



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

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

**ACTIVO**

Notas

**ACTIVO CORRIENTE**

Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$	56,767,559	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4		479,394,525	
Inventarios	5		12,872,273	
Gastos pagados por anticipado			1,951,600	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>\$ 550,985,957</b>

**ACTIVO NO CORRIENTE**

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

**TOTAL ACTIVO**

**\$ 4,535,614,610**

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**PASIVO CORRIENTE**

Obligaciones Financieras	8	\$	4,670,460	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		183,824,632	
Beneficios a los empleados	10		64,527,499	
Impuestos corrientes por pagar	11		15,534,148	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>				<b>\$ 268,556,739</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

Obligaciones Financieras	8	\$	1,530,467,939	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		71,357,296	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>				<b>\$ 1,601,825,235</b>

**TOTAL PASIVO**

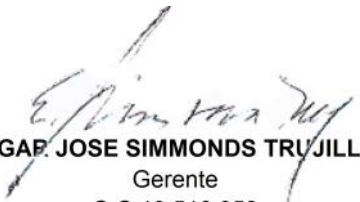
**\$ 1,870,381,974**




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

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

<b>PATRIMONIO</b>	12		2,665,232,636
<b>Capital de persona natural</b>			
Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$	-138,520,696	
Resultado Integral del Periodo		92,441,173	
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF		<u>2,711,312,159</u>	
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>			<b><u>\$ 4,535,614,610</u></b>

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

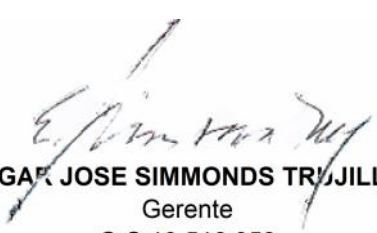
  
**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
Contador Publico  
T.P No : 3899-T



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

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

	Notas	
Ingresos por actividades ordinarias	13	\$ 1,183,163,512
Costo de venta actividades ordinarias	14	<u>-645,658,039</u>
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>\$ 537,505,473</b>
Gastos de Administracion	16	-196,816,300
Gastos por impuestos	17	<u>-35,382,589</u>
<b>GANANCIA OPERACIONAL</b>		<b>\$ 305,306,584</b>
Otros Ingresos	15	19,640,560
Gastos Financieros	18	-40,175,956
Otros Gastos	19	<u>-192,330,015</u>
<b>RESULTADO NETO DEL PERIODO</b>		<b><u>\$ 92,441,173</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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

DETALLE	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2017	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A SEPTIEMBRE 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	92,441,173	-3,682,627	92,441,173
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF	2,711,312,159	-	-	2,711,312,159
<b>SUMAS</b>	<b>\$ 2,572,791,463</b>	<b>\$ 96,123,800</b>	<b>-\$ 3,682,627</b>	<b>\$ 2,665,232,636</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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**Resultado Integral del Periodo** \$ **92,441,173**

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

Depreciaciones 0

**RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO** \$ **92,441,173**

Aumento Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar \$ -45,284,681  
Aumento de Inventarios -807,701  
Aumento gastos pagados por anticipado -1,951,600  
Aumento Obligaciones Financieras 2,231,333  
Aumento Cuentas por pagar y otras cuentas comerciales por pagar 32,424,867  
Disminución Impuestos corrientes por pagar -95,843,990  
Aumento beneficios a los empleados 8,727,803

**Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación** \$ **-8,062,796**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN**

Compra de Propiedad, Planta y Equipo \$ -6,207,089  
Disminución pasivos a largo plazo -70,883,302

**Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversión** \$ **-77,090,391**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

Aumento pasivos a largo plazo \$ -

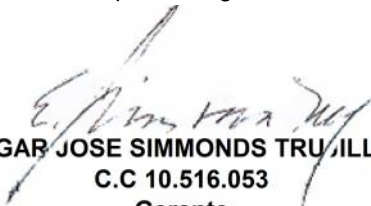
**Incremento de Efectivo Por Actividades de Financiación** \$ **-**

**Disminución Neta de Efectivo y Equivalente a Efectivo** \$ **-85,153,187**

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** \$ **56,767,559**

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 SEPTIEMBRE 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 Preparacion**

Los Estados Financieros de EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO , por el periodo terminado en septiembre 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](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 SEPTIEMBRE 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 JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

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

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos  
**ACTIVO**

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

NOMBRE	VALOR
<b>Caja</b>	\$ 25,988,918
Caja general	\$ 25,688,918
Cajas menores	300,000
<b>Bancos</b>	22,578,494
Bancolombia 86800072821	\$ 2,058,461
Banco Davivienda 420 139325 6	5,480,871
Banco Popular	2,796,735
Banco de Occidente 04110260-9	2,365
Banco de Bogota 520437781	12,240,062
<b>Cuenta de Ahorros</b>	700,147
Banco de Bogota 520442815	\$ 700,147
<b>CDT</b>	7,500,000
Banco de Bogota	\$ 7,500,000
<b>Total Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>\$ 56,767,559</b>

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

NOMBRE	VALOR
<b>CORRIENTE</b>	\$ 479,394,525
<b>Cientes</b>	\$ 171,346,239
Alpina SA	\$ 1,716,186
Alimentos Polar Colombia SAS	5,428,601
Acopi Cauca	1,300,000
Aviatur SA	6,633,600
Carlos Wagonlit Colombia SA	1,258,837
Doctor Traveling SAS	1,931,765
Fundacion MSI Colombia	1,243,216
Gedeon Richter Colombia SAS	1,258,800
IND: Farmaceutica Union de Vertices	5,889,200
Marketing Personal	3,803,812
Mexichem Colombia SAS	1,215,197
Universidad del Cauca	20,788,568
Varios Menores	118,878,457

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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Anticipos y Avances</b>		281,128,193	
A trabajadores			
Raul Ante Quira	450,000		
Juan Carlos Canencio	315,000		
Jose Never Ipia	130,000		
Varios menores	371,244		
Otros			
Simmonds y Cia S en C	278,207,147		
Varios menores	1,654,802		
<b>Anticipo de Impuestos, contribuciones y saldos a favor</b>		26,920,093	
Retencion en la fuente	\$ 16,722,925		
Impuesto a las ventas retenido	769,132		
Impuesto de Industria y Comercio	1,331,787		
Otros	8,096,249		
<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>\$ 494,531,049</b>	

**NOTA No.5:Inventarios**

NOMBRE		VALOR
<b>Alimentos y Bebidas</b>		\$ 12,872,273
Insumos de bar / cocina	\$ 7,418,143	
Insumos de cocina / cuarto frio	2,726,338	
Insumos para minibar	87,521	
Insumos de aseo	2,640,271	
<b>Total Inventarios</b>		<b>\$ 12,872,273</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



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

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

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
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	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>	3,007,183,423
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 0721-1000-000004144	
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 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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Maquinaria y Equipo</b>		34,996,096
Maquinaria y Equipo	\$ 91,488,562	
Depreciacion acumulada	<u>-56,492,466</u>	
<b>Equipo de Oficina</b>		7,238,087
Muebles y Enseres	\$ 131,685,551	
Equipos	3,257,504	
Depreciacion acumulada	<u>-127,704,968</u>	
<b>Equipo de Computacion y Comunicaiones</b>		3,179,925
Equipo de Procesamiento de Datos	\$ 43,311,201	
Equipo de Telecomunicaiones	8,647,400	
Camara de seguridad	4,169,700	
Lineas Telefonicas	11,548,726	
Depreciacion acumulada	<u>-64,497,102</u>	
<b>Equipo de Hoteles y Restaurantes</b>		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>	
<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	\$ 17,057,000	
<b>Flota y Equipo de Transporte</b>		0
Renault 19	\$ 16,534,578	
Renault 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>\$ 3,967,655,129</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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**PASIVO**

**NOTA No. 8: Obligaciones Financieras**

NOMBRE		VALOR
<b>CORRIENTE</b>		\$ 4,670,460
<b>Bancos Nacionales</b>		\$ 4,670,460
<b>Sobregiros</b>		
BBVA	Nit 860.003.020-2	\$ 102,821
<b>Pagares</b>		
Banco Falabella	Nit 900.047.981-8	
TC CMR 4472		\$ 4,567,639
<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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Corporaciones Financieras</b>			236,714,188
Contratos de Arrendamiento Financiero			
BBVA	Nit 860.003.020-2	\$ 236,714,188	
<b>Compañías de Financiamiento</b>			71,015
Contratos de Arrendamiento Financiero			
Finandina	Nit 860.051.894-6	\$ 71,015	
<b>Obligaciones Gubernamentales</b>			10,743,998
Corporacion Nacional de Turismo		\$ 10,743,998	
<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	120,000,000	
<b>Total Obligaciones Financieras</b>			<b>\$ 1,535,138,399</b>

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

NOMBRE			VALOR
<b>CORRIENTE</b>			\$ 183,824,632
<b>Proveedores</b>			
<b>Nacionales</b>		\$ 16,964,663	
Directv Colombia Ltda	Nit. 805.006.014	\$ 1,005,900	
Disreal del Cauca Ltda	Nit 817.004.218	1,697,547	
JE Rueda	Nit. 860.508.988	3,022,188	
Piscifactoría El Diviso	Nit 890.318.270	1,478,849	
Jose Elias Valencia Nuñez	Nit 10.544.450	1,955,999	
Varios menores		7,804,180	
<b>Cuentas por pagar</b>			
<b>Costos y gastos por pagar</b>			26,705,398
<b>Gastos Financieros</b>			
Juan Carlos Canencio	Nit 10.543.040	\$ 10,560,000	
<b>Honorarios</b>			
Zeus Tecnologia SA	Nit 806.009.752	1,848,000	
<b>Servicios Publicos</b>			
Acueducto y Alcantarillado de Popayan SA	Nit 891.500.117	1,339,150	
Caucatel	Nit 817.001.193	953,796	
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795	1,843,000	
Empresa Municipal de Energia	Nit 891.500.061	3,422,000	
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	1,461,400	
<b>Retencion en la Fuente</b>			
DIAN	Nit 890.197.268		
Impuesto a las ventas retenido		423,151	
Retencion en la fuente renta		593,301	
<b>Otros</b>			
Seguros del Estado SA	Nit 860.069.578	1,951,600	
Alcaldía de Popayan	Nit 891.580.006	2,310,000	

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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Acreedores Varios</b>			140,154,571
Amparo Pulido	Nit 22.360.608	\$ 3,259,012	
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	
Propinas		10,341,123	
Varios menores		29,554,436	
<b>NO CORRIENTE</b>			71,357,296
<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	6,243,120	
<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	1,422,000	
<b>Anticipos recibidos</b>			56,269,953
En sede		\$ 39,310,372	
Bancolombia	Nit 890.903.938-8	10,118,591	
Banco de Bogota	Nit 860.002.964-4	1,413,912	
Banco Popular	Nit 860.007.738-7	5,427,078	
<b>Total Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</b>		<b>\$</b>	<b>255,181,928</b>

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

<b>CORRIENTE</b>			\$	64,527,499
<b>Retenciones y aportes de nomina</b>			\$	7,925,048
<b>Fondos de Pensiones</b>				
Porvenir	Nit 800.144.331	\$ 1,980,775		
Proteccion	Nit 800.229.739	128,180		
Colpensiones	Nit 900.336.004	1,731,822		
<b>Aportes a entidades promotoras de salud</b>				
Asmet Salud	Nit 817.000.248	36,300		
Coomeva EPS	Nit 805.000.427	30,503		
Eps Sanitas	Nit 800.251.440	516,782		
Nueva EPS	Nit 900.156.264	158,175		
Salud Vida SA EPS Movilidad	Nit 830.074.184	37,100		
Servicio Occidental de Salud	Nit 805.001.157	64,069		
Medimas EPS	Nit 901.097.473	229,188		
<b>Aportes a cajas de compensacion familiar</b>				
Comfacaucá	Nit 891.500.182	1,038,439		

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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales**

Positiva ARP	Nit 860.011.153	181,773	
Libranzas		<u>1,791,942</u>	
<b>Salarios por pagar</b>			<b>12,951,811</b>

Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 442,082
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	2,588,106
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	419,299
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	417,099
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	852,208
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	339,781
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	1,085,233
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	380,843
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	416,534
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	590,201
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	399,449
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	501,054
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	459,562
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	412,905
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	403,327
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	475,251
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	487,793
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	509,838
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	579,956
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	565,271
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	159,817
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	466,202

**Cesantias**

Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 718,743	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	1,657,197	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	599,329	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	853,292	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	1,689,444	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	694,225	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	1,188,045	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	718,548	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	699,626	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	1,065,232	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	795,228	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	725,574	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	721,261	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	697,356	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	652,088	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	635,311	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	1,272,034	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	994,278	
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	939,834	
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	917,289	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	335,410	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	<u>746,759</u>	<b>19,316,103</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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Intereses sobre las Cesantias</b>			2,342,655
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 86,250	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	198,864	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	71,920	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	101,994	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	202,734	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	83,307	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	142,567	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	86,226	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	83,954	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	127,829	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	95,429	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	86,669	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	86,551	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	83,118	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	78,255	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	76,237	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	152,645	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	119,314	
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	112,779	
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	110,072	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	66,662	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	89,279	
<b>Prima de servicios</b>			6,526,856
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 233,534	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	552,399	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	205,564	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	286,803	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	563,148	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	226,270	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	412,906	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	239,403	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	232,838	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	356,797	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	292,363	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	247,580	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	244,558	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	238,386	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	217,362	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	243,201	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	421,414	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	336,986	
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	313,278	
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	305,850	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	117,022	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	239,194	

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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

			15,465,026
<b>Vacaciones</b>			
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 67,273	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	1,355,333	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	372,672	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	524,583	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	1,912,744	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	612,063	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	1,093,874	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	807,467	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	292,968	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	409,236	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	172,672	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	245,793	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	410,713	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	477,847	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	477,390	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	260,416	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	1,208,846	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	716,436	
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	290,748	
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	793,751	
Edgar Jose Simmonds Pulido	Nit 76322784	2,163,200	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	298,833	
Nelly Velasco	Nit 25.628.653	232,592	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	<u>267,576</u>	
<b>Total Beneficios a los empleados</b>			<b>\$ 64,527,499</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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

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

NOMBRE		VALOR
<b>CORRIENTE</b>		\$ 15,534,148
<b>Iva por pagar</b>		11,573,148
DIAN	Nit 890.197.268	
Tercer cuatrimestre 2018		<u>\$ 11,573,148</u>
<b>Otros</b>		3,961,000
DIAN	Nit 890.197.268	
Impuesto al Consumo		<u>\$ 3,961,000</u>
<b>Total Impuestos corrientes por pagar</b>		<b>\$ 15,534,148</b>

**NOTA No. 12: Patrimonio**

NOMBRE		VALOR
<b>Capital</b>		\$ -138,520,696
Edgar Jose Simmonds Trujillo		\$ -138,520,696
<b>Resultado Integral del Periodo</b>		92,441,173
Perdida del Ejercicio		<u>92,441,173</u>
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		<u>632,000</u>
<b>Construcciones y Edificaciones</b>		2,106,462,044
El Cortijo		\$ 733,239,808
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)		<u>1,373,222,236</u>
<b>Total Patrimonio</b>		<b>\$ 2,665,232,636</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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**INGRESOS**

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

NOMBRE		VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>		\$ 1,183,163,512
Hotelería	\$ 744,068,186	
Restaurante	439,786,821	
Devolucion en Ventas	<u>-691,495</u>	
<b>Total Ingresos por actividades ordinarias</b>		<b>\$ 1,183,163,512</b>

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

NOMBRE		VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>		\$ 645,658,039
Hotelería	\$ 156,676,113	
Restaurante	488,222,423	
Actividades Conexas	<u>759,503</u>	
<b>Total costo de venta de actividades ordinarias</b>		<b>\$ 645,658,039</b>

**NOTA No.15:Otros Ingresos**

NOMBRE		VALOR
<b>Financieros</b>		\$ 616,757
Intereses	\$ <u>616,757</u>	
<b>Diversos</b>		19,023,803
Pension Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$ 8,408,223	
Reintegro de otros gastos y costos	3,820,461	
Seguro Hotelero	<u>6,795,119</u>	
<b>Total Otros Ingresos</b>		<b>\$ 19,640,560</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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No. 16: Gastos de Administracion**

NOMBRE	VALOR
<b>Gastos de Personal</b>	\$ 64,413,919
Sueldos	\$ 38,532,411
Horas Extras	4,843,888
Auxilio de Transporte	1,455,495
Cesantias	3,785,072
Intereses Sobre Cesantias	454,209
Prima de Servicios	3,753,909
Vacaciones	1,869,353
Polizas	701,336
Dotacion	396,896
Capacitacion al personal	104,201
Aportes a ARP	451,629
Aportes a EPS	1,009,800
Aportes a Fondos de Pensiones	5,276,140
Aportes a Cajas de Compensacion	1,779,580
<b>Honorarios</b>	22,779,156
Asesoría Financiera	\$ 8,616,024
Asesoría Jurídica	12,035,003
Otros	2,128,129
<b>Arrendamientos</b>	3,551,358
Construcciones y Edificaciones	\$ 3,551,358
<b>Contribuciones y Afiliaciones</b>	8,014,081
Asociaciones	\$ 8,014,081
<b>Seguro</b>	522,007
Hotelero	\$ 522,007
<b>Servicios</b>	24,250,971
Publicidad	\$ 3,560,800
Procesamiento Electronico de Datos	6,309,054
Acueducto y Alcantarillado	1,697,608
Energía Eléctrica	4,621,845
Teléfono	758,817
Bomberos Voluntarios	540,505
Tv por Cable	6,762,342
<b>Gastos Legales</b>	11,842,700
Registro Mercantil	\$ 1,745,500
Impuesto de Registro	8,047,900
Otros	2,049,300

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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>		40,676,265
Construcciones y Edificaciones	\$ 32,464,265	
Maquinaria y Equipo	3,612,000	
Equipo de Computacion y Comunicación	<u>4,600,000</u>	
<b>Gastos de Viaje</b>		2,208,958
Otros gastos de viaje	<u>\$ 2,208,958</u>	
<b>Diversos</b>		18,556,885
Utiles, papelerias y fotocopias	\$ 6,386,295	
Combustibles y Lubricantes	560,912	
Otros	<u>11,609,678</u>	
<b>Total Gastos de Administracion</b>	<b>\$</b>	<b>196,816,300</b>

**NOTA No. 17:Gastos Por Impuestos**

<b>Impuestos</b>		35,382,589
Industria y Comercio	\$ 14,997,000	
Impuesto de Vehiculo	438,000	
Impuesto de Turismo	2,657,000	
Impuestos de Renta y Complementarios año 2017	7,551,589	
A la propiedad raiz	<u>9,739,000</u>	
<b>Total Gastos de por Impuestos</b>	<b>\$</b>	<b>35,382,589</b>

**NOTA No. 18:Gastos Financieros**

NOMBRE	VALOR
<b>Financieros</b>	\$ 40,175,956
Gastos Bancarios	\$ 1,667,935
Comisiones	15,360,888
Intereses	17,137,784
Gravamen a los movimientos financieros	5,014,967
Descuentos Comerciales	<u>994,382</u>
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>\$ 40,175,956</b>

**NOTA No.19:Otros Gastos**

NOMBRE	VALOR
<b>Extraordinarios</b>	2,044,494
Impuestos asumidos	<u>\$ 2,044,494</u>
<b>Diversos</b>	190,285,521
Gastos Personales	\$ 171,485,441
No Deducibles	<u>18,800,080</u>
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 192,330,015</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 SEPTIEMBRE 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**

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 2,665,232,636}{\$ 4,535,614,610} = 59\%$$

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

**2. INDICE DE LIQUIDEZ**

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{\$ 550,985,957}{\$ 268,556,739} = \$2.05$$

Por cada \$ 1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$ 2.05 para cubrir sus pasivos corrientes

**3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO**

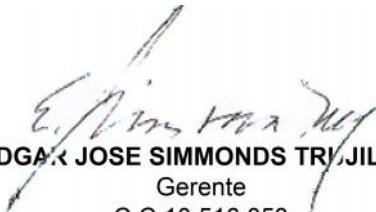
$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 1,870,381,974}{\$ 4,535,614,610} = 41\%$$


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

**4. CAPITAL DE TRABAJO**

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$\$ 550.985.957 - \$ 268.556.739 = \$ 282,429,218$$

  
**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 Septiembre 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 Septiembre 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 Septiembre 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.

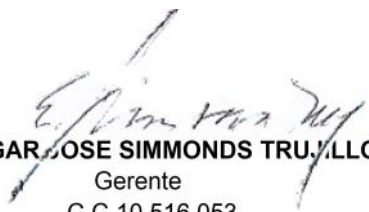
Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes y restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros ; y,


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 18 días del mes de Octubre 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