



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2018

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVO

Notas

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$	119,474,375	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4		493,543,358	
Inventarios	5		<u>18,496,294</u>	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				<u>\$ 631,514,027</u>

ACTIVO NO CORRIENTE

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4	\$	15,136,524	
Inversiones	6		1,837,000	
Propiedad Planta y Equipo	7		<u>3,967,655,129</u>	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				<u>\$ 3,984,628,653</u>

TOTAL ACTIVO

\$ 4,616,142,680

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Obligaciones Financieras	8	\$	653,798	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		178,475,495	
Beneficios a los empleados	10		44,289,852	
Impuestos corrientes por pagar	11		<u>82,316,078</u>	
TOTAL PASIVO CORRIENTE				<u>\$ 305,735,223</u>

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones Financieras	8	\$	1,530,467,939	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		67,671,697	
Beneficios a los empleados	10		5,183,032	
Impuestos corrientes por pagar	11		<u>74,102,000</u>	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE				<u>\$ 1,677,424,668</u>

TOTAL PASIVO

\$ 1,983,159,891

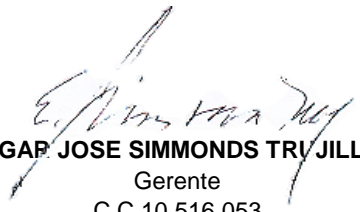
Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2018
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

PATRIMONIO	12		2,632,982,789
Capital de persona natural			
Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$	-138,520,696	
Resultado Integral del Periodo		60,191,326	
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF		<u>2,711,312,159</u>	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			<u>\$ 4,616,142,680</u>


EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
Gerente
C.C 10.516.053

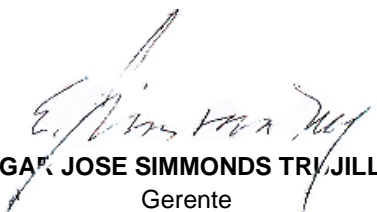

HAROLD CASTILLO ESCOBAR
Contador Publico
T.P No : 3899-T



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y JUNIO 30 DE 2018
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

	Notas	
Ingresos por actividades ordinarias	13	\$ 800,408,310
Costo de venta actividades ordinarias	14	<u>-451,600,738</u>
GANANCIA BRUTA		\$ 348,807,572
Gastos de Administracion	16	-136,367,541
Gastos por impuestos	17	<u>-27,093,000</u>
GANANCIA OPERACIONAL		\$ 185,347,031
Otros Ingresos	15	14,554,475
Gastos Financieros	18	-26,779,688
Otros Gastos	19	<u>-112,930,492</u>
RESULTADO NETO DEL PERIODO		<u>\$ 60,191,326</u>


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

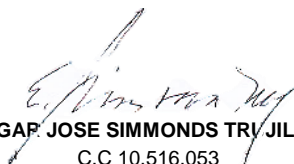


EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO EN JUNIO 30 DE 2018
 Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

DETALLE	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2017	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A JUNIO 30 DE 2018
Capital Persona Natural Edgar Jose Simmonds	\$ -142,203,323	\$ 3,682,627		\$ -138,520,696
Resultado integral del periodo	3,682,627	60,191,326	-3,682,627	60,191,326
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF	2,711,312,159	-	-	2,711,312,159
SUMAS	\$ 2,572,791,463	\$ 63,873,953	-\$ 3,682,627	\$ 2,632,982,789

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 JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO TERMINADO EN JUNIO 30 DE 2018
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Resultado Integral del Periodo \$ **60,191,326**

Mas: Provisiones que no requieren la utilización de efectivo

Depreciaciones 0

RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO \$ **60,191,326**

Aumento Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar \$ -59,433,514
Aumento de Inventarios -6,431,722
Disminucion Obligaciones Financieras -1,785,329
Aumento Cuentas por pagar y otras cuentas comerciales por pagar 27,075,730
Disminucion Impuestos corrientes por pagar -29,062,060
Disminucion beneficios a los empleados -11,509,844

Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación \$ **-20,955,413**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN

Compra de Propiedad, Planta y Equipo \$ -6,207,089

Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversion \$ **-6,207,089**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Aumento pasivos a largo plazo \$ 4,716,131

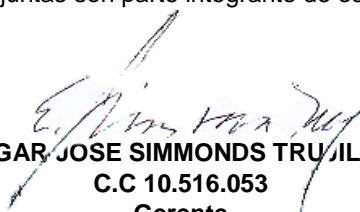
Incremento de Efectivo Por Actividades de Financiacion \$ **4,716,131**

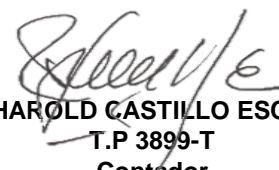
Disminucion Neta de Efectivo y Equivalente a Efectivo \$ **-22,446,371**

Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Inicio de Año \$ 141,920,746

Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Final del periodo \$ **119,474,375**

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

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN JUNIO 30 DE 2018**

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 Peparacion

Los Estados Financieros de EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO , por el periodo terminado en junio 30 de 2018, 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
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 JUNIO 30 DE 2018**

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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos
ACTIVO

NOTA No.3: Efectivo y Equivalente al Efectivo

NOMBRE		VALOR
Caja		\$ 42,713,943
Caja general	\$ 42,413,943	
Cajas menores	300,000	
Bancos		21,211,523
Bancolombia 86800072821	\$ 9,359,508	
Banco Davivienda 420 139325 6	2,669,781	
Banco Popular	410,154	
Banco de Occidente 04110260-9	2,365	
Banco de Bogota 520437781	8,769,715	
Cuenta de Ahorros		55,548,909
Banco de Bogota 520442815	\$ 55,548,909	
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo		\$ 119,474,375

NOTA No.4: Deudores comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

NOMBRE		VALOR
CORRIENTE		\$ 493,543,358
Clientes	\$ 185,411,945	
AIPS Nueva Popayan UTE	\$ 2,062,001	
Alpina SA	1,716,186	
Alimentos Polar Colombia SAS	9,007,599	
Acopi Cauca	1,300,000	
Aviatur SA	8,765,188	
Carlos Wagonlit Colombia SA	1,468,637	
Compañía Energetica de Occidente	14,368,202	
Doctor Traveling SAS	1,284,206	
Emtel SA ESP	1,432,729	
Fundacion MSI Colombia	1,145,216	
Icontec	1,538,000	
IND: Farmaceutica Union de Vertices	4,635,800	
Laboratorio Siegfried SAS	1,806,800	
Rehabilitar Ltda	3,270,000	
Mario Oswaldo Rosero Mera	1,036,870	
Universidad del Cauca	19,442,957	
Varios Menores	111,131,554	

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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Anticipos y Avances		258,220,420	
A trabajadores			
Raul Ante Quira	50,000		
Doris Caballero	200,000		
Darlis Adriana Fernandez	50,000		
Varios menores	60,252		
Otros			
Simmonds y Cia S en C	256,079,866		
Varios menores	<u>1,780,302</u>		
Anticipo de Impuestos, contribuciones y saldos a favor		49,910,993	
Retencion en la fuente	\$ 42,174,002		
Impuesto a las ventas retenido	1,552,484		
Impuesto de Industria y Comercio	664,869		
Otros	<u>5,519,638</u>		
NO CORRIENTE			15,136,524
Depositos para responsabilidades		\$ 15,136,524	
Juzgado Tercero Civil del Circuito de Popayan			
Deposito para acuerdo de reorganizacion empresarial	<u>\$ 15,136,524</u>		
Total Deudores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar		\$ 508,679,882	

NOTA No.5:Inventarios

NOMBRE		VALOR
Alimentos y Bebidas		\$ 18,496,294
Insumos de bar / cocina	\$ 9,102,819	
Insumos de cocina / cuarto frio	6,676,826	
Insumos para minibar	105,010	
Insumos de aseo	<u>2,611,639</u>	
Total Inventarios		\$ 18,496,294

NOTA No.6:Inversines

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

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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 7: Propiedad Planta y Equipo

NOMBRE	VALOR
Terrenos	
Terrenos Rurales	\$ 271,262,000
Parcelacion La Suiza Lote 145 y 146	\$ 2,000,000
El Tablon dos Calibio Lote 7	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>
Vereda El Placer Lote 4	3,000,000
Vereda El Placer Lote 4	1,091,000
Valorizacion Vereda el Placer Lote 4	<u>91,000</u>
Terrenos Urbanos	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>
Construcciones y Edificaciones	3,007,183,423
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	\$ 1,935,774,851
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	\$ 562,552,615
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 0721-1000-00004144	
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 6ª, 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>-528,164,639</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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Maquinaria y Equipo		34,996,096
Maquinaria y Equipo	\$ 91,488,562	
Depreciacion acumulada	<u>-56,492,466</u>	
Equipo de Oficina		7,238,087
Muebles y Enseres	\$ 131,685,551	
Equipos	3,257,504	
Depreciacion acumulada	<u>-127,704,968</u>	
Equipo de Computacion y Comunicaiones		3,179,925
Equipo de Procesamiento de Datos	\$ 43,311,201	
Equipo de Telecomunicaciones	8,647,400	
Camara de seguridad	4,169,700	
Lineas Telefonicas	11,548,726	
Depreciacion acumulada	<u>-64,497,102</u>	
Equipo de Hoteles y Restaurantes		26,640,963
De Habitaciones	\$ 30,676,079	
De Comestibles y Bebidas	45,344,765	
Otros	59,401,913	
Depreciacion acumulada	<u>-108,781,794</u>	
Cultivos en desarrollo		2,600,000
Plantaciones de pinos	\$ 1,950,000	
Plantaciones de eucaliptos	<u>650,000</u>	
Semovientes		17,057,000
Novillos	<u>\$ 17,057,000</u>	
Flota y Equipo de Transporte		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>	
Total Propiedad Planta y Equipo		\$ 3,967,655,129

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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

PASIVO

NOTA No. 8: Obligaciones Financieras

NOMBRE		VALOR
CORRIENTE		\$ 653,798
Bancos Nacionales		\$ 653,798
Sobregiros		
BBVA	Nit 860.003.020-2	\$ 102,821
Pagares		
Banco Falabella	Nit 900.047.981-8	
TC CMR 4472		\$ 550,977
NO CORRIENTE		1,530,467,939
Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial		
Bancos Nacionales		\$ 358,123,899
Pagare		
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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Corporaciones Financieras			236,714,188
Contratos de Arrendamiento Financiero			
BBVA	Nit 860.003.020-2	\$ 236,714,188	
Compañías de Financiamiento			71,015
Contratos de Arrendamiento Financiero			
Finandina	Nit 860.051.894-6	\$ 71,015	
Obligaciones Gubernamentales			10,743,998
Corporacion Nacional de Turismo		\$ 10,743,998	
Otras Obligaciones Financieras			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	120,000,000	
Total Obligaciones Financieras			\$ 1,531,121,737

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

NOMBRE			VALOR
CORRIENTE			\$ 178,475,495
Proveedores			
Nacionales		\$ 25,762,770	
Comercializadora Mayorista	Nit 900.120.534	\$ 2,686,640	
Directv Colombia Ltda	Nit. 805.006.014	1,005,900	
JE Rueda	Nit. 860.508.988	5,751,011	
Elma Consuelo Paz Reinoso	Nit 34.538.414	1,070,032	
Piscifactoria El Diviso	Nit 890.318.270	1,606,914	
Jose Elias Valencia Nuñez	Nit 10.544.450	3,588,000	
Zeus Tecnologia SA	Nit 806.009.752	1,381,970	
Varios menores		8,672,303	
Cuentas por pagar			
Costos y gastos por pagar			22,093,603
Gastos Financieros			
Juan Carlos Canencio	Nit 10.543.040	\$ 10,560,000	
Servicios Publicos			
Acueducto y Alcantarillado de Popayan SA	Nit 891.500.117	1,155,000	
Caucatel	Nit 817.001.193	30,590	
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795	1,843,000	
Empresa Municipal de Energia	Nit 891.500.061	3,581,400	
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	3,133,190	
Retencion en la Fuente			
DIAN	Nit 890.197.268		
Impuesto a las ventas retenido		593,301	
Retencion en la fuente renta		1,197,122	

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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos			
Acreedores Varios			130,619,122
Amparo Pulido	Nit 22.360.608	\$ 32,464,122	
Eleonora Pulido	Nit 37.796.108	20,000,000	
Isabel Incapie	Nit 31.381.220	7,000,000	
Rodrigo Delgado Ramirez	Nit 2.945.130	70,000,000	
Alcaldia Municipal de Popayan	Nit 891.580.006	1,155,000	
Varios menores			
NO CORRIENTE			67,671,697
Proveedores			
Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial			
Nacionales			\$ 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	6,243,120	
Costos y gastos por pagar			
Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial			
Costos y gastos por pagar			2,468,210
Servicios Publicos			
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	\$ 1,046,210	
Honorarios			
Harold Castillo Escobar	Nit 10.533.757	1,422,000	
Anticipos recibidos			52,584,354
En sede		\$ 38,733,864	
Bancolombia	Nit 890.903.938-8	10,118,591	
Banco de Bogota	Nit 860.002.964-4	1,493,912	
Banco Popular	Nit 860.007.738-7	2,237,987	
Total Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar			\$ 246,147,192

NOTA No. 10: Beneficios a los empleados

CORRIENTE			\$ 44,289,852
Retenciones y aportes de nomina			\$ 7,996,963
Fondos de Pensiones			
Porvenir	Nit 800.144.331	\$ 2,049,675	
Proteccion	Nit 800.229.739	125,780	
Colpensiones	Nit 900.336.004	1,688,722	
Aportes a entidades promotoras de salud			
Asmet Salud	Nit 817.000.248	36,000	
Coomeva EPS	Nit 805.000.427	29,703	
Emssanar	Nit 814.000.337	21,900	
Eps Sanitas	Nit 800.251.440	647,082	
Nueva EPS	Nit 900.156.264	255,476	
Salud Vida SA EPS Movilidad	Nit 830.074.184	35,500	
Servicio Occidental de Salud	Nit 805.001.157	64,069	
Medimas EPS	Nit 901.097.473	36,188	

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 JUNIO 30 DE 2018

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Aportes a cajas de compensacion familiar			
Comfacauca	Nit 891.500.182	1,057,439	
Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales			
Positiva ARP	Nit 860.011.153	197,073	
Libranzas		1,752,356	
Salarios por pagar			5,922,977
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	\$ 2,800,612	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	2,936,959	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	52,699	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	132,707	
Cesantias			12,789,246
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 485,207	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	1,104,798	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	393,765	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	566,489	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	1,126,296	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	467,955	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	775,139	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	479,145	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	466,788	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	708,435	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	502,865	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	477,994	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	476,704	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	458,970	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	434,726	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	392,110	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	850,620	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	657,292	
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	626,556	
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	611,439	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	218,388	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	507,565	
Intereses sobre las Cesantias			1,559,430
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 58,226	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	132,576	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	47,252	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	67,578	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	135,156	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	56,155	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	93,018	

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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos			
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	57,497	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	56,014	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	85,013	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	60,345	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	56,959	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	57,204	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	54,512	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	52,170	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	47,053	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	102,075	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	78,875	
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	75,186	
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	73,371	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	52,620	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	60,575	
Prima de servicios			102,506
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	\$ 102,506	
Vacaciones			15,918,730
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 222,065	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	2,405,336	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	601,120	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	392,208	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	2,231,863	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	514,409	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	879,658	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	709,811	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	195,312	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	271,500	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	487,426	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	538,739	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	313,057	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	380,191	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	379,734	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	162,760	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	1,036,758	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	574,794	
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	145,374	
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	661,376	
Edgar Jose Simmonds Pulido	Nit 76322784	2,163,200	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	211,757	
Nelly Velasco	Nit 25.628.653	207,690	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	232,592	
NO CORRIENTE			5,183,032
Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial			
Salarios por pagar			\$ 3,277,273
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	\$ 1,263,622	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	2,013,651	
Vacaciones			1,905,759
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	\$ 797,981	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	1,107,778	
Total Beneficios a los empleados			\$ 49,472,884

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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 11: Impuestos corrientes por pagar

NOMBRE		VALOR
CORRIENTE		\$ 82,316,078
Iva por pagar		20,041,693
DIAN	Nit 890.197.268	
Segundo cuatrimestre 2018		\$ 20,041,693
Impuesto de Renta por pagar		40,000,000
DIAN	Nit 890.197.268	
Vigencia Fiscal corriente		\$ 40,000,000
Otros		22,274,385
DIAN	Nit 890.197.268	
Impuesto al Consumo		\$ 22,274,385
NO CORRIENTE		74,102,000
Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial		
Impuesto de Renta y Complementarios		\$ 3,928,000
DIAN	Nit 890.197.268	
Vigencias fiscales anteriores		\$ 3,928,000
Iva por pagar		70,174,000
DIAN	Nit 890.197.268	
Sexto bimestre 2012		\$ 18,145,000
Primer cuatrimestre 2013		20,697,000
Segundo cuatrimestre 2013		31,332,000
Total Impuestos corrientes por pagar		\$ 156,418,078

NOTA No. 12: Patrimonio

NOMBRE		VALOR
Capital		\$ -138,520,696
Edgar Jose Simmonds Trujillo		\$ -138,520,696
Resultado Integral del Periodo		60,191,326
Perdida del Ejercicio		60,191,326
Ganacias acumuladas por adopcion de NIIF		2,711,312,159
Superavit por valorizaciones		
De Propiedad Planta y Equipo		
Terrenos		\$ 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	
Construcciones y Edificaciones		2,106,462,044
El Cortijo	\$ 733,239,808	
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	1,373,222,236	
Total Patrimonio		\$ 2,632,982,789

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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

INGRESOS

NOTA No. 13: Ingresos por Actividades Ordinarias

NOMBRE		VALOR
Hoteles y Restaurantes		\$ 800,408,310
Hotelería	\$ 494,174,896	
Restaurante	306,555,497	
Devolucion en Ventas	<u>-322,083</u>	
Total Ingresos por actividades ordinarias		\$ 800,408,310

NOTA No. 14: Costo de venta de actividades ordinarias

NOMBRE		VALOR
Hoteles y Restaurantes		\$ 451,600,738
Hotelería	\$ 112,259,367	
Restaurante	338,581,868	
Actividades Conexas	<u>759,503</u>	
Total costo de venta de actividades ordinarias		\$ 451,600,738

NOTA No.15:Otros Ingresos

NOMBRE		VALOR
Financieros		\$ 427,728
Intereses	<u>\$ 427,728</u>	
Diversos		14,126,747
Pension Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$ 7,473,976	
Reintegro de otros gastos y costos	2,105,585	
Seguro Hotelero	<u>4,547,186</u>	
Total Otros Ingresos		\$ 14,554,475

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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 16: Gastos de Administracion

NOMBRE	VALOR
Gastos de Personal	\$ 43,645,372
Sueldos	\$ 26,074,651
Horas Extras	2,988,907
Auxilio de Transporte	1,014,435
Cesantias	2,506,493
Intereses Sobre Cesantias	300,779
Prima de Servicios	2,475,330
Vacaciones	1,233,995
Polizas	701,336
Dotacion	396,896
Capacitacion al personal	104,201
Aportes a ARP	303,229
Aportes a EPS	897,600
Aportes a Fondos de Pensiones	3,487,740
Aportes a Cajas de Compensacion	1,159,780
Honorarios	15,977,148
Asesoría Financiera	\$ 5,744,016
Asesoría Jurídica	8,105,003
Otros	2,128,129
Arrendamientos	1,806,150
Construcciones y Edificaciones	\$ 1,806,150
Contribuciones y Afiliaciones	4,431,352
Asociaciones	\$ 4,431,352
Seguro	362,007
Hotelero	\$ 362,007
Servicios	16,278,561
Publicidad	\$ 2,240,800
Procesamiento Electronico de Datos	4,493,928
Acueducto y Alcantarillado	1,107,457
Energía Eléctrica	3,068,873
Teléfono	600,544
Bomberos Voluntarios	540,505
Tv por Cable	4,226,454
Gastos Legales	3,640,900
Registro Mercantil	\$ 1,745,500
Impuesto de Registro	105,400
Otros	1,790,000

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 JUNIO 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Mantenimiento y Reparaciones		37,617,145
Construcciones y Edificaciones	\$ 29,952,345	
Maquinaria y Equipo	2,986,000	
Equipo de Computacion y Comunicación	4,600,000	
Flota y Equipo de Transporte	78,800	
Diversos		12,608,906
Utiles, papelerias y fotocopias	\$ 4,700,713	
Combustibles y Lubricantes	358,912	
Otros	7,549,281	
Total Gastos de Administracion	\$ 136,367,541	

NOTA No. 17:Gastos Por Impuestos

Impuestos		27,093,000
Industria y Comercio	\$ 14,997,000	
Impuesto de Vehiculo	438,000	
Impuesto de Turismo	1,919,000	
A la propiedad raiz	9,739,000	
Total Gastos de por Impuestos	\$ 27,093,000	

NOTA No. 18:Gastos Financieros

NOMBRE	VALOR
Financieros	\$ 26,779,688
Gastos Bancarios	\$ 1,030,780
Comisiones	10,606,388
Intereses	11,022,513
Gravamen a los movimientos financieros	3,425,076
Descuentos Comerciales	694,931
Total Gastos Financieros	\$ 26,779,688

NOTA No.19:Otros Gastos

NOMBRE	VALOR
Extraordinarios	1,874,734
Impuestos asumidos	\$ 1,874,734
Diversos	111,055,758
Gastos Personales	\$ 110,809,196
No Deducibles	246,562
Total Otros Gastos	\$ 112,930,492

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 JUNIO 30 DE 2018
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

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 2,632,982,789}{\$ 4,616,142,680} = 57\%$$

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

2. INDICE DE LIQUIDEZ

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{\$ 631,514,027}{\$ 305,735,223} = \$2.07$$

Por cada \$ 1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$ 2.07 para cubrir sus pasivos corrientes

3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO

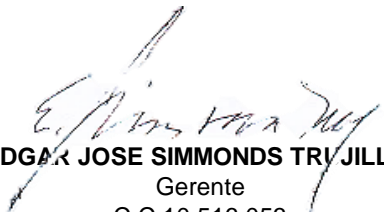
$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 1,983,159,891}{\$ 4,616,142,680} = 43\%$$

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

4. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$\$ 631.514.027 - \$ 305.735.223 = \$ 325,778,804$$


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



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 Junio 30 de 2018, 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 Junio de 2018; 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 Junio 30 de 2018. 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.

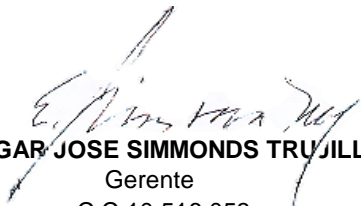
Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes y restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,


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 25 días del mes de Julio del año 2018.


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