



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

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2019**  
 Cifras expresadas en Pesos Colombianos

**ACTIVO**

Notas

**ACTIVO CORRIENTE**

Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$	114,912,330	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4		499,895,798	
Inventarios	5		17,534,533	
Inversiones	6		2,500,000	
Gastos pagados por anticipado			162,634	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>\$ 635,005,295</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**

**\$ 4,518,666,578**

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**PASIVO CORRIENTE**

Obligaciones Financieras	8	\$	-	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		170,741,716	
Beneficios a los empleados	10		47,667,588	
Impuestos corrientes por pagar	11		45,193,055	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>				<b>\$ 263,602,359</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

Obligaciones Financieras	8	\$	1,528,341,649	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		36,567,790	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>				<b>\$ 1,564,909,439</b>

**TOTAL PASIVO**

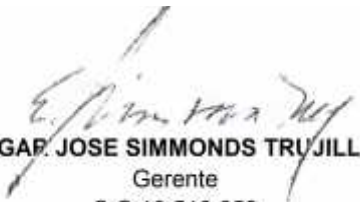
**\$ 1,828,511,798**



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

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2019**  
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

<b>PATRIMONIO</b>	12		2,690,154,780
<b>Capital de persona natural</b>			
Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$	-79,422,763	
Resultado Integral del Periodo		58,265,384	
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF		<u>2,711,312,159</u>	
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>			<u><b>\$ 4,518,666,578</b></u>

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

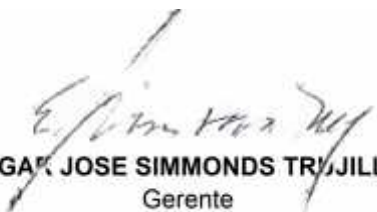
  
**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
Contador Publico  
T.P No : 3899-T



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

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y JUNIO 30 DE 2019**  
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

	Notas	
Ingresos por actividades ordinarias	13	\$ 735,795,960
Costo de venta actividades ordinarias	14	<u>-421,513,728</u>
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>\$ 314,282,232</b>
Gastos de Administracion	16	-114,664,576
Gastos por impuestos	17	<u>-30,779,000</u>
<b>GANANCIA OPERACIONAL</b>		<b>\$ 168,838,656</b>
Otros Ingresos	15	9,915,729
Gastos Financieros	18	-23,878,495
Otros Gastos	19	<u>-96,610,506</u>
<b>RESULTADO NETO DEL PERIODO</b>		<b><u>\$ 58,265,384</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 JUNIO 30 DE 2019**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

DETALLE	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2018	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A JUNIO 30 DE 2019
Capital Persona Natural Edgar Jose Simmonds	\$ -138,520,696	\$ 59,097,933		\$ -79,422,763
Resultado integral del periodo	59,097,933	58,265,384	-59,097,933	58,265,384
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF	2,711,312,159	-	-	2,711,312,159
<b>SUMAS</b>	<b>\$ 2,631,889,396</b>	<b>\$ 117,363,317</b>	<b>-\$ 59,097,933</b>	<b>\$ 2,690,154,780</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. 3896 - 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 JUNIO 30 DE 2019**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**Resultado Integral del Periodo** \$ **58,265,384**

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

Depreciaciones 0

**RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO** \$ **58,265,384**

Aumento Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar \$ -65,246,971  
Aumento de Inventarios -1,093,147  
Disminucion gastos pagados por anticipado 1,626,333  
Disminucion Obligaciones Financieras -2,605,361  
Aumento Cuentas por pagar y otras cuentas comerciales por pagar 5,569,601  
Disminucion Impuestos corrientes por pagar -27,245,472  
Disminucion beneficios a los empleados -3,297,249

**Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación** \$ **-34,026,882**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN**

Compra de Propiedad, Planta y Equipo \$ -1,086,000  
Incremento activos largo plazo -2,500,000

**Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversion** \$ **-3,586,000**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

Incremento pasivo largo plazo \$ 5,906,929

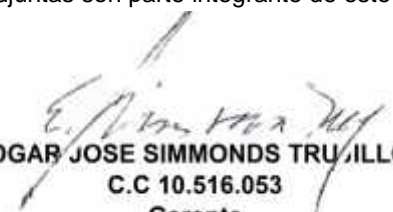
**Incremento de Efectivo Por Actividades de Financiacion** \$ **5,906,929**


**Disminucion Neta de Efectivo y Equivalente a Efectivo** \$ **-31,705,953**

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** \$ **114,912,330**

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

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

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

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



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

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN JUNIO 30 DE 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 Junio 30 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 JUNIO 30 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 JUNIO 30 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos  
**ACTIVO**

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

NOMBRE	VALOR
<b>Caja</b>	\$ 90,381,696
Caja general	\$ 90,081,696
Cajas menores	300,000
<b>Bancos</b>	13,384,913
Bancolombia 86800072821	\$ 42,147
Banco Davivienda 420 139325 6	249,082
Banco Popular	2,655,402
Banco de Occidente 04110260-9	2,365
Banco de Bogota 520437781	10,435,917
<b>Cuenta de Ahorros</b>	11,145,721
Banco de Bogota 520442815	\$ 11,145,721
<b>Total Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>\$ 114,912,330</b>

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

NOMBRE	VALOR
<b>CORRIENTE</b>	\$ 499,895,798
<b>Cientes</b>	\$ 135,348,388
Alimentos Polar Colombia SAS	\$ 5,265,977
Aviatur SA	21,797,484
Compañía Energetica de Occidente SAS	1,685,008
IND: Farmaceutica Union de Vertices	5,301,600
EPS Sanitas SA	3,540,000
Super Destino Ltda	6,609,300
Universidad del Cauca	23,715,838
Varios Menores	67,433,181
<b>Anticipos y Avances</b>	316,487,714
A trabajadores	
Raul Ante Quira	\$ 240,000
Edidson Gonzalez Betancourt	213,000
Kevin Stiven Cruz	200,000
Victor Chamorro	136,162
Varios menores	52,039
Otros	
Simmonds y Cia S en C	311,459,816
Varios menores	4,186,697

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2





EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN JUNIO 30 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Anticipo de Impuestos, contribuciones y saldos a favor</b>		48,059,696	
Retencion en la fuente	\$ 42,052,363		
Impuesto a las ventas retenido	1,043,844		
Impuesto de Industria y Comercio	544,106		
Otros	4,419,383		
<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>\$ 515,032,322</b>

**NOTA No.5: Inventarios**

NOMBRE		VALOR
<b>Alimentos y Bebidas</b>		\$ 17,534,533
Insumos de bar / cocina	\$ 9,978,516	
Insumos de cocina / cuarto frio	4,791,078	
Insumos para minibar	163,267	
Insumos de aseo	2,601,672	
<b>Total Inventarios</b>		<b>\$ 17,534,533</b>

**NOTA No.6: Inversines**

NOMBRE		VALOR
<b>CORRIENTE</b>		\$ 2,500,000
CDT Banco de Bogota	\$ 2,500,000	
<b>NO CORRIENTE</b>		
<b>Acciones</b>		1,837,000
Empaques del Cauca	\$ 1,837,000	
<b>Total Inversiones</b>		<b>\$ 4,337,000</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 JUNIO 30 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>
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 JUNIO 30 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	\$ <u>17,057,000</u>	
<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 JUNIO 30 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>		1,528,341,649
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>		
<b>Bancos Nacionales</b>		\$ 355,997,609
<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		0
BBVA	Nit 860.003.020-2	
Obligacion 2360		61,257,916

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN JUNIO 30 DE 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>\$ 1,528,341,649</b>

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

NOMBRE			VALOR
<b>CORRIENTE</b>			\$ 170,741,716
<b>Proveedores</b>			
<b>Nacionales</b>			\$ 20,402,010
Directv Colombia Ltda	Nit. 805.006.014	\$ 2,146,200	
Zeus Tecnologia SA	Nit 806.009.752	2,223,124	
Piscifactoria El Diviso	Nit 890.318.270	2,793,982	
Jose Elias Valencia Nuñez	Nit 10.544.450	5,111,541	
Varios menores		8,127,163	
<b>Cuentas por pagar</b>			
<b>Costos y gastos por pagar</b>			20,526,258
<b>Gastos Financieros</b>			
Juan Carlos Canencio	Nit 10.543.040	\$ 10,560,000	
<b>Servicios Publicos</b>			
Acueducto y Alcantarillado de Popayan SA	Nit 891.500.117	802,570	
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795	1,843,000	
Empresa Municipal de Energia	Nit 891.500.061	3,764,350	
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	1,625,660	
<b>Retencion en la Fuente</b>			
DIAN	Nit 890.197.268		
Retencion en la fuente renta			717,928
<b>Otros</b>			
Alcaldía de Popayan	Nit 891.580.006	1,212,750	

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



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

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 PARA EL PERIODO TERMINADO EN JUNIO 30 DE 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>			36,567,790
<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>			
Ertel 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>			21,480,447
En sede		\$ 16,281,384	
Banco de Bogota	Nit 860.002.964-4	4,015,007	
Banco Popular	Nit 860.007.738-7	<u>1,184,056</u>	
<b>Total Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</b>			<b>\$ 207,309,506</b>

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

<b>CORRIENTE</b>			\$ 47,667,588
<b>Retenciones y aportes de nomina</b>			\$ 8,761,543
<b>Fondos de Pensiones</b>			
Porvenir	Nit 800.144.331	\$ 1,792,300	
Proteccion	Nit 800.229.739	143,400	
Colpensiones	Nit 900.336.004	2,063,300	
<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	39,300	
Coomeva EPS	Nit 805.000.427	35,900	
Eps Sanitas	Nit 800.251.440	480,700	
Nueva EPS	Nit 900.156.264	302,400	
Salud Vida SA EPS Movilidad	Nit 830.074.184	38,200	
Medimas EPS	Nit 901.097.473	123,300	
<b>Aportes a cajas de compensacion familiar</b>			
Comfacauca	Nit 891.500.182	1,028,700	
<b>Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales</b>			
Positiva ARP	Nit 860.011.153	276,400	
Libranzas		<u>2,267,643</u>	

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN JUNIO 30 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Salarios por pagar</b>			11,483,882
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 453,942	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	1,077,490	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	579,107	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	448,649	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	914,586	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	445,226	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	584,004	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	442,091	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	350,847	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	201,494	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	488,871	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	417,559	
Rodrigo Alexander Muñoz	Nit 1.112.102.819	150,734	
Andres Camilo Medina Vivas	Nit 1.061.806.374	537,999	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	429,374	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	488,871	
Diego Andres Mosquera Ramirez	Nit 10.294.194	429,374	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	597,246	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	642,316	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	406,322	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	390,556	
Edinson Gonzalez Betancourt	Nit 1.061.796.679	522,618	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	484,606	
<b>Cesantias</b>			12,819,511
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 497,626	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	1,120,534	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	439,866	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	617,049	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	1,199,056	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	481,697	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	835,836	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	116,291	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	493,878	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	73,446	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	542,235	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	567,636	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	423,845	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	543,984	
Andres Camilo Medina Vivas	Nit 1.061.806.374	579,745	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	453,388	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	503,222	
Diego Andres Mosquera Ramirez	Nit 10.294.194	462,570	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	846,318	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	682,068	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	100,632	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	359,021	
Edinson Gonzalez Betancourt	Nit 1.061.796.679	283,418	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	596,150	

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN JUNIO 30 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Intereses sobre las Cesantias</b>			1,659,420
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 59,715	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	134,465	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	52,784	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	74,047	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	143,889	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	57,804	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	100,301	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	13,955	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	59,267	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	8,813	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	65,070	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	68,117	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	151,540	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	65,278	
Andres Camilo Medina Vivas	Nit 1.061.806.374	69,569	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	54,405	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	60,387	
Diego Andres Mosquera Ramirez	Nit 10.294.194	55,506	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	101,560	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	81,848	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	32,471	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	43,083	
Edinson Gonzalez Betancourt	Nit 1.061.796.679	34,009	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	<u>71,537</u>	
<b>Vacaciones</b>			12,943,232
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	374,556	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	967,864	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	557,777	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	281,017	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	2,433,401	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	385,977	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	1,195,605	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	54,060	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	239,436	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	463,023	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	208,142	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	660,754	
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	256,302	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	289,883	
Diego Andres Mosquera Ramirez	Nit 10.294.194	207,330	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	226,993	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	450,573	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	455,473	
Kevin Steven Cruz	Nit 1.061.780.155	119,935	
Edinson Gonzalez Betancourt	Nit 1.061.796.679	120,090	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	<u>599,249</u>	
<b>Total Beneficios a los empleados</b>			<b>\$ 47,667,588</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](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 JUNIO 30 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

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

NOMBRE		VALOR
<b>CORRIENTE</b>		\$ 45,193,055
<b>Impuesto de Renta y complementarios</b>		\$ 17,194,000
DIAN	Nit 890.197.268	
Renta año gravable 2018		<u>\$ 17,194,000</u>
<b>Iva por pagar</b>		19,957,756
DIAN	Nit 890.197.268	
Segundo cuatrimestre 2019		<u>\$ 19,957,756</u>
<b>Otros</b>		8,041,299
DIAN	Nit 890.197.268	
Impuesto al Consumo		<u>\$ 8,041,299</u>
<b>Total Impuestos corrientes por pagar</b>		<b>\$ 45,193,055</b>

**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>		58,265,384
Perdida del Ejercicio		<u>58,265,384</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>\$ 2,690,154,780</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 JUNIO 30 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**INGRESOS**

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

NOMBRE		VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>		\$ 735,795,960
Hotelería	\$ 444,344,697	
Restaurante	291,451,263	
Devolucion en Ventas	<u>0</u>	
<b>Total Ingresos por actividades ordinarias</b>		<b>\$ 735,795,960</b>

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

NOMBRE		VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>		\$ 421,513,728
Hotelería	\$ 132,244,970	
Restaurante	287,819,756	
Actividades Conexas	<u>1,449,002</u>	
<b>Total costo de venta de actividades ordinarias</b>		<b>\$ 421,513,728</b>

**NOTA No.15:Otros Ingresos**

NOMBRE		VALOR
<b>Financieros</b>		\$ 237,054
Intereses	\$ <u>237,054</u>	
<b>Diversos</b>		3,599,424
Seguro Hotelero	\$ <u>3,599,424</u>	
<b>Recuperaciones</b>		473,769
Reintegro de otros costos y gastos	\$ <u>473,769</u>	
<b>Subvenciones excluidas</b>		5,605,482
Pension Edgar Jose Simmonds	\$ <u>5,605,482</u>	
<b>Total Otros Ingresos</b>		<b>\$ 9,915,729</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 JUNIO 30 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

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

NOMBRE	VALOR
<b>Gastos de Personal</b>	\$ 33,006,619
Sueldos	\$ 18,769,875
Horas Extras	3,657,014
Auxilio de Transporte	485,160
Cesantias	1,956,370
Intereses Sobre Cesantias	234,762
Prima de Servicios	2,002,694
Vacaciones	1,028,344
Capacitacion al personal	105,000
Aportes a EPS	673,200
Aportes a ARP	234,800
Aportes a Fondos de Pensiones	2,892,500
Aportes a Cajas de Compensacion	<u>966,900</u>
<b>Honorarios</b>	15,282,156
Asesoría Financiera	\$ 10,588,656
Asesoría Jurídica	2,770,000
Otros	<u>1,923,500</u>
<b>Arrendamientos</b>	3,025,750
Construcciones y Edificaciones	<u>\$ 3,025,750</u>
<b>Contribuciones y Afiliaciones</b>	4,618,150
Asociaciones	<u>\$ 4,618,150</u>
<b>Seguro</b>	3,263,645
Hotelero	<u>\$ 3,263,645</u>
<b>Servicios</b>	16,896,163
Publicidad	\$ 2,743,750
Procesamiento Electronico de Datos	4,429,645
Acueducto y Alcantarillado	964,845
Energía Eléctrica	3,019,252
Teléfono	328,087
Tv por Cable	<u>5,410,584</u>
<b>Gastos Legales</b>	2,525,195
Registro Mercantil	\$ 1,849,800
Otros	<u>675,395</u>
<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>	19,416,120
Construcciones y Edificaciones	\$ 13,962,008
Maquinaria y Equipo	3,892,512
Flota y Equipo de Transporte	<u>1,561,600</u>
<b>Diversos</b>	16,630,778
Útiles, papelerías y fotocopias	\$ 3,208,463
Otros	<u>13,422,315</u>
<b>Total Gastos de Administracion</b>	<b>\$ 114,664,576</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 JUNIO 30 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

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

<b>Impuestos</b>		\$	30,779,000
Impuesto de Vehiculo	434,000		
Industria y Comercio, avisos y tableros	16,877,000		
Impuesto a la propiedad raiz	12,389,000		
Impuesto de turismo	852,000		
Impuesto al Patrimonio	<u>227,000</u>		
<b>Total Gastos de por Impuestos</b>		<b>\$</b>	<b>30,779,000</b>

**NOTA No. 18:Gastos Financieros**

<b>NOMBRE</b>			<b>VALOR</b>
<b>Financieros</b>		\$	23,878,495
Gastos Bancarios	\$	823,417	
Comisiones		8,195,312	
Intereses		11,837,657	
Gravamen a los movimientos financieros		2,933,386	
Descuentos Comerciales		<u>88,723</u>	
<b>Total Gastos Financieros</b>		<b>\$</b>	<b>23,878,495</b>

**NOTA No.19:Otros Gastos**

<b>NOMBRE</b>			<b>VALOR</b>
<b>Extraordinarios</b>			815,898
Impuestos asumidos	\$	<u>815,898</u>	
<b>Diversos</b>			95,794,608
Gastos Personales	\$	95,610,495	
No Deducibles		<u>184,113</u>	
<b>Total Otros Gastos</b>		<b>\$</b>	<b>96,610,506</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 JUNIO 30 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**

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 2,690,154,780}{\$ 4,518,666,578} = 60\%$$

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

**2. INDICE DE LIQUIDEZ**

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{\$ 635,005,295}{\$ 263,602,359} = \$2.41$$

Por cada \$ 1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$ 2.41 para cubrir sus pasivos corrientes

**3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO**

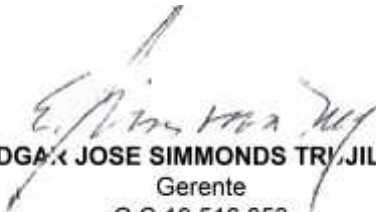
$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 1,828,511,798}{\$ 4,518,666,578} = 40\%$$

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

**4. CAPITAL DE TRABAJO**

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$\$ 635.005.295 - \$ 263.602.359 = \$ 371,402,936$$

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

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

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros Edgar José Simmonds Trujillo y Harold Castillo Escobar, Contador General, C en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 222 de 1995, certificamos que hemos preparado el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo a Junio 30 de 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 30 de Junio 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 Junio 30 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.

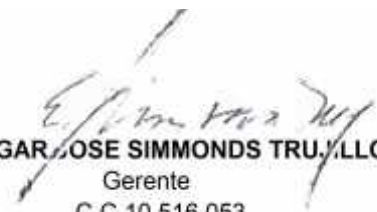
Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes y restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,


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 26 días del mes de Julio 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