



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 Cifras expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVO

Notas

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$	146,618,283	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4		434,648,827	
Inventarios	5		16,441,386	
Gastos pagados por anticipado			1,788,967	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				\$ 599,497,463

ACTIVO NO CORRIENTE

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4	\$	15,136,524	
Inversiones	6		1,837,000	
Propiedad Planta y Equipo	7		3,865,601,759	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				\$ 3,882,575,283

TOTAL ACTIVO

\$ 4,482,072,746

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Obligaciones Financieras	8	\$	2,605,361	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		165,172,115	
Beneficios a los empleados	10		50,964,837	
Impuestos corrientes por pagar	11		72,438,527	
TOTAL PASIVO CORRIENTE				\$ 291,180,840

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones Financieras	8	\$	1,530,467,939	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		28,534,571	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE				\$ 1,559,002,510

TOTAL PASIVO

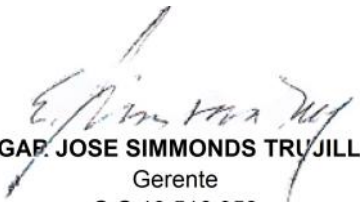
\$ 1,850,183,350



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

PATRIMONIO	12		2,631,889,396
Capital de persona natural			
Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$	-138,520,696	
Resultado Integral del Periodo		59,097,933	
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF		<u>2,711,312,159</u>	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			<u>\$ 4,482,072,746</u>


EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
Gerente
C.C 10.516.053

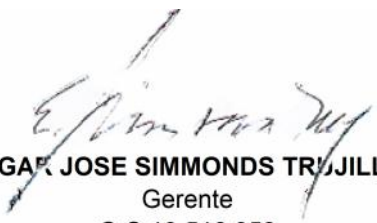

HAROLD CASTILLO ESCOBAR
Contador Publico
T.P No : 3899-T



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y DICIEMBRE 31 DE 2018
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

	Notas	
Ingresos por actividades ordinarias	13	\$ 1,687,879,048
Costo de venta actividades ordinarias	14	<u>-1,033,499,362</u>
GANANCIA BRUTA		\$ 654,379,686
Gastos de Administracion	16	-383,180,915
Gastos por impuestos	17	<u>-54,341,589</u>
GANANCIA OPERACIONAL		\$ 216,857,182
Otros Ingresos	15	27,009,754
Gastos Financieros	18	-52,757,491
Otros Gastos	19	<u>-132,011,512</u>
RESULTADO NETO DEL PERIODO		<u>\$ 59,097,933</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

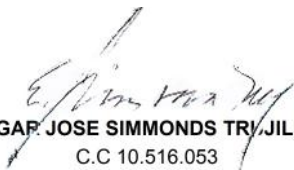


EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

DETALLE	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2017	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2018
Capital Persona Natural Edgar Jose Simmonds	\$ -142,203,323	\$ 3,682,627		\$ -138,520,696
Resultado integral del periodo	3,682,627	59,097,933	-3,682,627	59,097,933
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF	2,711,312,159	-	-	2,711,312,159
SUMAS	\$ 2,572,791,463	\$ 62,780,560	-\$ 3,682,627	\$ 2,631,889,396

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 2018
 Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Resultado Integral del Periodo \$ **59,097,933**

Mas: Provisiones que no requieren la utilizacion de efectivo

Depreciaciones 105,622,352

RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO \$ **164,720,285**

Aumento Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar \$ -538,983
 Aumento de Inventarios -4,376,814
 Aumento gastos pagados por anticipado -1,788,967
 Aumento Obligaciones Financieras 166,234
 Aumento Cuentas por pagar y otras cuentas comerciales por pagar 13,772,350
 Disminucion Impuestos corrientes por pagar -38,939,611
 Disminucion beneficios a los empleados -4,834,859

Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación \$ **128,179,635**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN

Compra de Propiedad, Planta y Equipo \$ -9,776,071
 Disminucion pasivos a largo plazo -113,706,027

Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversion \$ **-123,482,098**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Incremento pasivo largo plazo

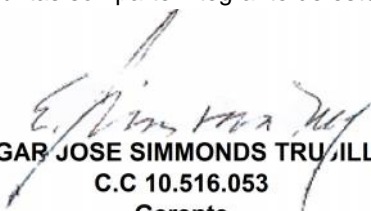
Incremento de Efectivo Por Actividades de Financiacion \$ **-**

Incremento Neto de Efectivo y Equivalente a Efectivo \$ **4,697,537**

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 \$ **146,618,283**

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 DICIEMBRE 31 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 diciembre 31 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 JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 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 DICIEMBRE 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVO

NOTA No.3: Efectivo y Equivalente al Efectivo

NOMBRE	VALOR
Caja	\$ 87,913,140
Caja general	\$ 87,613,140
Cajas menores	300,000
Bancos	13,001,595
Bancolombia 86800072821	\$ 3,996,203
Banco Davivienda 420 139325 6	965,446
Banco Popular	4,176,897
Banco de Occidente 04110260-9	2,365
Banco de Bogota 520437781	3,860,684
Cuenta de Ahorros	45,703,548
Banco de Bogota 520442815	\$ 45,703,548
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 146,618,283

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

NOMBRE	VALOR
CORRIENTE	\$ 434,648,827
Cientes	\$ 89,701,139
Alpina SA	\$ 1,122,561
Alimentos Polar Colombia SAS	5,152,475
Acopi Cauca	1,432,782
Aviatur SA	7,196,992
Banco de Occidente	2,305,115
Clinica La Estancia SA	7,189,695
ICONTEC	1,773,265
IND: Farmaceutica Union de Vertices	2,587,630
Mexichem Colombia SAS	1,180,472
Mario Oswaldo Rosero	1,275,667
Sanofi Aventis de Colombia SA	3,872,879
Universidad del Cauca	33,835,417
The Travel Holdong Group SAS	2,012,895
Varios Menores	18,763,294

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 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Anticipos y Avances		302,622,666	
A trabajadores			
Raul Ante Quira	100,000		
Juan Carlos Canencio	150,000		
Doris Caballero	140,000		
Jose Never Ipia	100,000		
Varios menores	20,088		
Otros			
Simmonds y Cia S en C	301,837,578		
Varios menores	275,000		
Anticipo de Impuestos, contribuciones y saldos a favor		42,325,022	
Retencion en la fuente	\$ 26,124,116		
Impuesto a las ventas retenido	5,182,563		
Impuesto de Industria y Comercio	2,311,622		
Otros	8,706,721		
NO CORRIENTE			15,136,524
Depositos para responsabilidades		\$ 15,136,524	
Juzgado Tercero Civil del Circuito de Popayan			
Deposito para acuerdo de reorganizacion empresarial	\$ 15,136,524		
Total Deudores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar		\$ 449,785,351	

NOTA No.5:Inventarios

NOMBRE	VALOR
Alimentos y Bebidas	\$ 16,441,386
Insumos de bar / cocina	\$ 7,604,358
Insumos de cocina / cuarto frio	6,016,556
Insumos para minibar	153,277
Insumos de aseo	2,667,195
Total Inventarios	\$ 16,441,386

NOTA No.6:Inversines

NOMBRE	VALOR
Acciones	\$ 1,837,000
Empaques del Cauca	\$ 1,837,000
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 DICIEMBRE 31 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	1,091,000
Vereda El Placer Lote 4	\$ 1,000,000
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	2,935,015,083
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>-600,332,979</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 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Maquinaria y Equipo		25,847,239
Maquinaria y Equipo	\$ 91,488,562	
Depreciacion acumulada	<u>-65,641,323</u>	
Equipo de Oficina		0
Muebles y Enseres	\$ 131,685,551	
Equipos	3,257,504	
Depreciacion acumulada	<u>-134,943,055</u>	
Equipo de Computacion y Comunicaiones		0
Equipo de Procesamiento de Datos	\$ 43,310,276	
Equipo de Telecomunicaciones	8,647,400	
Camara de seguridad	4,504,700	
Lineas Telefonicas	11,548,726	
Depreciacion acumulada	<u>-68,011,102</u>	
Equipo de Hoteles y Restaurantes		16,322,802
De Habitaciones	\$ 30,676,079	
De Comestibles y Bebidas	47,875,676	
Otros	60,105,912	
Depreciacion acumulada	<u>-122,334,865</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 Megane	\$ 43,727,320	
Camioneta Kia New Sportage	47,366,200	
Depreciacion acumulada	<u>-91,093,520</u>	
Total Propiedad Planta y Equipo		\$ 3,865,601,759

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 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

PASIVO

NOTA No. 8: Obligaciones Financieras

NOMBRE		VALOR
CORRIENTE		\$ 2,605,361
Bancos Nacionales		\$ 2,605,361
Sobregiros		
BBVA	Nit 860.003.020-2	\$ -
Pagares		
Banco Falabella	Nit 900.047.981-8	
TC CMR 4472		\$ 2,605,361
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 DICIEMBRE 31 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			\$ 1,533,073,300

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

NOMBRE			VALOR
CORRIENTE			\$ 165,172,115
Proveedores			
Nacionales		\$ 16,488,939	
Directv Colombia Ltda	Nit. 805.006.014	\$ 1,073,100	
Zeus Tecnologia SA	Nit 806.009.752	3,705,208	
Disreal del Cauca Ltda	Nit 817.004.218	2,384,484	
Piscifactoria El Diviso	Nit 890.318.270	1,652,613	
Jose Elias Valencia Nuñez	Nit 10.544.450	1,023,000	
Banco Falabella	Nit 900.047.981	2,231,227	
Varios menores		4,419,307	
Cuentas por pagar			18,869,728
Costos y gastos por pagar			
Gastos Financieros		\$ 10,560,000	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.543.040	\$ 10,560,000	
Servicios Publicos			
Acueducto y Alcantarillado de Popayan SA	Nit 891.500.117	1,099,890	
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795	1,843,000	
Empresa Municipal de Energia	Nit 891.500.061	3,290,600	
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	1,504,870	
Retencion en la Fuente			
DIAN	Nit 890.197.268		
Retencion en la fuente renta		571,368	

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 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos			
Acreedores Varios			129,813,448
Amparo Pulido	Nit 22.360.608	\$ 32,590,012	
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	
Varios menores		223,436	
NO CORRIENTE			28,534,571
Provedores			
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			2,468,210
Costos y gastos por pagar			
Servicios Publicos			
Ertel SA ESP	Nit 891.502.163	\$ 1,046,210	
Honorarios			
Harold Castillo Escobar	Nit 10.533.757	1,422,000	
Anticipos recibidos			13,447,228
En sede		\$ 9,718,226	
Banco de Bogota	Nit 860.002.964-4	1,410,574	
Banco Popular	Nit 860.007.738-7	2,318,428	
Total Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar			\$ 193,706,686

NOTA No. 10: Beneficios a los empleados

CORRIENTE			\$ 50,964,837
Retenciones y aportes de nomina			\$ 9,030,077
Fondos de Pensiones			
Porvenir	Nit 800.144.331	\$ 1,625,700	
Proteccion	Nit 800.229.739	135,100	
Colpensiones	Nit 900.336.004	2,460,300	
Aportes a entidades promotoras de salud			
Emssanar	Nit 814.000.337	31,400	
Asmet Salud	Nit 900.335.126	36,500	
Coomeva EPS	Nit 805.000.427	44,003	
Eps Sanitas	Nit 800.251.440	477,682	
Nueva EPS	Nit 900.156.264	372,075	
Salud Vida SA EPS Movilidad	Nit 830.074.184	39,300	
Servicio Occidental de Salud	Nit 805.001.157	64,069	
Medimas EPS	Nit 901.097.473	76,488	
Aportes a cajas de compensacion familiar			
Comfacauca	Nit 891.500.182	1,095,100	
Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales			
Positiva ARP	Nit 860.011.153	281,800	
Libranzas		2,290,560	

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 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Salarios por pagar			351,036
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	351,036	
Cesantias			23,073,726
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 955,444	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	2,209,604	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	654,911	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	1,147,211	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	2,252,599	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	929,471	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	1,623,174	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	955,580	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	927,829	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	1,422,338	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	1,086,154	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	971,217	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	967,672	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	922,520	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	869,453	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	983,012	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	1,667,556	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	1,321,159	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	151,135	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	43,741	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	1,011,946	
Intereses sobre las Cesantias			2,768,849
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 114,653	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	265,152	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	78,589	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	137,665	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	270,312	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	111,537	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	194,781	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	114,670	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	111,339	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	170,681	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	130,338	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	116,546	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	116,121	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	110,702	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	104,334	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	117,961	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	200,107	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	158,539	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	18,136	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	5,249	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	121,437	

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 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Vacaciones			15,741,149
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 164,925	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	1,631,093	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	444,765	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	656,954	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	2,194,318	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	710,805	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	1,124,801	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	905,123	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	32,552	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	544,986	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	277,618	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	343,449	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	508,372	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	575,499	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	575,046	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	358,072	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	688,358	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	858,678	
Edgar Jose Simmonds Pulido	Nit 76322784	2,163,200	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	400,827	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	16,476	
Nelly Velasco	Nit 25.628.653	232,592	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	332,640	
Total Beneficios a los empleados			\$ 50,964,837

NOTA No. 11: Impuestos corrientes por pagar

NOMBRE			VALOR
CORRIENTE			\$ 72,438,527
Impuesto de Renta y complementarios		\$ 17,194,000	
DIAN	Nit 890.197.268		
Renta año gravable 2018		<u>\$ 17,194,000</u>	
Iva por pagar			39,109,295
DIAN	Nit 890.197.268		
Tercer cuatrimestre 2018		<u>\$ 39,109,295</u>	
Otros			16,135,232
DIAN	Nit 890.197.268		
Impuesto al Consumo		<u>\$ 16,135,232</u>	
Total Impuestos corrientes por pagar			\$ 72,438,527

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 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 12: Patrimonio

NOMBRE	VALOR
Capital	\$ -138,520,696
Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$ -138,520,696
Resultado Integral del Periodo	59,097,933
Perdida del Ejercicio	59,097,933
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	\$ 2,631,889,396

INGRESOS

NOTA No. 13: Ingresos por Actividades Ordinarias

NOMBRE	VALOR
Hoteles y Restaurantes	\$ 1,687,879,048
Hotelería	\$ 1,028,559,543
Restaurante	662,396,267
Devolucion en Ventas	-3,076,762
Total Ingresos por actividades ordinarias	\$ 1,687,879,048

NOTA No. 14: Costo de venta de actividades ordinarias

NOMBRE	VALOR
Hoteles y Restaurantes	\$ 1,033,499,362
Hotelería	\$ 328,556,876
Restaurante	704,182,983
Actividades Conexas	759,503
Total costo de venta de actividades ordinarias	\$ 1,033,499,362

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 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No.15:Otros Ingresos

NOMBRE	VALOR
Financieros	\$ 745,767
Intereses	\$ 745,767
Diversos	26,263,987
Pension Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$ 13,079,458
Reintegro de otros gastos y costos	3,820,461
Seguro Hotelero	9,364,068
Total Otros Ingresos	\$ 27,009,754

NOTA No. 16: Gastos de Administracion

NOMBRE	VALOR
Gastos de Personal	\$ 95,757,424
Sueldos	\$ 51,449,467
Horas Extras	7,085,659
Auxilio de Transporte	1,928,899
Cesantias	5,093,516
Intereses Sobre Cesantias	611,223
Prima de Servicios	5,007,723
Vacaciones	3,150,867
Bonificacion	7,671,488
Polizas	701,336
Dotacion	1,156,896
Capacitacion al personal	174,201
Aportes a ARP	610,229
Aportes a EPS	1,570,800
Aportes a Fondos de Pensiones	7,111,140
Aportes a Cajas de Compensacion	2,433,980
Honorarios	32,027,599
Asesoría Financiera	\$ 11,488,032
Asesoría Jurídica	18,411,438
Otros	2,128,129
Arrendamientos	4,581,508
Construcciones y Edificaciones	\$ 4,581,508
Contribuciones y Afiliaciones	13,205,898
Asociaciones	\$ 13,205,898
Seguro	684,640
Hotelero	\$ 684,640

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 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Servicios		31,716,872
Publicidad	\$ 4,440,800	
Procesamiento Electronico de Datos	8,124,180	
Acueducto y Alcantarillado	2,274,491	
Energia Electrica	5,976,360	
Telefono	863,367	
Bomberos Voluntarios	540,505	
Tv por Cable	9,497,169	
Gastos Legales		11,866,700
Registro Mercantil	\$ 1,745,500	
Impuesto de Registro	8,047,900	
Otros	2,073,300	
Mantenimiento y Reparaciones		52,034,605
Construcciones y Edificaciones	\$ 40,699,605	
Maquinaria y Equipo	5,847,000	
Flota y Equipo de Transporte	888,000	
Equipo de Computacion y Comunicación	4,600,000	
Gastos de Viaje		7,677,474
Otros gastos de viaje	\$ 7,677,474	
Depreciacion		105,622,352
Construcciones y edificaciones	\$ 72,168,339	
Maquinaria y equipo	9,148,856	
Equipo de Oficina	7,238,087	
Equipo de computacion y comunicaci3n	3,514,000	
Equipo de Hoteles y restaurantes	13,553,070	
Diversos		28,005,843
Utiles, papelerias y fotocopias	\$ 9,263,570	
Combustibles y Lubricantes	685,912	
Otros	18,056,361	
Total Gastos de Administracion	\$	383,180,915

NOTA No. 17:Gastos Por Impuestos

Impuestos		54,341,589
Industria y Comercio	\$ 14,997,000	
Impuesto de Vehiculo	438,000	
Impuesto de Turismo	4,422,000	
Impuestos de Renta y Complementarios a1o 2017	7,551,589	
Impuestos de Renta y Complementarios a1o 2018	17,194,000	
A la propiedad raiz	9,739,000	
Total Gastos de por Impuestos	\$	54,341,589

Edgar Jos3 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 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 18:Gastos Financieros

NOMBRE		VALOR
Financieros		\$ 52,757,491
Gastos Bancarios	\$ 1,926,331	
Comisiones	19,957,919	
Intereses	23,241,564	
Gravamen a los movimientos financieros	6,418,102	
Descuentos Comerciales	<u>1,213,575</u>	
Total Gastos Financieros		\$ 52,757,491

NOTA No.19:Otros Gastos

NOMBRE		VALOR
Extraordinarios		2,494,934
Impuestos asumidos	<u>\$ 2,494,934</u>	
Perdida en retiro de cartera		2,701,804
Retiro de cartera	<u>\$ 2,701,804</u>	
Diversos		126,814,774
Gastos Personales	\$ 106,267,769	
Atenciones y promociones	658,568	
No Deducibles	<u>19,888,437</u>	
Total Otros Gastos		\$ 132,011,512

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 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

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 2,631,889,396}{\$ 4,482,072,746} = 59\%$$

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

2. INDICE DE LIQUIDEZ

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{\$ 599,497,463}{\$ 291,180,840} = \$2.06$$

Por cada \$ 1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$ 2.06 para cubrir sus pasivos corrientes

3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO

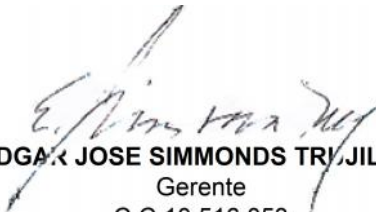
$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 1,850,183,350}{\$ 4,482,072,746} = 41\%$$


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

4. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$\$ 599.497.463 - \$ 291.180.840 = \$ 308,316,623$$


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 Diciembre 31 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 Diciembre 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 Diciembre 31 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.

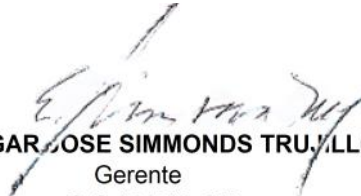
Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes y restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros ; y,


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 4 días del mes de Marzo del año 2019.


EDGAR JOSÉ 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