

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
ESTADO DE LOS ACTIVOS NETOS EN LIQUIDACIÓN
Al 30 de abril de 2021 y 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2021	2020
Activos			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	27,996	10,394,559
Cuentas por cobrar	4	1,770,684	151,702,339
Inventarios	5	-	66,725,374
Propiedades, planta y equipo	6	571,458,108	731,781,888
Activos biológicos	7	-	423,800,000
Otros activos	8	-	750,000
Impuestos corrientes	12	31,868,650	30,935,000
Total Activos		605,125,438	1,416,089,160
Pasivos			
Obligaciones Financieras	9	788,627,519	788,627,519
Cuentas por pagar	10	144,539,449	264,331,811
Pasivo por impuestos	12	3,110,000	27,277,514
Pasivo laboral	11	2,053,800	-
Anticipo de clientes	13	69,494,520	141,986,401
Total Pasivos		1,007,825,288	1,222,223,245
Patrimonio (Activos netos en liquidación)			
Capital	14	200,000,000	200,000,000
Otro resultado integral	15	166,015,141	166,015,141
Resultado del período		(128,951,529)	(39,322,182)
Resultados acumulados		(172,149,225)	(132,827,043)
Ajuste al patrimonio liquidable	16	(467,614,237)	-
Activos netos en liquidación		(402,699,850)	193,865,915
Número de acciones		500	500
Activos netos en liquidación por acción		(805,400)	387,732

Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados financieros

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
ESTADO DE OPERACIONES DE LA ENTIDAD EN LIQUIDACIÓN
Período comprendido entre el 1 de enero y el 30 de abril de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2021
Ingresos		
Venta de productos agrícolas	17	213,034,598
Total Ingresos		<u>213,034,598</u>
 Costos		
Costo de venta		197,458,100
Costo de producción	5	97,213,521
Total costos		<u>294,671,621</u>
 Gastos de administración y ventas	18	47,314,506
 Pérdidas por reconocimiento Activos/Pasivos VNL	16	467,614,237
 Resultado del ejercicio		<u><u>(596,565,766)</u></u>

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
ESTADO DE CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS EN LIQUIDACIÓN
Al 30 de abril de 2021 y 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2021	2020
Activos		
Caja	27,878	10,394,441
Bancos	118	118
Total Efectivo y equivalentes al efectivo	27,996	10,394,559
Cientes	-	99,861,198
Anticipos y avances	-	17,966,048
Depósitos judiciales	1,770,684	32,761,333
Total cuentas por cobrar	1,770,684	150,588,579
Inventarios (Insumos)	-	15,933,771
Inventarios (Frutas y hortalizas)	-	50,791,604
Total inventarios	-	66,725,375
Terrenos	523,815,141	523,815,141
Invernaderos	45,000,000	172,000,000
Maquinaria y equipo	-	11,064,059
Equipo de oficina	812,933	22,993,088
Equipo de cómputo	1,830,034	1,909,600
Total propiedad, planta y equipo	571,458,108	731,781,888
Activos biológicos	-	423,800,000
Intangible (Licencia software)	-	750,000
Impuestos corrientes	31,868,650	31,292,000
Otros activos	31,868,650	32,042,000
Total Activos	605,125,438	1,415,332,401

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DE LA LIQUIDACIÓN
Al 30 de abril de 2021 y 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2021	2020
Flujos de efectivos de las actividades de operación		
Resultado del período	(596,565,766)	(39,322,182)
Partidas que no tienen efecto en el efectivo y equivalentes de efectivo		
Depreciaciones y amortizaciones	-	48,261,527
Ajustes por provisiones de cartera	-	6,542,700
Subtotal	(596,565,766)	15,482,045
Cambios en partidas operacionales		
Cuentas por cobrar de origen comercial	99,861,198	84,351,977
Otras cuentas por cobrar	48,956,697	78,357,507
Inventarios	66,725,375	(45,816,486)
Aumento por impuestos corrientes (Activo)	(576,650)	2,326,000
Aumento de impuestos corrientes (Pasivo)	(7,566,000)	(5,407,984)
Aumento de impuestos diferidos (Pasivo)	(16,601,514)	16,601,514
Cuentas por pagar de origen comercial	(119,792,362)	(34,509,142)
Obligaciones financieras	-	4,023,456
	2,053,800	125,514,846
Otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	584,873,780	-
Pérdida en venta y retiro de bienes	-	-
Efectivo neto generado por actividades de operación	61,368,558	240,923,733
Flujos de efectivos de las actividades de inversión		
Activos biológicos	-	(201,200,000)
Compra de propiedad, planta y equipo	-	(60,860,504)
Efectivo neto utilizado por actividades de inversión	-	(262,060,504)
Flujos de efectivos de las actividades de financiación		
Anticipo de clientes	(72,491,881)	-
Efectivo neto utilizado por actividades de financiación	(72,491,881)	-
Aumento neto en el efectivo y equivalente de efectivo	(11,123,323)	(21,136,771)
Efectivo equivalente de efectivo al comienzo del período	10,394,559	31,531,329
Efectivo equivalente de efectivo al final del período	(728,764)	10,394,559

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
ESTADO DE CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS EN LIQUIDACIÓN
Al 30 de abril de 2021 y 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2021
Patrimonio de los accionistas al inicio del período	<u>193,865,915</u>
Movimientos netos que afectaron el período:	
Ingresos de actividades ordinarias	213,034,598
Costo de venta	(294,671,621)
Gastos de administración y ventas	(47,314,506)
Pérdidas por reconocimiento Activos/Pasivos VNL	<u>(467,614,237)</u>
Total movimientos netos que afectaron el período:	(596,565,766)
Patrimonio de los accionistas al final del período	
Capital suscrito y pagado	200,000,000
Otro resultado integral	166,015,141
Resultado del período	(128,951,529)
Resultados acumulados	(172,149,225)
Ajuste al patrimonio liquidable	<u>(467,614,237)</u>
Total patrimonio de los accionistas	<u>(402,699,850)</u>

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de abril de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 3. Efectivo y equivalentes de efectivo

El saldo del efectivo y los equivalentes de efectivo es el siguiente:

Moneda local

Efectivo en caja	27,878
Cuenta corriente Bancolombia S.A.	118
Cuenta corriente Bancoomeva S.A.	-
Cuenta corriente Banco Davivienda S.A.	-
Total moneda local	<u>27,996</u>

Al 30 de abril de 2021, el efectivo y equivalentes no presentan restricciones o gravámenes que limiten su disposición, excepto la cuenta corriente de Bancolombia, la cual está restringida por concepto de embargo ejecutado por parte del Banco Davivienda S.A.

Nota 4. Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Detalle del movimiento de las cuentas por cobrar al 30 de abril 2021

Saldo inicial	151,702,339
Valor facturado	259,694,500
Más valor retenido por embargo en 2021 (1)	1,770,684
Menos recaudos de cartera	(347,864,040)
Menos depósito judicial reclamado	(32,761,333)
Menos anticipo elaboración invernadero	(17,966,048)
Menos cartera no recuperable	(12,805,418)
	<u>1,770,684</u>

El saldo de las cuentas por cobrar es el siguiente:

Otras cuentas por cobrar	1,770,684
Total cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	<u>1,770,684</u>

(1) Este rubro corresponde a depósito judicial correspondiente al embargo ejecutado por el Banco Davivienda en 2021.

Nota 5. Inventarios y costo de ventas

El costo de los inventarios reconocido como gasto con respecto a la producción fue de \$183.384.000, el cual incluye disminuciones de inventarios al valor neto realizable, una vez hecho el análisis de inventarios de Patumas y la comparación entre su costo en libros y su valor neto realizable se partió de analizar los márgenes brutos de las líneas de clasificación.

El costo también lo integran los materiales, insumos, semillas, servicios de campo y el costo de venta del producto del activo biológico y del producto adquirido a través de terceros.

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de abril de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Detalle del movimiento de los inventarios:

Saldo inicial insumos	15,933,771
Compras de Insumos, materiales y suministros consumibles	81,279,750
Menos costo de insumos consumidos en cultivos	(97,213,521)
Saldo inicial productos agrícolas	50,791,603
Compras de productos agrícolas	8,065,600
Menos costo de productos agrícolas vendidos	(14,074,100)
Mercancía disponible para la venta	44,783,103
Deterioro	(44,783,103)
Saldo final	-

Nota 6. Propiedad, planta y equipo neto

El saldo de las propiedades, planta y equipo, neto, es el siguiente: **Estado**

Terrenos

<u>Finca El Porvenir</u>	Bueno		294,586,600
--------------------------	-------	--	-------------

Costo de adquisición		130,000,000	
----------------------	--	-------------	--

<u>Avalúo comercial</u>		164,586,600	
-------------------------	--	-------------	--

<u>Finca Lote 1</u>	Bueno		229,228,541
---------------------	-------	--	-------------

Costo de adquisición		227,800,000	
----------------------	--	-------------	--

<u>Avalúo comercial</u>		1,428,541	
-------------------------	--	-----------	--

<u>Invernaderos</u>	Regular		45,000,000
---------------------	---------	--	------------

Costo de adquisición		280,000,000	
----------------------	--	-------------	--

Amortización		(115,333,334)	
--------------	--	---------------	--

Deterioro		(119,666,666)	
-----------	--	---------------	--

<u>Maquinaria y equipo</u>			-
----------------------------	--	--	---

Costo de adquisición		13,702,923	
----------------------	--	------------	--

Depreciación		(1,434,230)	
--------------	--	-------------	--

Deterioro		(12,268,693)	
-----------	--	--------------	--

<u>Equipo de oficina</u>			812,933
--------------------------	--	--	---------

Costo de adquisición		25,547,875	
----------------------	--	------------	--

Depreciación		(2,980,586)	
--------------	--	-------------	--

Deterioro		(21,754,356)	
-----------	--	--------------	--

Relación:

Un Centro de trabajo	Bueno	378,874	
----------------------	-------	---------	--

Una Biblioteca	Bueno	284,136	
----------------	-------	---------	--

Una Silla ejecutiva	Bueno	149,923	
---------------------	-------	---------	--

		812,933	
--	--	----------------	--

<u>Equipo de cómputo</u>			1,830,034
--------------------------	--	--	-----------

Costo de adquisición		2,387,000	
----------------------	--	-----------	--

Depreciación		(556,966)	
--------------	--	-----------	--

Deterioro		-	
-----------	--	---	--

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de abril de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Relación:

Un computador Samsung Todo en Uno DP300A2A	Regular	1,072,567
Una Impresora Epson LX 300	Regular	405,567
Una Multifuncional Epson	Bueno	351,900
		1,830,034

Total propiedad, planta y equipo neto	571,458,108
--	--------------------

Nota 7. Activos biológicos

Los saldos de activos biológicos se integran como sigue:

Cultivo de hortalizas

Berenjena	-
Pimentón	-
Total	-

Es de conocimiento general que los cultivos agrícolas requieren de un cuidado y atención permanente y constante. Al mismo tiempo el agricultor tiene que proveer las condiciones ideales para garantizar una óptima producción, por lo tanto, cualquier acción contraria afectaría el proceso agrícola. El cultivo de Berenjena y Pimentón al corte del 30 de abril de 2021 se encuentra totalmente deteriorado debido a las siguientes causas:

- 1- La pandemia del Covid-19 ha generado que la mano de obra agrícola esté de manera intermitente
- 2- La temporada invernal que se manifestó en los meses de marzo y parte de abril del presente año, provocó una alta retención de agua en el suelo, afectando la producción.
- 3- La situación de liquidación ordenada por la Superintendencia de Sociedades a la sociedad, desmotivó a los propietarios, los cuales decidieron no continuar con los trabajos agrícolas.

Nota 8. Activos intangibles netos

El saldo de los activos intangibles netos, es el siguiente:

Importe en libros de:

Licencia Software contable Sicaf Click Pyme Nube	750,000
Amortización acumulada	(750,000)
Total activos intangibles netos	-

Nota 9 Pasivos financieros

Los pasivos financieros reconocidos se integran como sigue:

No corriente: Pasivo con Bancos Nacionales

Tercera clase

Bancolombia-Capital	335,646,413
Total pasivos financieros tercera clase	335,646,413

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de abril de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Quinta clase

Bancoomeva-Capital	47,222,218
Fondo Nacional de Garantías	36,239,914
Arco Grupo Bancoldex	236,363,637
Banco Davivienda-Capital	78,484,566
Total pasivos financieros quinta clase	398,310,335

Total pasivos financieros en proyecto de créditos presentado a septiembre 30 de 2020	733,956,748
---	--------------------

Intereses

Bancolombia-Intereses	44,071,235
Bancoomeva-Intereses	2,231,804
Banco Davivienda-Intereses	8,367,731
Total intereses	54,670,770

Total pasivos financieros	788,627,519
----------------------------------	--------------------

Nota 10 Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Cuentas comerciales por pagar

El saldo de las cuentas por pagar comerciales por pagar es el siguiente:

Proveedores Quinta clase

Proyecto de créditos presentado a septiembre 30 de 2020	322,104,276
Más compras entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2020	150,550,449
Menos: ajustes, pagos o abonos entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2020	(341,751,014)
Saldo al 31 de diciembre 2020	130,903,711

Tercero:

	31-dic-20	30-sept-20
Ariza Alcalde Marcela Patricia	-	156,000
Bueno Millán Carlos Arturo	8,340,500	2,455,300
Cabrera Edwin Ovidio	-	1,787,000
Chávez Cisneros Ángela Patricia	-	2,800,000
Garzón Díaz Fabio	-	1,716,000
Gómez Alex Fabián	-	32,138,380
Gutiérrez Arias Silvio Javier	-	3,703,800
León Morales Bladimir	-	51,500
Martínez Manzano Gustavo Adolfo	-	5,947,500
Marulanda Torres Natalia	-	1,011,100
Mejía Mejía Gustavo Adolfo	-	479,700
Pineda Jaramillo Lina Johana	-	21,593
Ríos Zapata Mario de Jesús	-	205,780
Rojas Medina Julián Dalmiro	-	37,585,089
Valencia Hernández Rubiel	-	3,388,400
Zamora Alvear Norbey Antonio	-	6,983,200
Zuluaga Bedoya Carlos Arturo	-	2,081,000

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de abril de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Uribe Montoya Nelson Julián	-	416,000
Rueda Corzo Emilse	294,800	294,800
Rendón Beltrán Pedro José	25,228,064	25,249,091
Rodriguez Rosa Johana	-	2,210,000
Osorio López Luz Dary	-	73,976,827
Centro Agropecuario e Insumos Los Pinos S.A.S.	1,607,324	7,856,052
Ifco Systems Colombia S.A.S.	8,287,779	14,098,175
El Faro Ltda	3,092,909	3,092,909
Todo Agro del Norte S.A.S.	6,308,200	112,500
Grupo Agronorte S.A.S.	69,664,485	91,752,643
Irrigación e Industria de Colombia S.A.S.	6,662,350	-
Luis Álvaro Delgado	1,248,000	-
Luis Álvaro Gómez López	169,300	-
Muriel Gordillo Consuelo	-	533,937
Total Proveedores Quinta clase	130,903,711	322,104,276

Movimiento en 2021

Saldo inicial	130,903,711
Más compras	88,533,708
Menos pagos o abonos en cuenta	(162,619,483)
Total proveedores quinta clase 2021	56,817,936

Cuentas comerciales por pagar

	2021	2020
Emilse Rueda Corzo	294,800	294,800
Ifco Systems Colombia S.A.S.	8,287,779	8,287,779
El Faro Ltda	3,092,909	3,092,909
Grupo Agronorte S.A.S.	18,801,484	69,664,485
Carlos Arturo Zuluaga Bedoya	1,112,900	8,340,500
Pedro José Rendón Beltrán	25,228,064	25,228,064
Todo Agro del Norte S.A.S.	-	6,308,200
Irrigación e Industria de Colombia S.A.S.	-	6,662,350
Luis Álvaro Delgado	-	1,248,000
Luis Álvaro Gómez López	-	169,300
Centro Agropecuario e Insumos Los Pinos S.A.S.	-	1,607,324
Total cuentas comerciales por pagar	56,817,936	130,903,711

Otras cuentas por pagar

Servicio de transporte Quinta clase

Proyecto de créditos presentado a septiembre 30 de 2020	5,627,813
Más fletes entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2020	43,754,932
Menos: ajustes, pagos o abonos entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2020	(5,832,476)
Saldo al 31 de diciembre 2020	43,550,269

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de abril de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Tercero:	31-dic-20	30-sept-20
Valencia Marín Jairo Alonso	-	237,258
Telles Santiago José Wilder	-	246,332
Chávez Montoya Miller Hernán	-	93,795
Comercializadora de Frutas y Verduras El Edén S.A.S.	-	879,615
Arango Betancourt Francisco Javier	-	762,844
Valencia Arce Juan Carlos	-	1,381,946
Herrera López Jhon Alexánder	-	705,974
Osorio Jiménez Harold Andrés	-	445,292
Cardona Quintero Andrés Felipe	320,236	874,757

Tercero:	31-dic-20	30-sept-20
Gómez Alex Fabián	43,230,033	-
Total Servicio de transporte Quinta clase	43,550,269	5,627,813

Movimiento en 2021

Saldo inicial		43,550,269
Más compras		-
Menos pagos o abonos en cuenta		(43,550,269)
Total servicio de transporte quinta clase 2021		-

Honorarios Quinta clase

Proyecto de credits presentado a septiembre 30 de 2020		10,696,000
Más honorarios entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2020		7,200,000
Menos: ajustes, pagos o abonos entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2020		(4,000,000)
Saldo al 31 de diciembre 2020		13,896,000

Tercero:	31-dic-20	30-sept-20
Alvis Morales Ramón Elías	12,000,000	8,800,000
Martínez Núñez Diego Ricardo	800,000	800,000
Sistema de Gestión Empresarial GPS S.A.S.	1,096,000	1,096,000
Total Honorarios Quinta clase	13,896,000	10,696,000

Honorarios		
Saldo inicial		13,896,000
Menos pagos o abonos en cuenta		-
Total Honorarios Quinta clase 2021		13,896,000

Cuota de fomento hortifrutícola Quinta clase

Proyecto de credits presentado a septiembre 30 de 2020		86,759,472
Más: cuota de fomento entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2020		-
Menos: retenciones, pagos o abonos al 31 de diciembre de 2020		(10,777,641)
Saldo al 31 de diciembre 2020		75,981,831

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de abril de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Menos: retenciones por este concepto durante 2021	(2,156,318)
Saldo al 30 de abril 2021	73,825,513
Total cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	144,539,449

Nota 11. Beneficios a empleados por pagar

Retenciones y aportes de nómina (1)	2,053,800
Total Beneficios a empleados por pagar	2,053,800

(1) Este rubro equivale al 13% que corresponde al excedente del aporte de pensiones que durante los meses de abril y mayo de 2020, el gobierno autorizó el pago del 3% por consecuencia de la emergencia generada por el Covid-19

Nota 12. Impuestos corrientes y diferidos

Pasivos fiscales Primera clase

Proyecto de créditos presentado a septiembre 30 de 2020 (1)	70,256,967
Menos: ajustes, pagos o abonos entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2020	(42,979,453)
Saldo al 31 de diciembre 2020	27,277,514

(1) Es saldo por impuestos corrientes al 30 de septiembre de 2020, correspondía al cálculo del impuesto de renta más las retenciones en la fuente por pagar, reteica e impuesto de industria y comercio:

Cálculo o provisión del impuesto de renta al 30 de septiembre 2020	54,147,987
Retenciones en la fuente por pagar	14,868,365
Total pasivo DIAN	69,016,352

Impuesto de renta definitivo año gravable 2020	33,880,000
Menos retenciones en la fuente practicadas	(26,144,000)
Menos autorretención especial	(5,053,000)
Menos saldo a favor año 2019	(33,618,000)
Saldo final	(30,935,000)

Más retención en la fuente año 2021	738,000
Excedente por pagar de retenciones en la fuente	2,372,000
Saldo por pagar por retenciones en la fuente en 2021	3,110,000

Impuesto de industria y comercio año gravable 2019	753,000
Retenciones por ICA	487,615
Total pasivo HACIENDA MUNICIPAL	1,240,615
Menos valor pagado en 2020	(1,240,615)
Saldo final	-

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de abril de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Más retenciones por pagar en 2021		738,000
Más excedentes por retenciones por pagar		2,372,000
		3,110,000

El saldo de los impuestos son:	2021	2020
Anticipo de impuestos o saldos a favor (1)	31,868,650	30,935,000
Retención en la fuente y autorretención (2)	3,110,000	10,676,000
Impuesto Diferido	-	16,601,514
Total impuestos corrientes	3,110,000	27,277,514

(1) Anticipo de impuestos que se esperan compensar en la renta de 2021

(2) Al 31 de diciembre de 2020 se constató con el funcionario de la DIAN de Tuluá, Miguel Angel Gómez Puerta, que la deuda por concepto de impuestos adeudados a esta entidad era de \$10.676.000, valor que se pagó el 3 de marzo de 2021, posteriormente, llegó el oficio 121242448-1014-90085 en el que la entidad reporta saldos pendientes por pagar.

Nota 13. Anticipo de clientes

Este saldo equivale al pago anticipado que ha realizado la sociedad Frutos Jireh SAS por la futura compra de frutas y hortalizas.

Nota 14. Patrimonio de los accionistas

El patrimonio de la sociedad, está conformado por el capital de los accionistas, las reservas, las utilidades acumuladas y la ganancia del período.

CAPITAL AUTORIZADO: El capital autorizado de la sociedad es la suma de SEISCIENTOS MILLONES DE PESOS MONEDA LEGAL COLOMBIANA (\$600.000.000.), representados en MIL QUINIENTAS (1,500) acciones nominativas de un valor nominal de CUATROCIENTOS MIL PESOS MONEDA LEGAL COLOMBIANA (\$400.000) cada una

CAPITAL SUSCRITO: Del capital autorizado de la sociedad a la fecha ha sido suscrita la suma de DOSCIENTOS MILLONES DE PESOS MONEDA LEGAL COLOMBIANA (\$200.000.000.), representado en QUINIENTOS (500) acciones nominativas de un valor nominal de CUATROCIENTOS MIL PESOS MONEDA LEGAL COLOMBIANA (\$400.000) cada una.

CAPITAL PAGADO: El capital pagado asciende a la suma de DOSCIENTOS MILLONES DE PESOS MONEDA LEGAL COLOMBIANA (\$200.000.000.), representado en QUINIENTOS (500) acciones nominativas de un valor nominal de CUATROCIENTOS MIL PESOS MONEDA LEGAL COLOMBIANA (\$400.000) cada una. La clase de acciones aquí suscritas y pagadas son de clase ORDINARIAS. Parágrafo.- El capital suscrito podrá aumentarse por cualquiera de los medios que admite la Ley, igualmente, podrá disminuirse con sujeción a los requisitos que la Ley señala.

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de abril de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 15. Otro resultado integral

La compañía realiza avalúo de los inmuebles (Terrenos) el 10 de octubre de 2020, generando un incremento patrimonial así:

Detalle del inmueble	Costo histórico	Avalúo
<u>Finca El Porvenir</u>	130,000,000	164,586,600
<u>Finca Lote</u>	227,800,000	1,428,541
	357,800,000	166,015,141

Nota 16. Ajuste al patrimonio liquidable

Cuentas por cobrar 27,975,418

Cartera incobrable que a la fecha del informe tienen entre de 520 y 842 días de vencimiento

Yonier Alexánder López Granados	5,092,318
Verónica Aguirre Marín	460,000
Santander Correa Puerta	2,475,800
Eriel Montoya Montes	3,940,900
Franyer Jaineber Noreña	836,400
<u>Anticipo construcción invernadero</u>	<u>15,170,000</u>

Inventarios 44,783,104

Según los libros de contabilidad, al 28 de febrero de 2021, este era el valor de los inventarios de frutas y hortalizas, los cuales sufrieron deterioro ya que no se pudieron vender por la orden de liquidación de la empresa.

Propiedades, planta y equipo 153,689,715

El exrepresentante legal realizó inventario de los activos fijos, en el que expresó situaciones de pérdida y deterioro de los mismos, por lo cual se procedió a dar de baja a estos componentes:

Maquinaria y equipo:	12,268,693
Equipo de oficina	21,754,356
Invernaderos	119,666,666
	153,689,715

Activos biológicos 240,416,000

Al corte del 31 de diciembre de 2020, el valor de los activos biológicos reflejaban un valor de \$423.800.000. En febrero 28 2021, según los libros contables, el saldo era de \$240.416.000. Al corte del 30 de abril 2021 y con base en la Nota 7 del presente informe, estos activos sufrieron un deterioro total.

Intangibles 750,000

Licencia Software contable Sicaf Click Pyme Nube

La empresa considera que este bien es para uso exclusivo de la misma, por lo tanto no hace parte del activo liquidable

467,614,237

PATUMAS SAS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL
NIT. 900.357.060-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de abril de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 17. Ingresos de actividades ordinarias

2021:

Venta de frutas y hortalizas	256,558,900
Devoluciones y descuentos	(43,524,302)
Total Ingresos de actividades ordinarias	213,034,598

Nota 18. Gastos de administración y ventas

El saldo de los gastos de administración y venta generados durante el período es el siguiente:

Honorarios	5,100,000
Impuestos distintos al impuesto de renta	631,908
Servicios	33,357,200
Mantenimientos y adecuaciones	181,810
Depreciaciones y amortizaciones	8,043,588
Total Gastos de administración y ventas	47,314,506