



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

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE MARZO DE 2019**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

**ACTIVO**

Notas

**ACTIVO CORRIENTE**

Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$	137,426,021	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4		449,519,350	
Inventarios	5		14,957,665	
Inversiones	6		7,500,000	
Gastos pagados por anticipado			975,800	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>\$ 610,378,836</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		3,866,687,759	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>\$ 3,883,661,283</b>

**TOTAL ACTIVO**

**\$ 4,494,040,119**

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**PASIVO CORRIENTE**

Obligaciones Financieras	8	\$	-	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		168,388,543	
Beneficios a los empleados	10		47,527,791	
Impuestos corrientes por pagar	11		40,519,651	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>				<b>\$ 256,435,985</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

Obligaciones Financieras	8	\$	1,530,058,392	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		35,865,654	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>				<b>\$ 1,565,924,046</b>

**TOTAL PASIVO**

**\$ 1,822,360,031**

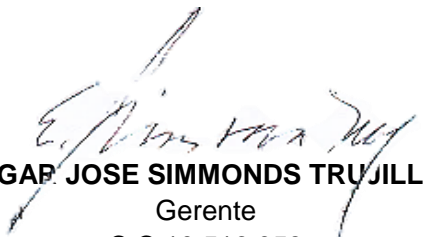



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE MARZO DE 2019**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

<b>PATRIMONIO</b>	12		2,671,680,088
<b>Capital de persona natural</b>			
Edgar Jose Simmonds Trujillo		\$ -79,422,763	
Resultado Integral del Periodo		39,790,692	
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF		<u>2,711,312,159</u>	
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>			<u><u>\$ 4,494,040,119</u></u>

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

  
**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
Contador Publico  
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 FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2019**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**Resultado Integral del Periodo** \$ **39,790,692**

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

Depreciaciones 0

**RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO** \$ **39,790,692**

Aumento Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar \$ -14,870,523  
Disminucion de Inventarios 1,483,721  
Disminucion gastos pagados por anticipado 813,167  
Disminucion Obligaciones Financieras -2,605,361  
Aumento Cuentas por pagar y otras cuentas comerciales por pagar 3,216,428  
Disminucion Impuestos corrientes por pagar -31,918,876  
Disminucion beneficios a los empleados -3,437,046

**Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación** \$ **-7,527,798**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN**

Compra de Propiedad, Planta y Equipo \$ -1,086,000  
Incremento activos largo plazo -7,500,000

**Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversion** \$ **-8,586,000**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

Incremento pasivo largo plazo \$ 6,921,536

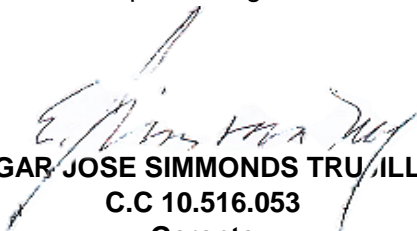
**Incremento de Efectivo Por Actividades de Financiacion** \$ **6,921,536**


**Incremento Neto de Efectivo y Equivalente a Efectivo** \$ **-9,192,262**

Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Inicio de Año \$ 146,618,283

**Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Final del periodo** \$ **137,426,021**

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

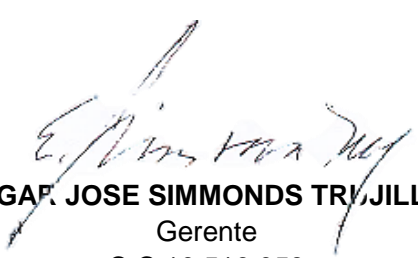



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y MARZO 31 DE 2019**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

	Notas	
Ingresos por actividades ordinarias	13	\$ 379,317,338
Costo de venta actividades ordinarias	14	<u>-212,146,750</u>
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>\$ 167,170,588</b>
Gastos de Administracion	16	-59,006,468
Gastos por impuestos	17	<u>-661,000</u>
<b>GANANCIA OPERACIONAL</b>		<b>\$ 107,503,120</b>
Otros Ingresos	15	1,238,904
Gastos Financieros	18	-11,917,810
Otros Gastos	19	<u>-57,033,522</u>
<b>RESULTADO NETO DEL PERIODO</b>		<b><u>\$ 39,790,692</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

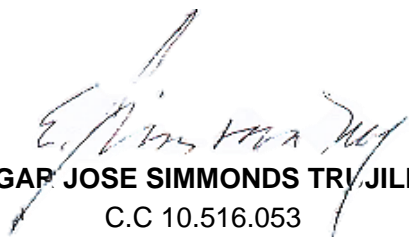


**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2019**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

DETALLE	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2018	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2018
Capital Persona Natural Edgar Jose Simmonds	\$ -138,520,696	\$ 59,097,933		\$ -79,422,763
Resultado integral del periodo	59,097,933	39,790,692	-59,097,933	39,790,692
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF	2,711,312,159	-	-	2,711,312,159
<b>SUMAS</b>	<b>\$ 2,631,889,396</b>	<b>\$ 98,888,625</b>	<b>-\$ 59,097,933</b>	<b>\$ 2,671,680,088</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 JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2019**

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 marzo 31 de 2019, 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 según su exigibilidad.



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

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2019**

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 MARZO 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos  
**ACTIVO**

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

NOMBRE	VALOR
<b>Caja</b>	\$ 84,906,147
Caja general	\$ 84,606,147
Cajas menores	300,000
<b>Bancos</b>	20,472,786
Bancolombia 86800072821	\$ 955,243
Banco Davivienda 420 139325 6	1,586,592
Banco Popular	4,118,278
Banco de Occidente 04110260-9	2,365
Banco de Bogota 520437781	13,810,308
<b>Cuenta de Ahorros</b>	32,047,088
Banco de Bogota 520442815	\$ 32,047,088
<b>Total Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>\$ 137,426,021</b>

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

NOMBRE	VALOR
<b>CORRIENTE</b>	\$ 449,519,350
<b>Clientes</b>	\$ 94,552,355
Alimentos Polar Colombia SAS	\$ 1,510,345
Aviatur SA	7,787,875
Compañía Energetica de Occidente SAS	25,405,960
IND: Farmaceutica Union de Vertices	4,638,900
Quimbaya Tours SAS	1,291,736
Sindesca	1,633,773
Super Destino Ltda	1,948,329
Universidad del Cauca	32,866,653
Varios Menores	17,468,784
<b>Anticipos y Avances</b>	309,911,672
A trabajadores	
Raul Ante Quira	\$ 590,000
Juan Carlos Canencio	297,000
Diego Andres Mosquera	200,000
Victor Chamorro	106,162
Varios menores	50,000
Otros	
Simmonds y Cia S en C	307,423,510
Varios menores	1,245,000

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 MARZO 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Anticipo de Impuestos, contribuciones y saldos a favor</b>		45,055,323	
Retencion en la fuente	\$ 38,469,874		
Impuesto a las ventas retenido	971,460		
Impuesto de Industria y Comercio	2,447,046		
Otros	<u>3,166,943</u>		
<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	<u>\$ 15,136,524</u>		
<b>Total Deudores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</b>		<b>\$ 464,655,874</b>	

**NOTA No.5:Inventarios**

NOMBRE		VALOR
<b>Alimentos y Bebidas</b>		\$ 14,957,665
Insumos de bar / cocina	\$ 7,476,129	
Insumos de cocina / cuarto frio	4,744,453	
Insumos para minibar	109,086	
Insumos de aseo	<u>2,627,997</u>	
<b>Total Inventarios</b>		<b>\$ 14,957,665</b>

**NOTA No.6:Inversines**

NOMBRE		VALOR
<b>CORRIENTE</b>		\$ 7,500,000
CDT Banco de Bogota	<u>\$ 7,500,000</u>	
<b>NO CORRIENTE</b>		
<b>Acciones</b>		1,837,000
Empaques del Cauca	<u>\$ 1,837,000</u>	
<b>Total Inversiones</b>		<b>\$ 9,337,000</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 MARZO 31 DE 2019**

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> 3,000,000
Vereda El Placer Lote 4	1,091,000
Vereda El Placer Lote 4	\$ 1,000,000
Valorizacion Vereda el Placer Lote 4	<u>91,000</u>
<b>Terrenos Urbanos</b>	597,497,635
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	\$ 224,909,520
Valorizacion Terreno - Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	<u>372,588,115</u>
<b>Construcciones y Edificaciones</b>	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 MARZO 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Maquinaria y Equipo</b>		25,847,239
Maquinaria y Equipo	\$ 91,488,562	
Depreciacion acumulada	<u>-65,641,323</u>	
<b>Equipo de Oficina</b>		0
Muebles y Enseres	\$ 131,685,551	
Equipos	3,257,504	
Depreciacion acumulada	<u>-134,943,055</u>	
<b>Equipo de Computacion y Comunicaiones</b>		0
Equipo de Procesamiento de Datos	\$ 43,310,276	
Equipo de Telecomunicações	8,647,400	
Camara de seguridad	4,504,700	
Lineas Telefonicas	11,548,726	
Depreciacion acumulada	<u>-68,011,102</u>	
<b>Equipo de Hoteles y Restaurantes</b>		17,408,802
De Habitaciones	\$ 30,676,079	
De Comestibles y Bebidas	48,961,676	
Otros	60,105,912	
Depreciacion acumulada	<u>-122,334,865</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 Megane	\$ 43,727,320	
Camioneta Kia New Sportage	47,366,200	
Depreciacion acumulada	<u>-91,093,520</u>	
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>		<b>\$ 3,866,687,759</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 MARZO 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**PASIVO**

**NOTA No. 8: Obligaciones Financieras**

NOMBRE		VALOR
<b>CORRIENTE</b>		\$ -
<b>Bancos Nacionales</b>		\$ -
<b>Sobregiros</b>		
BBVA	Nit 860.003.020-2	\$ -
<b>Pagares</b>		
Banco Falabella	Nit 900.047.981-8	
TC CMR 4472		\$ -
<b>NO CORRIENTE</b>		1,530,058,392
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>		
<b>Bancos Nacionales</b>		\$ 357,714,352
<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		1,716,743
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 MARZO 31 DE 2019**

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>\$ 1,530,058,392</b>

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

NOMBRE			VALOR
<b>CORRIENTE</b>			\$ 168,388,543
<b>Proveedores</b>			
<b>Nacionales</b>			\$ 18,150,123
Directv Colombia Ltda	Nit. 805.006.014	\$ 1,073,100	
Zeus Tecnologia SA	Nit 806.009.752	2,964,166	
Distribuidora de Vinos y Licores SA	Nit 890.916.575	1,119,854	
Piscifactoria El Diviso	Nit 890.318.270	1,006,257	
Jose Elias Valencia Nuñez	Nit 10.544.450	4,148,500	
Mixeur SAS	Nit 900.583.776	2,231,227	
Varios menores		5,607,019	
<b>Cuentas por pagar</b>			
<b>Costos y gastos por pagar</b>			20,424,972
<b>Gastos Financieros</b>			
Juan Carlos Canencio	Nit 10.543.040	\$ 10,560,000	
<b>Honorarios</b>			
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	354,788	
<b>Servicios Publicos</b>			
Acueducto y Alcantarillado de Popayan SA	Nit 891.500.117	955,460	
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795	1,843,000	
Empresa Municipal de Energia	Nit 891.500.061	3,296,600	
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	1,620,550	
<b>Retencion en la Fuente</b>			
DIAN	Nit 890.197.268		
Retencion en la fuente renta			581,824
<b>Otros</b>			
Alcaldía de Popayan	Nit 891.580.006	1,212,750	

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 MARZO 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Acreedores Varios</b>			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		<u>223,436</u>	
<b>NO CORRIENTE</b>			35,865,654
<b>Proveedores</b>			
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>			
<b>Nacionales</b>		\$	12,619,133
Julio Cesar Ospina	Nit 16.259.798	\$ 630,000	
Disreal del Cauca	Nit 817.004.218	204,370	
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795	2,422,208	
Jose Moises Solarte	Nit 2.423.513	3,119,435	
Zeus Tecnologia SA	Nit 806.009.752	<u>6,243,120</u>	
<b>Costos y gastos por pagar</b>			
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>			
<b>Costos y gastos por pagar</b>			2,468,210
<b>Servicios Publicos</b>			
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	\$ 1,046,210	
<b>Honorarios</b>			
Harold Castillo Escobar	Nit 10.533.757	<u>1,422,000</u>	
<b>Anticipos recibidos</b>			20,778,311
En sede		\$ 17,206,924	
Banco de Bogota	Nit 860.002.964-4	2,312,499	
Banco Popular	Nit 860.007.738-7	<u>1,258,888</u>	
<b>Total Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</b>			<b>\$ 204,254,197</b>

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

<b>CORRIENTE</b>			\$ 47,527,791
<b>Retenciones y aportes de nomina</b>		\$	9,278,337
<b>Fondos de Pensiones</b>			
Porvenir	Nit 800.144.331	\$ 1,604,900	
Proteccion	Nit 800.229.739	148,500	
Colpensiones	Nit 900.336.004	2,421,200	
<b>Aportes a entidades promotoras de salud</b>			
Emssanar	Nit 814.000.337	66,400	
AIC EPS	Nit 817.001.773	103,600	
Asmet Salud	Nit 900.335.126	37,700	
Coomeva EPS	Nit 805.000.427	37,220	
Eps Sanitas	Nit 800.251.440	459,000	
Nueva EPS	Nit 900.156.264	317,300	
Salud Vida SA EPS Movilidad	Nit 830.074.184	34,700	
Medimas EPS	Nit 901.097.473	73,200	
<b>Aportes a cajas de compensacion familiar</b>			
Comfacauca	Nit 891.500.182	1,016,100	
<b>Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales</b>			
Positiva ARP	Nit 860.011.153	254,600	
Libranzas		<u>2,703,917</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 MARZO 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Salarios por pagar</b>			11,638,776
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 442,666	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	1,077,490	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	508,057	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	440,479	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	914,386	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	429,374	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	906,042	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	430,524	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	621,687	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	286,920	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	512,804	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	476,931	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	397,793	
Rodrigo Alexander Muñoz	Nit 1.112.102.819	150,734	
Andres Camilo Medina Vivas	Nit 1.061.806.374	540,716	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	429,374	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	429,374	
Diego Andres Mosquera Ramirez	Nit 10.294.194	429,374	
Luis Eduardo Mosquera Hernandez	Nit 1.061.536.385	462,574	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	73,228	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	692,968	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	369,684	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	222,345	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	393,252	
<b>Cesantias</b>			6,613,440
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 257,297	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	533,495	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	206,965	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	307,042	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	596,937	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	235,780	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	379,972	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	116,291	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	245,110	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	385,495	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	275,328	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	282,329	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	248,089	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	306,227	
Andres Camilo Medina Vivas	Nit 1.061.806.374	292,242	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	222,103	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	260,830	
Diego Andres Mosquera Ramirez	Nit 10.294.194	231,285	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	413,927	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	337,410	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	180,930	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	298,356	

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 MARZO 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Intereses sobre las Cesantias</b>			814,013
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 30,876	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	64,020	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	24,836	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	36,846	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	71,634	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	28,294	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	49,705	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	13,955	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	29,414	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	46,259	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	33,040	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	33,880	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	29,771	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	36,747	
Andres Camilo Medina Vivas	Nit 1.061.806.374	35,068	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	26,652	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	31,300	
Diego Andres Mosquera Ramirez	Nit 10.294.194	27,753	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	49,672	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	40,490	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	16,287	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	21,712	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	<u>35,802</u>	
<b>Prima de Servicios</b>			6,783,499
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 257,297	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	533,495	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	206,965	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	307,042	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	596,937	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	235,780	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	414,207	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	116,291	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	245,110	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	385,595	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	275,328	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	282,329	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	248,089	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	306,227	
Andres Camilo Medina Vivas	Nit 1.061.806.374	292,242	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	222,103	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	260,830	
Diego Andres Mosquera Ramirez	Nit 10.294.194	231,282	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	413,927	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	337,410	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	135,727	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	180,930	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	<u>298,356</u>	

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 MARZO 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Vacaciones</b>			12,399,726
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	271,040	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	674,414	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	507,840	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	140,498	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	2,492,788	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	320,217	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	980,053	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	54,060	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	135,421	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	689,081	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	388,861	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	459,712	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	103,917	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	556,639	
Nelly Velasco	Nit 25.628.653	232,592	
Edgar Jose Simmonds Pulido	Nit 76.322.784	2,163,200	
Andres Camilo Medina Vivas	Nit 1.061.806.374	131,201	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	206,961	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	461,987	
Diego Andres Mosquera Ramirez	Nit 10.294.194	103,615	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	43,981	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	299,731	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	394,157	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	67,879	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	519,881	
<b>Total Beneficios a los empleados</b>			<b>\$ 47,527,791</b>

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

NOMBRE	VALOR
<b>CORRIENTE</b>	<b>\$ 40,519,651</b>
<b>Impuesto de Renta y complementarios</b>	<b>\$ 17,194,000</b>
DIAN	Nit 890.197.268
Renta año gravable 2018	<u>\$ 17,194,000</u>
<b>Iva por pagar</b>	18,162,173
DIAN	Nit 890.197.268
Primer cuatrimestre 2019	<u>\$ 18,162,173</u>
<b>Otros</b>	5,163,478
DIAN	Nit 890.197.268
Impuesto al Consumo	<u>\$ 5,163,478</u>
<b>Total Impuestos corrientes por pagar</b>	
	<b>\$ 40,519,651</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 MARZO 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No. 12: Patrimonio**

NOMBRE	VALOR
<b>Capital</b>	\$ -79,422,763
Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$ -79,422,763
<b>Resultado Integral del Periodo</b>	39,790,692
Perdida del Ejercicio	39,790,692
Ganacias acumuladas por adopcion de NIIF	2,711,312,159
<b>Superavit por valorizaciones De Propiedad Planta y Equipo</b>	
<b>Terrenos</b>	\$ 604,850,115
El Cortijo	\$ 229,680,000
Terreno - Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	372,588,115
Vereda el Placer Lote 4	91,000
Lote Aislamiento de Agua	1,067,000
Lote 29 El Tablon dos	792,000
Lote de Area de Reserva de Agua	632,000
<b>Construcciones y Edificaciones</b>	2,106,462,044
El Cortijo	\$ 733,239,808
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	1,373,222,236
<b>Total Patrimonio</b>	<b>\$ 2,671,680,088</b>

**INGRESOS**

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

NOMBRE	VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>	\$ 379,317,338
Hotelería	\$ 216,576,980
Restaurante	162,740,358
Devolucion en Ventas	0
<b>Total Ingresos por actividades ordinarias</b>	<b>\$ 379,317,338</b>

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

NOMBRE	VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>	\$ 212,146,750
Hotelería	\$ 66,665,239
Restaurante	144,032,509
Actividades Conexas	1,449,002
<b>Total costo de venta de actividades ordinarias</b>	<b>\$ 212,146,750</b>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

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



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No.15:Otros Ingresos**

NOMBRE	VALOR
<b>Financieros</b>	\$ 102,346
Intereses	\$ 102,346
<b>Diversos</b>	1,136,558
Seguro Hotelero	\$ 1,136,558
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>\$ 1,238,904</b>

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

NOMBRE	VALOR
<b>Gastos de Personal</b>	\$ 15,983,830
Sueldos	\$ 9,259,821
Horas Extras	1,870,061
Auxilio de Transporte	242,580
Cesantias	947,703
Intereses Sobre Cesantias	113,723
Prima de Servicios	947,703
Vacaciones	520,039
Aportes a ARP	116,500
Aportes a Fondos de Pensiones	1,455,400
Aportes a Cajas de Compensacion	510,300
<b>Honorarios</b>	9,132,604
Asesoría Financiera	\$ 6,459,104
Asesoría Jurídica	2,170,000
Otros	503,500
<b>Arrendamientos</b>	1,929,500
Construcciones y Edificaciones	\$ 1,929,500
<b>Contribuciones y Afiliaciones</b>	1,911,200
Asociaciones	\$ 1,911,200
<b>Seguro</b>	2,028,728
Hotelero	\$ 2,028,728
<b>Servicios</b>	8,227,800
Publicidad	\$ 1,320,000
Procesamiento Electronico de Datos	2,098,798
Acueducto y Alcantarillado	537,447
Energía Eléctrica	1,458,743
Teléfono	107,520
Tv por Cable	2,705,292
<b>Gastos Legales</b>	1,939,295
Registro Mercantil	\$ 1,849,800
Otros	89,495

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 MARZO 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>		10,006,452
Construcciones y Edificaciones	\$ 8,065,340	
Maquinaria y Equipo	1,742,512	
Flota y Equipo de Transporte	<u>198,600</u>	
<b>Diversos</b>		7,847,059
Utiles, papelerias y fotocopias	\$ 1,416,305	
Otros	<u>6,430,754</u>	
<b>Total Gastos de Administracion</b>	<b>\$</b>	<b>59,006,468</b>

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

<b>Impuestos</b>		\$ 661,000
Impuesto de Vehiculo	434,000	
Impuesto al Patrimonio	<u>227,000</u>	
<b>Total Gastos de por Impuestos</b>	<b>\$</b>	<b>661,000</b>

**NOTA No. 18:Gastos Financieros**

NOMBRE		VALOR
<b>Financieros</b>		\$ 11,917,810
Gastos Bancarios	\$ 422,319	
Comisiones	3,886,344	
Intereses	6,216,496	
Gravamen a los movimientos financieros	1,319,237	
Descuentos Comerciales	<u>73,414</u>	
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>\$</b>	<b>11,917,810</b>

**NOTA No.19:Otros Gastos**

NOMBRE		VALOR
<b>Extraordinarios</b>		421,050
Impuestos asumidos	<u>\$ 421,050</u>	
<b>Diversos</b>		56,612,472
Gastos Personales	\$ 56,486,733	
No Deducibles	<u>125,739</u>	
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$</b>	<b>57,033,522</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 MARZO 31 DE 2019**  
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**

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 2,671,680,088}{\$ 4,494,040,119} = 59\%$$

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

**2. INDICE DE LIQUIDEZ**

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{\$ 610,378,836}{\$ 256,435,985} = \$2.38$$

Por cada \$ 1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$ 2.38 para cubrir sus pasivos corrientes

**3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO**

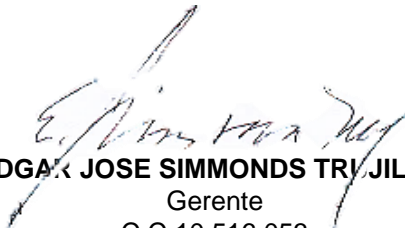
$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 1,822,360,031}{\$ 4,494,040,119} = 41\%$$

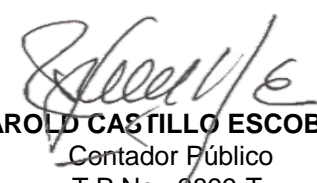
Muestra el porcentaje de la Empresa que pertenece a los acreedores.

**4. CAPITAL DE TRABAJO**

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$\$ 610.378.836 - \$ 256.435.985 = \$ 353,942,851$$

  
**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 Marzo 31 de 2019, 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 31 de Marzo de 2019; 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 Marzo 31 de 2019. 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.

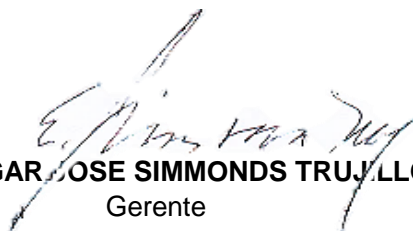
Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes y restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,


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 24 días del mes de Abril 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