DIAN, según la ley 1819 del 26 de diciembre del 2016 las firmezas de estas son de 3 años

➤ **Beneficios a empleados**

Esta política aplicará para todos los beneficios de empleados, incluyendo los proporcionados según acuerdos y prácticas informales, entre la Sociedad LAS MALVIMAS LTDA y todos los empleados que tengan celebrados contrato individual de trabajo y contratos de aprendizaje y, los que celebren en el futuro, según sus necesidades.

Esta política será actualizada en el caso que existan nuevos beneficios que no estén bajo su alcance ó en el caso también, que las NIIF aplicables, tengan actualizaciones que deban ser incluidas en esta política.

Esta política se aplicará en la contabilización de los beneficios a los empleados, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente.

Se contemplan dos categorías de beneficios a los empleados:

Beneficios a los empleados: Comprenderá todos los tipos de retribuciones en dinero o en especie que la entidad proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios.

Beneficios por terminación: Son los beneficios a los empleados a pagar como consecuencia de: a) La decisión de la entidad de terminar el contrato

del empleado antes de la edad normal de retiro; o b) La decisión de un empleado de aceptar voluntariamente la conclusión de la relación de trabajo a cambio de tales beneficios.

El empleado que actualmente se encuentra laborando con la compañía está amparado bajo la ley 50 de 1990, encontrándose afiliado a un fondo de cesantías que él libremente escogió. Al corte de estos estados financieros se encuentran consolidadas las prestaciones sociales a que tiene derecho.

Actualmente la sociedad AGROPECURIA LAS MALVINAS LTDA no cuenta con empleados vinculados.

➤ **Ingresos Ordinarios**

Los ingresos provenientes por la compra y venta de ganado gordo, de levante, de cría, fomento lechero y derivados de lácteos, etc. Además, explotación de los cultivos tradicionales de la región, como el de arroz, algodón, yuca, maíz, cacao, etc., se reconocen cuando han sido devengados.

➤ **Ingresos no operacionales**

Son todos los aumentos brutos del patrimonio originados en forma indirecta al desarrollo del objeto social del ente. Un ingreso no operacional no tiene relación directa con la producción de un bien o servicio que constituye el objeto social de la empresa.

➤ **Gastos operacionales**

De administración

Es el conjunto de erogaciones incurridas en la dirección general de la empresa, son registrados aplicando la norma de causación. Para la adopción de las NIIF todos los gastos se registran como gastos de administración. Por ello no existe la comparabilidad respectiva.

➤ **Gastos Financieros**

Comprenden las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social económico.

3. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES:

El saldo de esta cuenta está compuesto por:

Efectivo y sus equivalentes	2021	2020
Caja	399.600	578.350
	399.600	578.350

El saldo de efectivo y sus equivalentes está compuesto por caja y compre el dinero mantenido en efectivo respectivamente. El valor nominal por este concepto es igual a su valor razonable.

4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTROS DEUDORES:

El saldo de esta cuenta comprende:

Cuentas comerciales por cobrar	2021	2020
Préstamos	\$ 5.897.000.00	\$ 5.897.000.00
	\$ 5.897.000.00	\$ 5.897.000.00

Representa los valores adeudados por terceros a favor de la empresa incluidos los comerciales y no comerciales.

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

El saldo de esta cuenta está compuesto de la siguiente manera:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2021	2020
Terrenos Urbanos	\$ 767,383,882.00	\$ 767,383,882.00
Lote Urbano El tesoro	\$ 767,383,882.00	\$ 767,383,882.00

Terrenos Rural

Finca Ganadera Turrialba	\$ 779,919,480.00	\$ 779,919,480.00
Finca Ganadera Santa Elena	\$ 323,404,681.00	\$ 323,404,681.00
Área Suburbana Fundación 53 hect.	\$ 222,467,000.00	\$ 222,467,000.00
Área Suburbana Fundación 02 hect.	\$ 935,962,310.00	\$ 935,962,310.00
Área Suburbana Fundación El Congoronchi	\$ 170,587,365.00	\$ 170,587,365.00

TOTAL \$ 2,432,340,836.00 \$ 2,432,340,836.00

ACTIVOS BIOLÓGICOS

	2021	2020
Hembras menos a 3 meses	\$ 1.572.000	\$ 1.572.000
Hembras de 3 a 8 meses	\$ 5.952.740	
Hembras de 8 a 12 meses	\$ 721.326	
Hembras de 1 a 2 años		\$ 9.684.125
Hembras de 2 a 3 años		
Hembras de 3 a 5 años	\$ 25.768.058	
Hembras mayores de 5 años	\$ 9.360.000	\$ 23.905.893
Terneros menores a 1 año		\$ 1.842.000
Macho menor a 3 meses	\$ 3.150.000	
Machos de 3 a 8 meses	\$ 4.912.000	
Machos entre 1 y 2 años	\$ 5.880.000	\$ 7.818.060
Machos entre 2 y 3 años		
Machos mayores a 3 años	\$ 1.240.000	
	\$ 58,556,124.00	\$ 44,822,078.00

Corresponde a las propiedades de la empresa, que no han sido objeto de depreciación debido a la alta valorización alcanzada por el desarrollo de la zona de ubicación y a las obras en curso ejecutadas.

También se encuentran los semovientes hembras destinados para la cría y levantes animales y la producción de leche y sus derivados.

6. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR:

El saldo está compuesto por lo siguiente:

Cuentas comerciales por pagar	2021	2020
Proveedores	\$ 7,880,000	\$ 7,880,000
Cuentas comerciales por pagar	\$ 75,000,000	\$ 75,000,000
	\$ 82,780,000.00	\$ 82,780,000.00

Comprende las obligaciones contraídas a favor de terceros por conceptos diferentes a las obligaciones financieras.

7. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS:

Impuestos, gravámenes y tasas	2021	2020
Impuesto de renta	5.518.744.00	5.070.620.00
	\$ 5.518.744.00	\$ 5.070.620.00

Corresponde a las obligaciones con la dirección de impuestos y aduanas nacionales DIAN por concepto de Impuesto a la renta.

8. PASIVO NO CORRIENTE:

Obligaciones financieras y no financieras	2021	2020
Obligaciones Financieras	\$ 288.836.878	\$ 288.836.878
Obligaciones No Financieras	\$ 799.473.278	\$ 617.000.000
Deudas con accionistas	\$ 0	\$ 168.005.542
	\$ 1.090.668.156	\$ 1.073.842.420

Comprende el saldo de un crédito agropecuario adquirido con el banco Davivienda y obligaciones contraídas con particulares.

La sociedad posee un pasivo en calidad de deudor solidario de la sociedad INVERSIONES LAMARES SAS Nit 900.576.419 por valor de \$ 195.698.456.

9. INGRESOS OPERACIONALES:

INGRESOS OPERACIONALES	2021	2020
Por ganadería Cría y Levante	\$ 3,350,000.00	\$ 37,328,500.00
Por Venta de ganado	-	\$ 82,785,300.00
Por Venta de Leche y sus derivados	\$ 4,687,250.00	\$ 78,327,000.00
	\$ 8.437.250,00	\$ 198,440,800.00

Proviene de la explotación de la ganadería tanto de cría y levante como de la comercialización bovina.

10. COSTOS:

Costos Ganadería	2021	2020
Por actividad ganadera	\$ 5.387.200	\$ 142.877.376
	\$ 5.387.200	\$ 142.877.376

11. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN:

Gastos de administración	2021	2020
Gastos operacionales de administración	\$ 4.071.450	\$ 37,870,000
	\$ 4.071.450	\$ 37,870,000

12. GASTOS NO OPERACIONALES:

Gastos no operacionales	2021	2020
Otros gastos no operacionales	\$ 1.287.000	\$ 15,320,000
	\$ 1.287.000	\$ 15,320,000

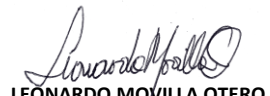
AGROPECUARIA LAS MALVINAS LTDA

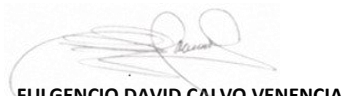
DETALLE DE INVENTARIO DE ACTIVOS - CORTE JUNIO 23 DEL 2021

INVENTARIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO					
CUENTA	DESCRIPCION	NIT/Numero	DIRECCION	CIUDAD	SALDO / VALOR
	CAJA				
	Caja general			Fundación	\$ 399,600
	BANCOS				
TOTAL INVENTARIO EFECTIVO EQUIVALENTE					\$ 399,600
INVENTARIO DE DEUDORES					
CUENTA	NOMBRE	NIT/Numero	DIRECCION	CIUDAD	SALDO / VALOR
	CLIENTES				
	Armando Jose Movilla Otero	19,599,238	Fundación	Fundación	\$ 5,987,000
TOTAL INVENTARIO DEUDORES					\$ 5,987,000
INVENTARIO DE INMUEBLES					
CUENTA	DESCRIPCIÓN	CIUDAD	FOLIO DE MATRICULA	ESCRITURA/ NOTARIA	SALDO / VALOR
	Lote Urbano	Fundación	225-6398		\$ 767,383,882
	Finca Ganadera Turrialba	Fundación	222-1057		\$ 779,919,480
	Finca Ganadera Santa Elena	Fundación	226-54004		\$ 323,404,681
	Area Suburbana Fundación 53 hect.	Fundación	225-20877		\$ 222,467,000
	Area Suburbana Fundación 02 hect.	Fundación	225-22436		\$ 935,962,310
	Area Suburbana Fundación El Congoronch	Fundación	228-24900		\$ 170,587,365
TOTAL INVENTARIO INMUEBLES					\$ 3,199,724,718
INVENTARIO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS					
CUENTA	DESCRIPCION	CANTIDAD	DIRECCION	CIUDAD	SALDO / VALOR
	Hembras menos a 3 meses	6		Fundación	\$ 1,572,000
	Hembras de 3 a 8 meses	20		Fundación	\$ 5,952,740
	Hembras de 8 a 12 meses	2		Fundación	\$ 721,326
	Hembras de 3 a 5 años	37		Fundación	\$ 25,768,058
	Hembras mayores de 5 años	20		Fundación	\$ 9,360,000
	Macho menor a 3 meses	9		Fundación	\$ 3,150,000
	Machos de 3 a 8 meses	16		Fundación	\$ 4,912,000
	Machos entre 1 y 2 años	14		Fundación	\$ 5,880,000
	Machos mayores a 3 años	2		Fundación	\$ 1,240,000
TOTAL INVENTARIO ACTIVOS BIOLÓGICOS					\$ 58,556,124
TOTAL ACTIVOS					\$ 3,264,667,442

AGROPECUARIA LAS MALVINAS LTDA
NIT 891.702.163-8

ESTADO DE INVENTARIO DEL PASIVO - CORTE 23 DE JUNIO DE 2021															
NOMBRE DEL ACREEDOR	IDENTIFICACION	DIRECCION DE NOTIFICACION	CIUDAD	CLASE DE ACREENCIA	CALIDAD (Directo y/o solidario)	VINCULO	FECHA INICIAL DEL CREDITO	FECHA DE INICIO DE MORA	SALDO CAPITAL	SALDO INTERESES CORRIENTES	SALDO INTERESES DE MORA	VALOR VENCIDO	FORMA DE PAGO	% E.A.	%
Gustavo Adolfo Fernandez Martinez	19.597.349		Fundación	Proveedor		No			\$ 10.138.000.00			\$ 10.138.000			0.86%
Gustavo Adolfo Fernandez Martinez	19.597.349		Fundación	Servicios		No			\$ 75.000.000.00			\$ 75.000.000			6.37%
Dirección de impuestos y aduanas nacionales	800.197.268		Bogotá	Renta 2017		No			\$ 2.372.580.00			\$ 2.372.580			0.20%
Dirección de impuestos y aduanas nacionales	800.197.268		Bogotá	Renta 2018		No			\$ 1.962.279.00			\$ 1.962.279			0.17%
Dirección de impuestos y aduanas nacionales	800.197.268		Bogotá	Renta 2019		No			\$ 735.761.00			\$ 735.761			0.06%
Dirección de impuestos y aduanas nacionales	800.197.268		Bogotá	Renta 2020		No			\$ 432.748.00			\$ 432.748			0.04%
Banco Davivienda	86.003.431		Bogotá	Prestamo		No			\$ 337.813.013.00			\$ 337.813.013			28.71%
Freddy Melendez Sanchez	19.584.980		Fundación	Prestamo		No			\$ 265.000.000.00			\$ 265.000.000			22.52%
Orlando Rosellon Vergara	73.290.035		Barranquilla	Prestamo		No			\$ 50.000.000.00			\$ 50.000.000			4.25%
Adolfo Duran			Fundación	Prestamo		No			\$ 102.000.000.00			\$ 102.000.000			8.67%
INVERSIONES LAMARES SAS	900.576.419		Fundación	Prestamo		No			\$ 331.139.143.00			\$ 331.139.143			28.14%
Dirección de impuestos y aduanas nacionales	800.197.268		Bogotá	Renta 2020		No			\$ 15.376.00			\$ 15.376			0.00%
TOTAL									\$ 1,176,608,900			\$ 1,176,608,900.00			100.00%


LEONARDO MOVILLA OTERO
 Representante legal


FULGENCIO DAVID CALVO VENENCIA
 Contador