

2021

27

Estado de Situación Financiera Separado Valores Simesa S.A.

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	NOTA	2021	2020 REEXPRESADO (Ver nota 2)
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo	5	424	63
Instrumentos financieros de inversión	6	13.932	9.326
Cuentas por cobrar y otros deudores	7	12.858	1.405
Total activo corriente		27.214	10.794
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por cobrar y otros deudores	7	65.316	-
Muebles y equipo, neto (1)	9	79	5
Inversiones en subsidiarias	8	46.992	127.496
Propiedades de inversión	10	113.588	128.059
Total activo no corriente		225.975	255.560
TOTAL ACTIVO		253.189	266.354

	NOTA	2021	2020 REEXPRESADO (Ver nota 2)
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar y otros pasivos	13	2.762	2.824
Beneficios a empleados	12	21	31
Impuestos	15	10	248
Arrendamientos		76	-
Pasivos de contratos	14	3.150	-
Total pasivo corriente		6.019	3.103
PASIVO NO CORRIENTE			
Impuesto diferido, neto	11	9.870	10.412
Total pasivo no corriente		9.870	10.412
TOTAL PASIVO		15.889	13.515
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital social	16	126	126
Prima en colocación de acciones		1.112	1.112
Reservas	17	169.110	179.970
Resultado Integral Acumulado	18	71.513	83.947
Utilidades Acumuladas		(4.561)	(12.316)
Total patrimonio de los accionistas		237.300	252.839
Total pasivo y patrimonio de los accionistas		253.189	266.354

(1) Los muebles y equipos, netos incluyen derecho de uso de contrato de arrendamiento por valor de \$79 en 2021 y \$4 en 2020.

Las notas explicativas adjuntas forman parte integral de los estados financieros separados.


 CARLOS FELIPE TRUJILLO GÓMEZ
 Representante Legal


 LUIS JAIME GALLEGO SIERRA
 Contador Público
 Tarjeta Profesional No. 38375-T
 En representación de
 RPiedrahíta Auditores & Asociados S.A.S.


 CARLOS AUGUSTO MOLINA BETANCUR
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No. 129511-T
 Designado por PwC Contadores y Auditores S.A.S.
 Ver informe adjunto del 15 de febrero de 2022

2021

29

Estado de Resultados Separado Valores Simesa S.A.

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020

(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos, excepto la pérdida básica por acción que está expresada en pesos)

	NOTA	2021	2020
Resultado del período			
Ingresos por actividades ordinarias	19	352	300
Total ingresos operacionales		352	300
Otros ingresos		79	59
Gastos de administración	20	(2.753)	(2.591)
Gastos por beneficios a los empleados	21	(692)	(631)
Multas y sanciones		-	(1)
Otras (pérdidas)		-	(47)
(Pérdida) por actividades de operación		(3.014)	(2.911)
Participación en las (pérdidas) subsidiarias que se contabilicen utilizando el método de la participación	8	(2.843)	(8.416)
(Pérdidas) en el valor razonable de propiedades de inversión	10	(2.646)	(2.799)
Ingresos financieros	22	3.743	511
Gastos financieros	22	(29)	(377)
(Pérdida) antes de impuesto		(4.789)	(13.992)
Impuesto de renta	11	228	1.558
(Pérdida) neta		(4.561)	(12.434)
Pérdida por acción			
(Pérdida) básica y diluida por acción		(160)	(429)
(Pérdida) por acción		(160)	(429)

Las notas explicativas adjuntas forman parte integral de los estados financieros separados.

CARLOS FELIPE TRUJILLO GÓMEZ
Representante Legal

LUIS JAIME GALLEGO SIERRA
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 38375-T
En representación de
RPiedrahíta Auditores & Asociados S.A.S.

CARLOS AUGUSTO MOLINA BETANCUR
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 129511-T
Designado por PwC Contadores y Auditores S.A.S.
Ver informe adjunto del 15 de febrero de 2022

2021

30

Estado de Resultados Integrales Separado Valores Simesa S.A.

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	NOTA	2021	2020
(Pérdida) del período		(4.561)	(12.434)
Resultado integral total		(4.561)	(12.434)

Las notas explicativas adjuntas forman parte integral de los estados financieros separados.

CARLOS FELIPE TRUJILLO GÓMEZ
Representante Legal

LUIS JAIME GALLEGÓ SIERRA
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 38375-T
En representación de
RPiedrahíta Auditores & Asociados S.A.S.

CARLOS AUGUSTO MOLINA BETANCUR
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 129511-T
Designado por PwC Contadores y Auditores S.A.S.
Ver informe adjunto del 15 de febrero de 2022

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas Separado

Valores Simesa S.A.

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020

(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	Capital Social (Nota 16)	Prima en colocación de acciones	Legal	Reservas		Resultado integral acumulado			Total patrimonio de los accionistas
				Reservas Estatutaria	Ocasional	Instrumentos Financieros con cambios en ORI	Ajuste en la aplicación por primera vez de las NIIF (Nota 18.1)	Utilidades acumuladas	
Patrimonio de los accionistas a enero 1, 2020	126	1.112	64	2.357	142.878	118	101.597	21.114	269.366
Dividendos reconocidos como distribución a los accionistas	-	-	-	-	-	-	-	(4.093)	(4.093)
Incremento reserva a disposición del máximo órgano social	-	-	-	-	17.021	-	-	(17.021)	-
Reclasificación utilidad realizada activos vendidos (1)	-	-	-	-	-	(118)	(17.650)	17.768	-
Incremento para readquisición de acciones	-	-	-	17.650	-	-	-	(17.650)	-
Pérdida del período	-	-	-	-	-	-	-	(12.434)	(12.434)
Patrimonio de los accionistas a diciembre 31, 2020									
REEXPRESADO Ver Nota 2	126	1.112	64	20.007	159.899	-	83.947	(12.316)	252.839
Patrimonio de los accionistas a enero 1, 2021									
REEXPRESADO Ver Nota 2	126	1.112	64	20.007	159.899	-	83.947	(12.316)	252.839
Incremento reserva a disposición del máximo órgano social	-	-	-	-	118	-	-	(118)	-
Pérdida del período	-	-	-	-	-	-	(12.434)	12.434	-
Reclasificación utilidad realizada activos vendidos (1)	-	-	-	-	-	-	-	(4.561)	(4.561)
Pago readquisición de acciones	-	-	-	(10.978)	-	-	-	-	(10.978)
Patrimonio de los accionistas a diciembre 31, 2021	126	1.112	64	9.029	160.017	-	71.513	(4.561)	237.300

(1) Corresponde a la reclasificación de las utilidades realizadas producto de la venta de las Propiedades de Inversión y los Instrumentos Financieros con cambios en el ORI y que en su momento tuvieron efecto reconocido en la Adopción por primera vez.

Las notas explicativas adjuntas forman parte integral de los estados financieros separados.


CARLOS FELIPE TRUJILLO GÓMEZ
Representante Legal


LUIS JAIME GALLEGO SIERRA
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 38375-T
En representación de
RPiedrahíta Auditores & Asociados S.A.S.


CARLOS AUGUSTO MOLINA BETANCUR
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 129511-T
Designado por PwC Contadores y Auditores S.A.S.
Ver informe adjunto del 15 de febrero de 2022

Estado de Flujos de Efectivo Separado Valores Simesa S.A.

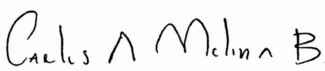
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	NOTA	2021	2020 REEXPRESADO (Ver nota 2)
Pérdida neta		(4.561)	(12.434)
Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto:		1.604	9.571
Amortizaciones y depreciaciones		4	21
Pérdida Método de participación	8	2.843	8.416
Baja activo por derecho de uso		47	-
Intereses causados		(3.475)	-
Deterioro en valoración de propiedades de inversión	10	2.646	2.799
Utilidad en valoración de instrumentos financieros	6	(233)	(107)
Impuesto diferido		(542)	(1.815)
Gasto impuesto de renta	11	314	257
Variación de activos y pasivos operativos:			
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar		15.492	(1.208)
Intereses recibidos	7	1.191	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar		(47)	(155)
(Disminución) beneficios a empleados		(9)	-
(Disminución) Incremento otros impuestos		(238)	307
(Disminución) Incremento otros pasivos no financieros		3.107	(36)
Impuesto de renta pagado		(808)	(1.117)
Efectivo neto provisto por (utilizado en) las actividades de operación		15.731	(5.072)
Efectivo utilizado en las actividades de inversión:			
Compra de inversiones			
Instrumentos financieros de inversión	6	(36.705)	(29.911)
Adquisición de propiedades y equipo		(3)	-
Venta de inversiones			
Instrumentos financieros de inversión	6	32.332	38.207
Venta de propiedades de inversión		-	792
Efectivo neto utilizado (provisto) por las actividades de inversión		(4.376)	9.088
Efectivo utilizado en las actividades de financiación:			
Readquisición de acciones		(10.978)	-
Dividendos pagados		(16)	(3.968)
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiación		(10.994)	(3.968)
Aumento en efectivo		361	48
Efectivo al comienzo del año		63	15
Efectivo al final del año	5	424	63

Las notas explicativas adjuntas forman parte integral de los estados financieros separados.


CARLOS FELIPE TRUJILLO GÓMEZ
Representante Legal


LUIS JAIME GALLEGO SIERRA
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 38375-T
En representación de
RPiedrahíta Auditores & Asociados S.A.S.


CARLOS AUGUSTO MOLINA BETANCUR
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 129511-T
Designado por PwC Contadores y Auditores S.A.S.
Ver informe adjunto del 15 de febrero de 2022