



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

<b>ACTIVO</b>			
	Notas		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$ 130,456,623	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4	373,436,789	
Inventarios	5	<u>25,611,888</u>	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b><u>\$ 529,505,300</u></b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4	\$ 15,136,524	
Inversiones	6	1,837,464	
Propiedad Planta y Equipo	7	<u>3,972,668,404</u>	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b><u>\$ 3,989,642,392</u></b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b><u>\$ 4,519,147,692</u></b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Obligaciones Financieras	8	\$ 5,171,887	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9	128,555,709	
Beneficios a los empleados	10	50,130,034	
Impuestos corrientes por pagar	11	<u>66,972,997</u>	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b><u>\$ 250,830,627</u></b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Obligaciones Financieras	8	\$ 1,530,467,939	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9	89,455,258	
Beneficios a los empleados	10	5,183,032	
Impuestos corrientes por pagar	11	<u>74,102,000</u>	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b><u>\$ 1,699,208,229</u></b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b><u>\$ 1,950,038,856</u></b>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

<b>PATRIMONIO</b>	12		2,569,108,836
<b>Capital de persona natural</b>			
Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$	-211,135,172	
Resultado Integral del Periodo		68,931,849	
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF		<u>2,711,312,159</u>	
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>			<u><b>\$ 4,519,147,692</b></u>

**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
Gerente  
C.C 10.516.053

**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
Contador Público  
T.P No : 3899-T



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

	Notas	
Ingresos por actividades ordinarias	13	\$ 1,635,239,318
Costo de venta actividades ordinarias	14	<u>-959,440,080</u>
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>\$ 675,799,238</b>
Gastos de Administracion	15	<u>-443,360,259</u>
<b>GANANCIA OPERACIONAL</b>		<b>\$ 232,438,979</b>
Otros Ingresos	16	34,169,452
Gastos Financieros	17	-34,891,518
Otros Gastos	18	<u>-162,785,064</u>
<b>RESULTADO NETO DEL PERIODO</b>		<b><u>\$ 68,931,849</u></b>

**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
Gerente  
C.C 10.516.053

**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
Contador Público  
T.P No : 3899-T

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**  
 Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

DETALLE	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2015	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2016
Capital Persona Natural Edgar Jose Simmonds	\$ -209,788,663	\$ -	\$ 1,346,509	\$ -211,135,172
Resultado integral del periodo	-1,346,509	68,931,849	1,346,509	68,931,849
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF	2,711,312,159	-	-	2,711,312,159
<b>SUMAS</b>	<b>\$ 2,500,176,987</b>	<b>\$ 68,931,849</b>	<b>\$ 2,693,018</b>	<b>\$ 2,569,108,836</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
 C.C 10.516.053  
 Gerente

**C.P. HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
 T.P. 3899 - T  
 Contador

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**Resultado Integral del Periodo** \$ **68,931,849**

**Mas:** Provisiones que no requieren la utilización de efectivo

Depreciaciones \$ 91,954,557

**RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO** \$ **160,886,406**

Aumento Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar \$ -115,223,054

Disminucion Inventarios 40,824,400

Disminucion Diferidos 13,219,926

Aumento Obligaciones Financieras 200,168

Disminucion Cuentas por pagar y otras cuentas comerciales por pagar -52,595,757

Aumento Impuestos corrientes por pagar 10,219,919

Aumento beneficios a los empleados 14,400,296

**Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación** \$ **71,932,304**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN**

Compra de Propiedad, Planta y Equipo \$ -57,254,853

Disminucion Pasivos a Largo Plazo -1,702,314

**Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversion** \$ **-58,957,167**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

Disminucion Diferidos largo plazo 30,507,600

**Incremento Neto de Efectivo y Equivalente a Efectivo** \$ **43,482,737**

Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Inicio de Año \$ 86,973,886

**Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Final del periodo** \$ **130,456,623**

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**C.C 10.516.053**  
**Gerente**

**C.P HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
**T.P 3899-T**  
**Contador**

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

Calle 5 No 5-59 Tels. 824 3595 - 824 4514 - 824 0685 – 824 1254 Fax 824 0816 Popayán - Cauca

e-mail: [hotelcaminorealpopayan@caucanet.net.co](mailto:hotelcaminorealpopayan@caucanet.net.co)

[www.hotelcaminoreal.com.co](http://www.hotelcaminoreal.com.co)



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**Notas de Carácter General**

**NOTA No. 1: Ente Economico**

EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO con Nit 10.516.053-2, Persona natural comerciante, registrado en la Camara de Comercio del Cauca con matricula 15510, propietario del Hotel Camino Real ubicado en la Calle 5 5-59 del centro de Popayán en donde desarrolla actividades de prestación de servicio de Alojamiento, Restaurante Bar y Actividades Conexas.

Pertenece al Régimen Común del IVA y del Impuesto Nacional al Consumo y al Regimen Ordinario de impuesto a la renta.

Mediante auto proferido el 23 de octubre de 2013, el juzgado Tercero civil del Circuito de Popayan, admitio y dio inicio al proceso de reorganizacion empresarial del comerciante en los terminos de la Ley 1116 de 2006 y 1429 de 2010. Dicho acuerdo fue confirmado mediante Audiencia del 4 de Febrero del año 2015

**Políticas Contables**

**NOTA No. 2: Resumen de las Principales Políticas Contables**

**2.1 Bases de Preparacion**

Los Estados Financieros de EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO , por el periodo terminado en diciembre 31 de 2016, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Informacion Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas ( NIIF para PYMES ) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad ( IASB ), adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009 y reglamentadas por el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013

**2.2 Reconocimiento de hechos economicos**

Los hechos económicos son reconocidos por el sistema de Contabilidad de Causacion

**2.3. Unidad Monetaria**

Los estados financieros se presentan en Pesos Colombianos, moneda funcional del Pais

**2.4 Clasificacion de los Activos y Pasivos**

Los Activos y Pasivos, se clasifican según el uso a que se destinan o según su grado de realizacion, exigibilidad o liquidacion, en terminos de tiempo y valores

**2.5 Efectivo y Equivalente al Efectivo**

Conformado por el dinero disponible de forma inmediata para el funcionamiento de la empresa, presente en caja, cuentas corrientes y de ahorros.

**2.6 Deudores comerciales y otros**

Para el reconocimiento de los deudores, se miden al precio de la transaccion. Sobre estos rubros no se devenga intereses. Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente o no corriente segun su exigibilidad.

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

Calle 5 No 5-59 Tels. 824 3595 - 824 4514 - 824 0685 – 824 1254 Fax 824 0816 Popayán - Cauca  
e-mail: [hotelcaminorealpopayan@caucanet.net.co](mailto:hotelcaminorealpopayan@caucanet.net.co)  
[www.hotelcaminoreal.com.co](http://www.hotelcaminoreal.com.co)



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**2.7 Propiedad, Planta y Equipo**

Son valorados al costo de adquisición, o costo de construcción, menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioro de valor. La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta, se utilizan tasas anuales de depreciación, de acuerdo con la vida útil estimada de los activos. El cargo por depreciación por cada periodo es reconocido en los resultados

Activo Fijo	Tasa anual	Vida Util estimada
Construcciones y Edificaciones	5%	20 años
Maquinaria y Equipo	10%	10 años
Equipo de Oficina	10%	10 años
Equipo de Computación y comunicación	20%	5 años
Equipo de Hoteles y Restaurante	10%	10 años
Flota y Equipo de Transporte	20%	5 años

Se presenta asociada con el activo respectivo.

**2.8. Cuentas por pagar**

Representan obligaciones a cargo de la Empresa, originadas en bienes, servicios o préstamos recibidos. Se reconocen al precio de la transacción. No se realiza medición posterior por encontrarse el comerciante en ejecución de un proceso de reorganización con acuerdo de acreedores según auto proferido el 23 de octubre de 2013 por el juzgado Tercero civil del Circuito de Popayán. Por tanto, se debe acoger a lo establecido en el documento que lo sustenta.

**2.9 Obligaciones laborales**

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente cuando a ello hay lugar y se ajustan al final del ejercicio, con base en las normas legales y los convenios laborales vigentes. No se realiza medición posterior por encontrarse el comerciante en ejecución de un proceso de reorganización con acuerdo de acreedores según auto proferido el 23 de octubre de 2013 por el juzgado Tercero civil del Circuito de Popayán. Por tanto, se debe acoger a lo establecido en el documento que lo sustenta.

**2.10 Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos de actividades ordinarias provenientes de la prestación de servicios por atención de eventos que incluye el suministro de alimentos, bebidas y servicio de mesería, son medidos al valor razonable de la contraprestación de acuerdo a la Sección 23 de la NIIF para Pymes; se reconocen y facturan en la medida que se van ejecutando. Los ingresos provenientes de los arrendamientos del bien inmueble comercial, se tratarán como arrendamiento operativo de acuerdo a la Sección 20 de las NIIF para Pymes

**2.11 Reconocimiento de costos y gastos**

Los costos por prestación de servicios se reconocerán habitualmente como gastos en el resultado del periodo en el que se ejecute el trabajo con el que están relacionados, de acuerdo al porcentaje de terminación.

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

Se incluyen dentro de gastos las demás erogaciones que no clasifiquen para ser registradas como costo o como inversión

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**ACTIVO**

**NOTA No.3: Efectivo y Equivalente al Efectivo**

NOMBRE	VALOR
<b>Caja</b>	\$ 51,237,121
Caja general	\$ 50,937,121
Cajas menores	300,000
<b>Bancos</b>	23,379,073
Bancolombia 86800072821	\$ 897,447
Banco Davivienda 420 139325 6	79,830
Banco Popular	26,485
Banco de Occidente 04110260-9	2,365
Banco de Bogota 520437781	22,372,946
<b>Cuenta de Ahorros</b>	55,957,436
Banco de Bogota 520442815	\$ 55,957,436
<b>Inversiones</b>	2,250,000
CDT Banco de Bogota	\$ 2,250,000
<b>Total Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>\$ 132,823,630</b>

**NOTA No.4: Deudores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

NOMBRE	VALOR
<b>CORRIENTE</b>	\$ 373,436,789
<b>Clientes</b>	\$ 230,656,077
AIPS Nueva Popayan UT	\$ 2,174,239
Aviatur SA	12,227,558
Bancamia	1,520,014
Banco de Bogota	5,061,401
Compañía Energetica de Occidente	1,064,000
Financiera America SA	2,193,625
Gestion Colombia	1,600,216
IND: Farmaceutica Union de Vertices	2,685,364
Innofar SA	1,198,748
J.E Rueda	3,237,387
Mabe Colombia	1,089,504
Marketing Personal	2,687,244
Mexichem Colombia SAS	1,074,846
Rochem Biocare Colombia SA	1,508,982
Saludcoop EPS	1,162,963
Sanofi Aventis de Colombia SA	4,779,921
Universidad del Cauca	50,293,322
Varios Menores	135,096,743

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2





EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Anticipos y Avances</b>		101,086,570	
A proveedores			
Productos Naturesse SAS	\$ 1,142,500		
A trabajadores			
Juan Carlos Canencio	1,069,454		
Varios menores	1,632,004		
Otros			
Simmonds Pulido Edgar Jose	76,980,410		
Productos Naturesse SAS	1,300,000		
Amparo Elizarda Pulido Lamus	10,116,601		
Varios menores	8,845,601		
<b>Anticipo de Impuestos, contribuciones y saldos a favor</b>		41,694,142	
Retencion en la fuente	\$ 28,671,732		
Impuesto a las ventas retenido	6,968,193		
Impuesto de Industria y Comercio	1,429,600		
Otros	4,624,617		
<b>NO CORRIENTE</b>			15,136,524
<b>Depositos para responsabilidades</b>		\$ 15,136,524	
Juzgado Tercero Civil del Circuito de Popayan			
Deposito para acuerdo de reorganizacion empresarial	\$ 15,136,524		
<b>Total Deudores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</b>		<b>\$ 388,573,313</b>	

**NOTA No.5:Inventarios**

NOMBRE	VALOR
<b>Alimentos y Bebidas</b>	\$ 25,611,888
Insumos de bar / cocina	\$ 15,336,894
Insumos de cocina / cuarto frio	6,847,939
Insumos para minibar	83,912
Insumos de aseo	3,343,143
<b>Total Inventarios</b>	<b>\$ 25,611,888</b>

**NOTA No.6:Inversines**

NOMBRE	VALOR
<b>Acciones</b>	\$ 1,837,000
Empaques del Cauca	\$ 1,837,000
<b>Total Inversiones</b>	<b>\$ 1,837,000</b>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

Calle 5 No 5-59 Tels. 824 3595 - 824 4514 - 824 0685 – 824 1254 Fax 824 0816 Popayán - Cauca  
e-mail: hotelcaminorealpopayan@caucanet.net.co  
www.hotelcaminoreal.com.co



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No. 7: Propiedad Planta y Equipo**

NOMBRE			VALOR
<b>Terrenos</b>			
<b>Terrenos Rurales</b>			\$ 271,262,000
Parcelacion La Suiza Lote 145 y 146	\$ 2,000,000	\$ 2,000,000	
El Tablon dos Calibio Lote 7	<u>2,000,000</u>	2,000,000	
Sector de Calibio Lote BMI		235,680,000	
Sector de Calibio Lote BMI	\$ 6,000,000		
Valorizacion El Cortijo	<u>229,680,000</u>		
Lote de Area de Reserva de Agua		12,632,000	
Lote de Area de Reserva de Agua	\$ 12,000,000		
Valorizacion Lote de Area de Reserva de Agua	<u>632,000</u>		
Lote 29 El Tablon dos		2,792,000	
Lote 29 El Tablon dos	\$ 2,000,000		
Valorizacion Lote 29 El Tablon Dos Calibio	<u>792,000</u>		
Lote Aislamiento de Agua		12,067,000	
Lote Aislamiento de Agua	\$ 11,000,000		
Valorizacion Lote Aislamiento de Agua	<u>1,067,000</u>		
Calibio Lote A	<u>3,000,000</u>	3,000,000	
Vereda El Placer Lote 4		1,091,000	
Vereda El Placer Lote 4	\$ 1,000,000		
Valorizacion Vereda el Placer Lote 4	<u>91,000</u>		
<b>Terrenos Urbanos</b>			597,497,635
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)		\$ 224,909,520	
Valorizacion Terreno - Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)		<u>372,588,115</u>	
<b>Construcciones y Edificaciones</b>			3,023,404,368
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)		\$ 1,893,735,823	
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	\$ 520,513,587		
Valorizacion Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	<u>1,373,222,236</u>		
Vereda El Placer (El Cortijo)		1,315,051,211	
Vereda El Placer (El Cortijo)	\$ 581,811,403		
Valorizacion El Cortijo	<u>733,239,808</u>		
Leasing Banco BBVA (5 hab segundo Piso)			
Contrato Leasing Financiero			
No 0721-1000-000004144			
Unidad privada ubicada en el perímetro urbano del Municipio de Popayán, con acceso por el número 5-87 de la Calle 5 y 5-21 piso 2 de la Carrera 6^, de la actual nomenclatura urbana del municipio de Popayan. Posee un área privada de 449.53M2, le corresponde el folio de matrícula inmobiliaria No. 120-137809 de la Oficina de Registro de Instrumentos Públicos de Popayán		284,522,000	
Depreciacion acumulada		<u>-469,904,666</u>	
<b>Maquinaria y Equipo</b>			35,617,034
Maquinaria y Equipo		\$ 83,188,562	
Depreciacion acumulada		<u>-47,571,528</u>	

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Equipo de Oficina</b>		4,331,450
Muebles y Enseres	\$ 124,273,131	
Equipos	3,257,504	
Depreciacion acumulada	<u>-123,199,185</u>	
<b>Equipo de Computacion y Comunicaiones</b>		0
Equipo de Procesamiento de Datos	\$ 39,644,077	
Equipo de Telecomunicaciones	8,647,000	
Camara de seguridad	4,169,700	
Lineas Telefonicas	11,548,726	
Depreciacion acumulada	<u>-64,009,503</u>	
<b>Equipo de Hoteles y Restaurantes</b>		20,898,917
De Habitaciones	\$ 25,863,092	
De Comestibles y Bebidas	38,454,933	
Otros	52,287,242	
Depreciacion acumulada	<u>-95,706,350</u>	
<b>Cultivos en desarrollo</b>		2,600,000
Plantaciones de pinos	\$ 1,950,000	
Plantaciones de eucaliptos	<u>650,000</u>	
<b>Semovientes</b>		17,057,000
Novillos	<u>\$ 17,057,000</u>	
<b>Flota y Equipo de Transporte</b>		0
Renault 19	\$ 16,534,578	
Menault Megane	43,727,320	
Camioneta Kia New Sportage	47,366,200	
Depreciacion acumulada	<u>-107,628,098</u>	
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>		<b>\$ 3,972,668,404</b>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**PASIVO**

**NOTA No. 8: Obligaciones Financieras**

NOMBRE		VALOR
<b>CORRIENTE</b>		\$ 5,171,887
<b>Bancos Nacionales</b>		\$ 5,171,887
<b>Sobregiros</b>		
BBVA	Nit 860.003.020-2	\$ 102,821
<b>Pagares</b>		
Banco Falabella	Nit 900.047.981-8	
TC CMR 4472		\$ 5,069,066
<b>NO CORRIENTE</b>		1,530,467,939
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>		
<b>Bancos Nacionales</b>		\$ 358,123,899
<b>Pagare</b>		
Bancolombia	Nit 890.903.938-8	
TC Master 0911		\$ 1,432,081
TC Master 3374		2,883,410
TC Master 0695		119,918
TC Visa 3560		5,527,692
TC American Express 1948		945,682
TC American Express 9727		618,339
TC American Express 1444		10,000,000
Credito Rotativo - Audiocredito		15,858,503
Obligacion No 9068		28,302,845
Banco Davivienda	Nit 860.034.313-7	
TC Master 0261		1,752,100
Crediexpress 2076		2,571,712
Banco Popular	Nit 860.007.738-7	
TC Visa 7103		3,852,438
Obligacion No 0812-0		30,209,468
Banco de Occidente	Nit 890.300.279-4	
Obligacion No 5658-8		18,779,585
Obligacion No 8804-9		43,342,290
Obligacion No 0487-4		8,187,104
Obligacion No 0560-1		97,822,335
Obligacion No 0910-1		13,146,591
Obligacion Cta Cte 04110260-9		9,387,600
Falabella	Nit 900.047.981-8	
TC CMR 3589		2,126,290
BBVA	Nit 860.003.020-2	
Obligacion 2360		61,257,916

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Corporaciones Financieras</b>			236,714,188
Contratos de Arrendamiento Financiero			
BBVA	Nit 860.003.020-2	<u>\$ 236,714,188</u>	
<b>Compañías de Financiamiento</b>			71,015
Contratos de Arrendamiento Financiero			
Finandina	Nit 860.051.894-6	<u>\$ 71,015</u>	
<b>Obligaciones Gubernamentales</b>			10,743,998
Corporacion Nacional de Turismo		<u>\$ 10,743,998</u>	
<b>Otras Obligaciones Financieras</b>			924,814,839
Hernando Pulido Tovar	Nit 155.908	\$ 53,000,000	
Alba Nery Acevedo	Nit 25.705.851	2,000,000	
Daniel Simmonds Pulido	Nit 76.327.835	45,442,465	
Simmonds y Cia S en C	Nit 817.003.011	704,372,374	
Juan Carlos Canencio Sanchez	Nit 10.543.040	<u>120,000,000</u>	
<b>Total Obligaciones Financieras</b>			<b>\$ 1,535,639,826</b>

**NOTA No. 9: Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

NOMBRE	VALOR
<b>CORRIENTE</b>	\$ 128,555,709
<b>Proveedores</b>	
<b>Nacionales</b>	\$ 48,885,993
Alba Nery Acevedo	Nit 25.705.851 \$ 1,200,000
Cesar Ospina	Nit 16.259.798 2,990,500
Distritiendas del Cauca Ltda	Nit 817.003.658 1,316,001
Isabel Duque Botero	Nit 1.061.690.836 1,889,000
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795 2,980,708
Happy Bear TM SAS	Nit 900.606.612 4,056,036
Mary Hernandez Olave	Nit 59.672.469 2,846,500
Italian Quality SAS	Nit 900.717.807 2,173,200
J.E Rueda	Nit 860.508.988 9,953,692
Carlos Legarda	Nit 10.534.156 5,488,400
MF Publicidad Mercadeo Ltda	Nit800.033.055 1,500,000
Edith Montaña	Nit 59.670.900 4,104,750
Eugenio Parra	Nit 16.546.641 1,441,082
Piscifactoria El Diviso	Nit 890.318.270 2,620,247
Pricesmart Colombia SAS	Nit 900.319.753 3,241,893
Harold Sandoval Sanchez	Nit 10.526.128 1,507,000
Edgar Jose Simmonds Pulido	Nit 76.322.784 2,094,398
Varios menores	<u>-2,517,414</u>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Cuentas por pagar</b>			
<b>Costos y gastos por pagar</b>			65,280,086
<b>Gastos Financieros</b>			
Juan Carlos Canencia	Nit 10.543.040	\$ 10,560,000	
<b>Servicios Publicos</b>			
Colombia Telecomunicaciones SA	Nit 830.122.566	357,379	
Acueducto y Alcantarillado de Popayan SA	Nit 891.500.117	1,915,910	
Cia Energetica de Occidente	Nit 900.366.010	5,024,500	
Inversiones GLP Popayan SAS	Nit 900.749.609	2,288,000	
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795	1,843,000	
Telmex Colombia SA	Nit 830.053.800	106,378	
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	1,522,440	
<b>Otros</b>			
Makro Supermayoristas SAS	Nit 900.059.238	1,496,270	
Mosquera Pedro Nel	Nit 10.532.710	1,692,000	
Productos Naturesse SAS	Nit 900.345.464	3,220,153	
Luz Maria Simmonds	Nit 25.257.275	30,000,000	
Varios Menores		2,497,073	
<b>Retencion en la Fuente</b>			
DIAN	Nit 890.197.268		
Impuesto a las ventas retenido		227,983	
Retencion en la fuente renta		<u>2,529,000</u>	
<b>Acreeedores Varios</b>			14,389,630
Amparo Pulido	Nit 22.360.608	\$ 3,650,000	
Isabel Incapie	Nit 31.381.220	7,000,000	
Varios menores		<u>3,739,630</u>	
<b>NO CORRIENTE</b>			89,455,258
<b>Proveedores</b>			
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>			
<b>Nacionales</b>			\$ 12,619,133
Julio Cesar Ospina	Nit 16.259.798	\$ 630,000	
Disreal del Cauca	Nit 817.004.218	204,370	
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795	2,422,208	
Jose Moises Solarte	Nit 2.423.513	3,119,435	
Zeus Tecnologia SA	Nit 806.009.752	<u>6,243,120</u>	
<b>Costos y gastos por pagar</b>			
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>			
<b>Costos y gastos por pagar</b>			2,468,210
<b>Servicios Publicos</b>			
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	\$ 1,046,210	
<b>Honorarios</b>			
Harold Castillo Escobar	Nit 10.533.757	<u>1,422,000</u>	

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos		
<b>Retencion en la Fuente</b>		1,034,833
DIAN	Nit 890.197.268	
Retencion en la fuente renta		\$ 1,034,833
<b>Impuesto a las ventas retenido</b>		35,000
Por operaciones con el regimen simplicado		
DIAN	Nit 890.197.268	\$ 35,000
<b>Ingresos recibidos para terceros</b>		20,278,681
Propinas		\$ 20,278,681
<b>Anticipos recibidos</b>		53,019,401
En sede		\$ 31,114,686
Bancolombia	Nit 890.903.938-8	17,182,071
Banco de Bogota	Nit 860.002.964-4	2,725,011
Banco Popular	Nit 860.007.738-7	1,997,633
<b>Total Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</b>		<b>\$ 218,010,967</b>

**NOTA No. 10: Beneficios a los empleados**

<b>CORRIENTE</b>			\$ 50,130,034
<b>Retenciones y aportes de nomina</b>			\$ 8,127,846
<b>Fondos de Pensiones</b>			
Porvenir	Nit 800.144.331	\$ 1,806,892	
Proteccion	Nit 800.229.739	133,273	
Colpensiones	Nit 900.336.004	2,472,400	
<b>Aportes a entidades promotoras de salud</b>			
Cooomeva EPS	Nit 805.000.427	149,673	
Eps Sanitas	Nit 800.251.440	401,973	
Nueva EPS	Nit 900.156.264	378,992	
Cafesalud EPS	Nit 800.140.949	274,800	
<b>Aportes a cajas de compensacion familiar</b>			
Comfacauca	Nit 891.500.182	1,114,242	
<b>Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales</b>			
Positiva ARP	Nit 860.011.153	280,300	
Libranzas		1,024,721	
Embargos Judiciales		90,580	
<b>Salarios por pagar</b>			5,018,201
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	\$ 2,800,580	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	2,217,621	
<b>Cesantias</b>			22,261,158
Alba Nery Acevedo	Nit 25.705.851	\$ 929,175	
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	387,456	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	1,950,000	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	754,627	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	742,209	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	1,987,940	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	857,231	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	1,694,523	

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos		
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	798,534
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	904,700
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	1,286,193
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	967,012
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	873,059
Addy Melendez Ortega	Nit 69.026.652	1,040,523
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	797,881
Andrea Ordoñez	Nit 34.326.196	814,488
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	860,523
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	850,129
Camilo Piamba Mamian	Nit 1.061.729.350	1,009,317
Edgar Jose Simmonds Pulido	Nit 76322784	1,083,330
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	876,107
Paula Velasquez	Nit 34.328.592	<u>796,201</u>
<b>Intereses sobre las Cesantias</b>		<b>2,671,340</b>
Alba Nery Acevedo	Nit 25.705.851	\$ 111,501
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	46,495
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	234,000
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	90,555
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	89,065
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	238,553
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	102,868
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	203,343
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	95,824
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	108,564
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	154,343
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	116,041
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	104,767
Addy Melendez Ortega	Nit 69.026.652	124,863
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	95,746
Andrea Ordoñez	Nit 34.326.196	97,739
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	103,263
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	102,015
Camilo Piamba Mamian	Nit 1.061.729.350	121,118
Edgar Jose Simmonds Pulido	Nit 76322784	130,000
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	105,133
Paula Velasquez	Nit 34.328.592	<u>95,544</u>
<b>Vacaciones</b>		<b>12,051,489</b>
Alba Nery Acevedo	Nit 25.705.851	\$ 445,484
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	152,700
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	812,240
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	393,535
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	244,517
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	2,647,261
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	392,894
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	1,041,586
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	145,789
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	83,371
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	44,369

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2





**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos			
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	912,911	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	417,376	
Addy Melendez Ortega	Nit 69.026.652	567,627	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	376,464	
Andrea Ordoñez	Nit 34.326.196	179,704	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	859,703	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	305,099	
Camilo Piamba Mamian	Nit 1.061.729.350	453,573	
Edgar Jose Simmonds Pulido	Nit 76322784	540,800	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	428,126	
Paula Velasquez	Nit 34.328.592	373,768	
Nelly Velasco	Nit 25.628.653	<u>232,592</u>	
<b>NO CORRIENTE</b>			\$ 5,183,032
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>			
<b>Salarios por pagar</b>			\$ 3,277,273
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	\$ 1,263,622	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	<u>2,013,651</u>	
<b>Vacaciones</b>			1,905,759
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	\$ 797,981	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	<u>1,107,778</u>	
<b>Total Beneficios a los empleados</b>			<b>\$ 55,313,066</b>

**NOTA No. 11: Impuestos corrientes por pagar**

NOMBRE	VALOR
<b>CORRIENTE</b>	\$ 66,972,997
<b>Iva por pagar</b>	39,421,812
DIAN	Nit 890.197.268
Tercer cuatrimestre 2016	<u>\$ 39,421,812</u>
<b>Otros</b>	27,551,185
DIAN	Nit 890.197.268
Impuesto al Consumo	\$ 26,545,185
Fondo Nacional de Turismo	Nit 900.649.119
Impuesto de Turismo	<u>1,006,000</u>
<b>NO CORRIENTE</b>	74,102,000
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>	
<b>Impuesto de Renta y Complementarios</b>	\$ 3,928,000
DIAN	Nit 890.197.268
Vigencias fiscales anteriores	<u>\$ 3,928,000</u>
<b>Iva por pagar</b>	
DIAN	Nit 890.197.268
Sexto bimestre 2012	\$ 18,145,000
Primer cuatrimestre 2013	20,697,000
Segundo cuatrimestre 2013	<u>31,332,000</u>
<b>Total Impuestos corrientes por pagar</b>	
	<b>\$ 141,074,997</b>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No. 12: Patrimonio**

NOMBRE	VALOR
<b>Capital</b>	\$ -211,135,172
Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$ -211,135,172
<b>Resultado Integral del Periodo</b>	68,931,849
Utilidad del Ejercicio	68,931,849
Ganacias acumuladas por adopcion de NIIF	2,711,312,159
<b>Superavit por valorizaciones De Propiedad Planta y Equipo</b>	
<b>Terrenos</b>	\$ 604,850,115
El Cortijo	\$ 229,680,000
Terreno - Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	372,588,115
Vereda el Placer Lote 4	91,000
Lote Aislamiento de Agua	1,067,000
Lote 29 El Tablon dos	792,000
Lote de Area de Reserva de Agua	632,000
<b>Construcciones y Edificaciones</b>	2,106,462,044
El Cortijo	\$ 733,239,808
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	1,373,222,236
<b>Total Patrimonio</b>	<b>\$ 2,569,108,836</b>

**INGRESOS**

**NOTA No. 13: Ingresos por Actividades Ordinarias**

NOMBRE	VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>	\$ 1,635,239,318
Hotelería	\$ 943,270,616
Restaurante	683,374,151
Actividades conexas	9,528,623
Devolucion en Ventas	-934,072
<b>Total Ingresos por actividades ordinarias</b>	<b>\$ 1,635,239,318</b>

**NOTA No. 14: Costo de venta de actividades ordinarias**

NOMBRE	VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>	\$ 959,440,080
Hotelería	\$ 318,135,444
Restaurante	624,719,399
Actividades Conexas	16,585,237
<b>Total costo de venta de actividades ordinarias</b>	<b>\$ 959,440,080</b>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

Calle 5 No 5-59 Tels. 824 3595 - 824 4514 - 824 0685 – 824 1254 Fax 824 0816 Popayán - Cauca  
e-mail: hotelcaminorealpopayan@caucanet.net.co  
www.hotelcaminoreal.com.co



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No.16:Otros Ingresos**

NOMBRE	VALOR
<b>Financieros</b>	\$ 429,720
Intereses	\$ 326,426
Descuentos comerciales	103,294
<b>Recuperaciones</b>	8,031,139
Reintegro de otros costos y gastos	\$ 8,031,139
<b>Diversos</b>	25,708,593
Pension Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$ 15,796,600
Seguro Hotelero	9,911,993
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>\$ 34,169,452</b>

**NOTA No. 15: Gastos de Administracion**

NOMBRE	VALOR
<b>Gastos de Personal</b>	\$ 83,072,034
Sueldos	\$ 46,974,142
Horas Extras	8,596,308
Auxilio de Transporte	885,780
Cesantias	4,890,346
Intereses Sobre Cesantias	567,300
Prima de Servicios	4,727,845
Vacaciones	2,620,015
Polizas	509,905
Dotacion	2,100,300
Capacitacion al Personal	100,000
Gastos Deportivos y de Recreacion	198,500
Aportes a ARP	566,662
Aportes a EPS	1,407,100
Aportes a Fondos de Pensiones	6,714,125
Aportes a Cajas de Compensacion	2,213,706
<b>Honorarios</b>	12,094,536
Asesoría Financiera	\$ 10,140,000
Asesoría Jurídica	1,954,536
<b>Impuestos</b>	23,102,488
Industria y Comercio	\$ 12,053,000
Impuesto de Turismo	2,994,000
A la propiedad raiz	8,055,488
<b>Arrendamientos</b>	11,440,804
Construcciones y Edificaciones	\$ 11,051,804
Equipo de Hoteles y Restaurantes	389,000

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Contribuciones y Afiliaciones</b>		11,733,079
Asociaciones	\$ 8,448,479	
Sayco y Acimpro	2,798,600	
Afiliaciones y Sostenimiento	<u>486,000</u>	
<b>Seguro</b>		20,836,377
Hotelero	\$ 909,348	
Flota y Equipo de Transporte	548,750	
Todo Riesgo	2,490,768	
Otros	<u>16,887,511</u>	
<b>Servicios</b>		40,188,290
Temporales	\$ 11,466	
Asistencia tecnica	7,071,577	
Procesamiento Electronico de Datos	4,821,171	
Acueducto y Alcantarillado	2,117,728	
Energia Electrica	8,324,955	
Telefono	5,398,217	
Contribucion Cuerpo de Bomberos	213,362	
Tv por Cable	<u>12,229,814</u>	
<b>Gastos Legales</b>		11,032,575
Registro Mercantil	\$ 1,540,800	
Licencias Software	3,728,678	
Otros	<u>5,763,097</u>	
<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>		60,685,482
Construcciones y Edificaciones	\$ 52,100,304	
Maquinaria y Equipo	5,339,656	
Equipo de Hoteles y Restaurantes	120,000	
Flota y Equipo de Transporte	<u>3,125,522</u>	
<b>Gastos de Viaje</b>		9,511,206
Otros gastos de viaje	<u>\$ 9,511,206</u>	
<b>Publicidad</b>		2,286,580
Publicidad, Propaganda y Promocion	<u>\$ 2,286,580</u>	
<b>Depreciacion</b>		91,954,557
Construcciones y Edificaciones	\$ 52,692,035	
Maquinaria y Equipo	8,318,856	
Equipo de Oficina	12,753,064	
Equipo de Computacion y Comunicación	5,123,051	
Equipo de Hoteles y Restaurantes	<u>13,067,551</u>	
<b>Amortizaciones</b>		3,287,077
Cargos Diferidos	<u>\$ 3,287,077</u>	
<b>Diversos</b>		62,135,174
Libros, suscripciones y revistas	\$ 256,000	
Musica Ambiental	600,000	
Elementos de aseo y cafeteria	13,560,550	
Loza y Cristaleria	3,303,694	
Elementos de Roperia y Lenceria	5,346,300	
Utiles, papelerias y fotocopias	10,777,871	
Combustibles y Lubricantes	5,749,155	
Otros	<u>22,541,604</u>	
<b>Total Gastos de Administracion</b>	<b>\$</b>	<b>443,360,259</b>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No. 17:Gastos Financieros**

<b>NOMBRE</b>		<b>VALOR</b>
<b>Financieros</b>		\$ 34,891,518
Gastos Bancarios	\$ 8,431,699	
Comisiones	15,946,068	
Intereses	1,401,813	
Gravamen a los movimientos financieros	5,357,991	
Descuentos Comerciales	<u>3,753,947</u>	
<b>Total Gastos Financieros</b>		<b>\$ 34,891,518</b>

**NOTA No.18:Otros Gastos**

<b>NOMBRE</b>		<b>VALOR</b>
<b>Extraordinarios</b>		1,318,575
Impuestos asumidos	<u>\$ 1,318,575</u>	
<b>Diversos</b>		161,466,489
Gastos Personales	\$ 151,671,443	
No Deducibles	7,795,046	
Donaciones	<u>2,000,000</u>	
<b>Total Otros Gastos</b>		<b>\$ 162,785,064</b>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No. 19: Indices Financieros**

En cumplimiento de lo ordenado en el Art. 291 del Código de Comercio, a continuación se suministra la siguiente información financiera

**1. INDICE DE SOLVENCIA**

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 2,569,108,836}{\$ 4,519,147,692} = 57\%$$

Indica el porcentaje de la empresa que le corresponde al señor Edgar José Simmonds Trujillo.

**2. INDICE DE LIQUIDEZ**

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{\$ 529,505,300}{\$ 250,830,627} = \$2.11$$

Por cada \$ 1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$ 2.11 para cubrir sus pasivos corrientes

**3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO**

$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 1,950,038,856}{\$ 4,519,147,692} = \$0.43$$

Muestra el porcentaje de la Empresa que pertenece a los acreedores.

**4. CAPITAL DE TRABAJO**

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$\$ 529.505.300 - \$ 250.830.627 = \$ 278,674,673$$

**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**

Gerente  
C.C 10.516.053

**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**

Contador Público  
T.P No : 3899-T

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

Calle 5 No 5-59 Tels. 824 3595 - 824 4514 - 824 0685 – 824 1254 Fax 824 0816 Popayán - Cauca

e-mail: [hotelcaminorealpopayan@caucanet.net.co](mailto:hotelcaminorealpopayan@caucanet.net.co)

[www.hotelcaminoreal.com.co](http://www.hotelcaminoreal.com.co)



## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros Edgar José Simmonds Trujillo y Harold Castillo Escobar, Contador General, C en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 222 de 1995, certificamos que hemos preparado el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo a Diciembre 31 de 2016, de acuerdo con lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB), adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009 y reglamentadas por el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013 y los Decretos Únicos Reglamentarios 2420 y 2496 de 2015, incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 30 de Septiembre de 2016; así como los Resultados de sus operaciones. Declaramos que verificamos previamente las afirmaciones contenidas en ellos, conforme al reglamento y que las mismas se han tomado fielmente de los libros.

Dichas afirmaciones explícitas e implícitas son:

Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.

Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el periodo comprendido entre Enero 1 y Septiembre 30 de 2016. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.

Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes y restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros ; y,

No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99.

En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603 / 2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Popayán a los 23 días del mes de Marzo del año 2017.

**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**

Gerente

C.C 10.516.053

**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**

Contador Público

T.P No : 3899-T

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

Calle 5 No 5-59 Tels. 824 3595 - 824 4514 - 824 0685 – 824 1254 Fax 824 0816 Popayán - Cauca

e-mail: [hotelcaminorealpopayan@caucanet.net.co](mailto:hotelcaminorealpopayan@caucanet.net.co)

[www.hotelcaminoreal.com.co](http://www.hotelcaminoreal.com.co)