

ESTADOS FINANCIEROS
COMPLEJO TURISTICO PLAYA DORMIDA SA EN LIQUIDACION
NIT.802.002.380-2

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2024-DICIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Índice

Estados Financieros

Estados de Balance general.....	3
Estados de Resultados.....	4
Estados de Cambios en el Patrimonio.....	5
Notas a los Estados Financieros.....	6-11
Certificación de Estados Financieros.....	12

COMPLEJO TURISTICO PLAYA DORMIDA EN LIQUIDACION S.A
NIT: 800.002.380-2
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 - 31 DICIEMBRE DE 2023

(Valores expresados en pesos colombianos)

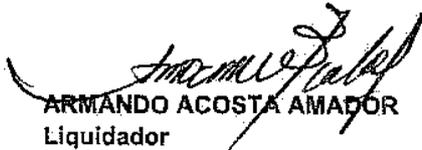
ACTIVO	NOTA	A 31 de Diciembre 2024	A 31 de Diciembre 2023
Activo corriente			
Instrumentos Financieros	4	1.648.000	1.648.000
Activos por Impuestos Corrientes	5	60.000	60.000
Total activo corriente		\$ 1.708.000	\$ 1.708.000
Activo no corriente			
Propiedades, planta y equipo	6	390.847.461	390.847.461
Diferidos	7		
Total activo no corriente		\$ 390.847.461	\$ 892.961.194
Total del activo		\$ 392.555.461	\$ 894.669.194
PASIVO			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar Comerciales y Otras	8	159.794.203	140.894.363
Impuestos Corrientes Por Pagar	9	111.113.855	111.113.855
Otros Pasivos			
Total pasivo corriente		\$ 270.908.058	\$ 252.008.218
Pasivo no corriente			
Diferidos	10		222.480.043
Otros pasivos			
Total pasivo no corriente			\$ 222.480.043
Total Pasivo		\$ 270.909.058	\$ 474.488.261
PATRIMONIO			
Capital Suscrito y Pagado	11	100.000.000	100.000.000
Revalorización del patrimonio		222.480.043	502.113.733
Utilidad o Perdida del Ejercicio		(18.899.840)	(471.000)
Resultados acumulados		(181.932.800)	(181.461.800)
Total del patrimonio		121.647.403	\$ 420.180.933
Total Pasivo y Patrimonio		\$ 392.555.461	\$ 894.669.194


ARMANDO ACOSTA AMADOR
 Liquidador

JULIO BARRERO HINESTROZA
 Revisor Fiscal

COMPLEJO TURISTICO PLAYA DORMIDA EN LIQUIDACION S.A
NIT: 802.002.380-2
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 AL 31 DE DICIEMBRE 2023
NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA
(Valores expresados en pesos colombianos)

	NOTA	A 31 de Diciembre 2024	A 31 de Diciembre 2023
Ingresos de actividades ordinarias			
Costo de ventas			
Utilidad bruta		<u>0</u>	<u>0</u>
Gastos de ventas			
Gastos de administración	12	(18.899.840)	
Otros ingresos / (Otros gastos)			
Utilidad (pérdida) operacional		<u>\$ (18.899.840)</u>	
Ingresos financieros			
Costos financieros		0	(471.000)
Utilidad (pérdida) antes de impuesto sobre la renta		<u>\$ (18.899.840)</u>	<u>\$ (471.000)</u>
Provisión para impuesto sobre la renta			
De la utilidad (pérdida) neta del año		<u>\$ (18.899.840)</u>	<u>\$ (471.000)</u>


ARMANDO ACOSTA AMADOR
Líquidador

JULIO BARRERO HINESTROZA
Revisor Fiscal

COMPLEJO TURISTICO PLAYA DORMIDA EN LIQUIDACION S.A
NIT: 802.002.380-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2024
NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Capital Suscrito y Pagado	Revalorización del Patrimonio	Utilidades (pérdidas) ejercicio	Utilidades (pérdidas) acumuladas	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	\$ 100.000.000	\$ 502.113.733	\$ (471.000)	\$(181.461.800)	\$ 420.180.933
Tránsferencia		-279.633.990			
Utilidad (pérdida) netá				0	
Total resultados Integrales	100.000.000	222.480.043	(471.000)	(181.461.800)	140.547.243
Reclasificación de Utilidad o pérdida			471.000	(471.000)	
Pérdida del Ejercicio			(18.899.840)		
Saldo al 31 de diciembre de 2024	\$ 100.000.000	\$ 222.480.043	\$ (18.899.840)	\$(181.932.800)	\$121.647.403


ARMANDO ACOSTA AMADOR
 Liquidador

JULIO BARRERO HINESTROZA
 Revisor Fiscal

**COMPLEJO TURISTICO PLAYA DORMIDA SA EN LIQUIDACION.
NIT: 802.002.380-2**

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2024 Y DICIEMBRE 31 DE 2023**

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Sociedad Complejo Turístico Playa Dormida S.A en liquidación, fue constituida mediante Escritura Pública número 2.378 del 26/12/1995, del Notaría 3a. de Santa Marta, inscrito(a) en esta Cámara de Comercio el 07/05/1996 bajo el número 63.847 del libro IX. Su objeto social principal consiste en la Sera: La construcción, comercialización y explotación de un proyecto de construcción a desarrollar en el predio conocido como **PLAYA DORMIDA**. En desarrollo y ejecución de este objeto, la sociedad desarrollara y ejecutara las siguientes actividades: a) Participar como socia o accionista o de cualquier otra manera, en sociedades o negocios que faciliten o contribuyan al desarrollo de sus operaciones. b) Tomar o entregar dinero en calidad de mutuo con o sin intereses con el objeto de financiar las operaciones de la sociedad. c) Celebrar toda clase de contratos y operaciones bancarias. d) Celebrar toda clase de contratos y operaciones con títulos valores e instrumentos negociables, enajenar a cualquier título y en las condiciones que estime conveniente los bienes, productos y mercancías que la empresa considere pertinentes. e) Adquirir y tomar en arrendamiento todos los bienes raíces, muebles, patentes, derechos, etc., que requiera la empresa directa o indirectamente, para el desarrollo de su objeto social. f) En general celebrar y ejecutar todos los actos o contratos, en su propio nombre, por cuenta de terceros en participación con ellos, que tengan relación con el desarrollo del objeto social antes anunciado.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

NORMATIVIDAD CONTABLE:

Normatividad aplicable - Los estados financieros individuales intermedios han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

1.1. Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los

montos de activos, pasivos y pasivos contingentes en la fecha del balance, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

1.2. Moneda funcional y moneda de presentación

Los Estados Financieros se presentan en pesos colombianos, que a la vez es la moneda funcional de la Compañía.

Para efectos legales en Colombia; los Estados Financieros principales son los Estados Financieros individuales, los cuales deben ser presentados en pesos colombianos. Toda la información es presentada en de pesos Colombianos y ha sido redondeada a la unidad más cercana.

1.3. Clasificación de las partidas en corrientes y no corrientes

La Compañía presenta los activos y pasivos en el estado de situación financiera clasificados como corrientes y no corrientes.

Un activo se clasifica como corriente cuando la Compañía:

- Espera realizar el activo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación;
- Mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- Espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cierre del período sobre el que se informa; o
- El activo es efectivo o equivalente de efectivo a menos que éste se encuentre restringido y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un período mínimo de doce meses después del cierre del período sobre el que se informa.

Todos los demás activos se clasifican como no corrientes.

Un pasivo se clasifica como corriente cuando la Compañía:

- Espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación;
- Mantiene el pasivo principalmente con fines de negociación;
- Espera liquidar el pasivo dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cierre del período sobre el que se informa; o
- No tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha de cierre del período sobre el que se informa.

Todos los demás pasivos se clasifican como no corrientes.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se clasifican como activos y pasivos no corrientes, en todos los casos.

1.4. Propiedades, planta y equipo

El activo que cumple con las características de propiedades, planta y equipo se reconoce al inicio por su costo de adquisición el cual incluye impuestos, transporte, instalación, intereses y demás erogaciones necesarias para la puesta en marcha del activo.

Las propiedades utilizadas durante el curso de la construcción para fines de administración, producción, suministro, son registradas al costo menos cualquier pérdida por deterioro reconocida. Dichas propiedades se clasifican en las categorías apropiadas de propiedad, planta y equipo al momento de su terminación y cuando están listas para su uso destinado. La depreciación de estos activos, igual que en el caso de los otros activos de propiedades, se inicia cuando los activos están listos para su uso.

Los muebles y enseres, maquinaria y equipo, equipo de cómputo y comunicación, flota y equipo de transporte se expresan al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro reconocidas.

La depreciación se carga para distribuir el valor en libros de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. La depreciación es reconocida en resultados. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados anualmente si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Las vidas útiles utilizadas para depreciar los activos de la Compañía son:

	Vida Útil (en Años)
Equipo de cómputo	Entre 5 y 7 años
Equipo de oficina	Entre 5 y 10 años
Equipo de transporte	Entre 5 y 8 años
Maquinaria y equipo	Entre 8 y 12 años

4 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

El siguiente es un detalle de la cuenta de Inversiones al 31 de diciembre de 2003 y 31 de diciembre de 2002:

	Diciembre de 2024	Diciembre de 2023
Bonos de Paz	\$ 1,648,000	\$ 1,648,000
Total Inversiones	\$ 1,648,000	\$ 1,648,000

Conforme a la ley 487 de 1998, el gobierno nacional autorizo efectuar la inversión forzosa para emitir títulos denominados bonos de Solidaridad para la Paz.

5 ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El siguientes es un detalle de los deudores al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023:

	<u>Diciembre de 2024</u>	<u>Diciembre de 2023</u>
Anticipo de Impuesto de Renta	\$60.000	\$ 60.000
Total Anticipo de Impuesto de Renta	\$ 60.000	\$ 60.000

6 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

El siguientes es un detalle de las propiedades, planta y equipo al 30 de diciembre de 2024 y diciembre de 2023 :

	<u>Diciembre de 2024</u>	<u>Diciembre de 2023</u>
Lote	\$ 390.487.461	\$ 390.487.461
Total Prop.Planta y Equipos	\$ 390.487.461	\$ 390.487.461

7 DIFERIDOS

El siguientes es un detalle de los diferidos Al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023:

	<u>Diciembre de 2024</u>	<u>Diciembre de 2023</u>
Cargo por Carrer. Monetaria Diferida.		\$ 502.113.733
Total Diferidos		\$ 502.113.733

8 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023:

Descripción	Diciembre 2.024	Diciembre 2.023
Cuentas por Cobrar Compañías Vinculadas	110.894.363	110.894.363
Costos y gastos por pagar	18.899.840	
Deudas con accionistas o socios	30.000.000	30.000.000
Total Cuentas por pagar comerciales y otras	159.794.203	140.894.363

9 IMPUESTOS POR PAGAR

El valor para cancelar a la Administración de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN por concepto de Impuesto a la Renta, el Impuesto de Seguridad democrática los siguientes saldos:

	Diciembre de 2024	Diciembre de 2023
Impuestos de renta	\$ 61.317.027	\$ 61.317.027
Seguridad Democrática	49.796.828	49.796.828
Total Impuestos por Pagar	\$ 111.113.855	\$ 111.113.855

10 PASIVOS DIFERIDOS

	Diciembre de 2024	Diciembre de 2023
Cargos por corrección monetaria		\$222.480.043
Total Pasivos Diferidos		\$222.480.043

140.547.243

11 PATRIMONIO

Capital

El capital autorizado y suscrito y pagado de la Compañía al 31 de Diciembre de 2024 es de \$100.000.000, conformado por 100.000 acciones comunes con un valor nominal de \$1.000.00.

12. Gastos de Administración

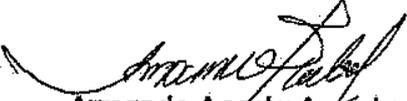
Descripción	Diciembre 2024	Diciembre 2023
Gastos de Personal		
Honorarios	\$18.500.000	
Publicidad y Propaganda	\$ 349.840	
Total Gastos de Administración	\$ 18.849.840	-

**COMPLEJO TURISTICO PLAYA DORMIDA SA EN
LIQUIDACION
NIT. 802.002.380-2**

Certificación a los Estados Financieros

Los suscritos Liquidador de la sociedad declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros de la empresa finalizada al 30 de Diciembre de 2003, y con corte de Diciembre 31 de 2024, los cuales se han tomado fielmente de libros. Por lo tanto:

- Los activos y pasivos de la empresa existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.
- Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la empresa en la fecha de corte.
- Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.
- Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.


Armando Acosta Arrádon

Liquidador