



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

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
 Cifras expresadas en Pesos Colombianos

**ACTIVO**

Notas

**ACTIVO CORRIENTE**

Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$ 230.283.307	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4	491.406.691	
Inventarios	5	<u>28.923.931</u>	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b><u>\$ 750.613.929</u></b>

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4	\$ 15.136.524	
Inversiones	6	1.837.465	
Propiedad Planta y Equipo	7	<u>3.782.520.501</u>	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b><u>\$ 3.799.494.489</u></b>

**TOTAL ACTIVO**

**\$ 4.550.108.418**

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**PASIVO CORRIENTE**

Obligaciones Financieras	8	\$ 78.270	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9	173.843.723	
Beneficios a los empleados	10	51.396.990	
Impuestos corrientes por pagar	11	<u>98.943.694</u>	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b><u>\$ 324.262.677</u></b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

Obligaciones Financieras	8	\$ 1.528.341.650	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9	<u>34.907.367</u>	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b><u>\$ 1.563.249.016</u></b>

**TOTAL PASIVO**

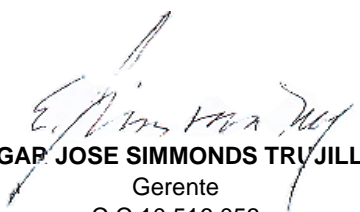
**\$ 1.887.511.693**




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

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

<b>PATRIMONIO</b>	12		2.662.596.725
<b>Capital de persona natural</b>			
Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$	-79.640.077	
Resultado Integral del Periodo		30.924.643	
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF		<u>2.711.312.159</u>	
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>			<b><u>\$ 4.550.108.418</u></b>

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

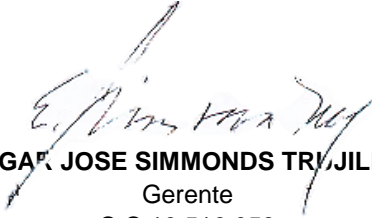
  
**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
Contador Publico  
T.P No : 3899-T



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

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y DICIEMBRE 31 DE 2019**  
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

	Notas	
Ingresos por actividades ordinarias	13	\$ 1.608.640.356
Costo de venta actividades ordinarias	14	<u>-977.971.383</u>
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>\$ 630.668.973</b>
Gastos de Administracion	16	-348.408.701
Gastos por impuestos	17	<u>-114.652.778</u>
<b>GANANCIA OPERACIONAL</b>		<b>\$ 167.607.494</b>
Otros Ingresos	15	22.245.920
Gastos Financieros	18	-46.349.196
Otros Gastos	19	<u>-112.579.575</u>
<b>RESULTADO NETO DEL PERIODO</b>		<b><u>\$ 30.924.643</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

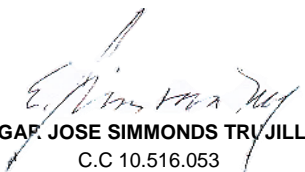


**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

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

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2019</b>	<b>AUMENTOS</b>	<b>DISMINUCIONES</b>	<b>SALDO A MARZO 31 DE 2020</b>
Capital Persona Natural Edgar Jose Simmonds	\$ -138.520.696	\$ 58.880.618		\$ -79.640.078
Resultado integral del periodo	58.880.618	30.924.643	-58.880.618	30.924.643
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF	2.711.312.159	-	-	2.711.312.159
<b>SUMAS</b>	<b>\$ 2.631.672.081</b>	<b>\$ 89.805.262</b>	<b>-\$ 58.880.618</b>	<b>\$ 2.662.596.725</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

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

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

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

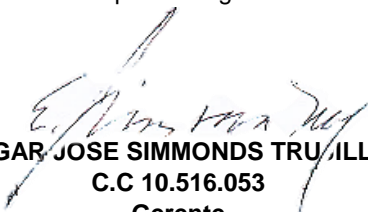


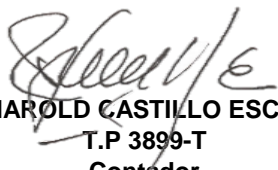
**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2019**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Resultado Integral del Periodo</b>	<b>\$</b>	<b>30.924.643</b>
<b>Mas:</b> Provisiones que no requieren la utilización de efectivo		
Depreciaciones		98.205.720
<b>RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>\$</b>	<b>129.130.363</b>
Disminución Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	\$	-31.076.411
Disminución de Inventarios	\$	-12.482.542
Disminucion gastos pagados por anticipado		1.788.967
Aumento Obligaciones Financieras		-2.527.091
Disminución Cuentas por pagar y otras cuentas comerciales por pagar		8.671.617
Disminución Impuestos corrientes por pagar		651.713
Disminución beneficios a los empleados		432.153
<b>Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación</b>	<b>\$</b>	<b>94.588.769</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN</b>		
Aumento de Propiedad, Planta y Equipo	\$	-15.170.250
<b>Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversion</b>	<b>\$</b>	<b>-15.170.250</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Incremento pasivo largo plazo	\$	4.246.504
<b>Incremento de Efectivo Por Actividades de Financiacion</b>	<b>\$</b>	<b>4.246.504</b>
<b>Incremento Neto de Efectivo y Equivalente a Efectivo</b>	<b>\$</b>	<b>83.665.023</b>
Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Inicio de Año	\$	146.618.283
<b>Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Final del periodo</b>	<b>\$</b>	<b>230.283.306</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

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

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

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



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

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 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 Diciembre 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 segun su exigibilidad.

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

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



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

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

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos  
**ACTIVO**

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

NOMBRE	VALOR
<b>Caja</b>	\$ 155.543.455
Caja general	\$ 154.643.455
Cajas menores	900.000,00
<b>Bancos</b>	22.878.397
Bancolombia 86800072821	7.831.760,98
Banco Davivienda 420 139325 6	2.093.733,43
Banco Popular 290-16986-1	1.850.990,54
Banco de Occidente 04110260-9	2.365,38
Banco de Bogota 520437781	11.099.546,62
<b>Cuenta de Ahorros</b>	51.861.455
Banco de Bogota 520442815	51.861.455,00
<b>Total Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>\$ 230.283.307</b>

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

NOMBRE	VALOR
<b>CORRIENTE</b>	\$ 491.406.691
<b>Clientes</b>	\$ 98.678.442
CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CAUCA	144.711
LEGIS S.A.	169.125
CORP. EVENTOS FERIAS Y ESPECTACULOS CALI	215.000
BANCO DE OCCIDENTE	247.275
FUNDACION MSI COLOMBIA	255.941
GIROS & FINANZAS COMPAÑIA DE FINANCIAMIENTO S.A.	284.610
LABORATORIOS SIEGFRIED S.A.S.	353.494
CORPORACION UNIVERSITARIA AUTONOMA DEL CAUCA	372.007
ESCUDERO ECHEVERRI JUAN PABLO	390.001
PURE COLOMBIA TRAVEL S.A.S.	492.070
INSTITUTO COLOMBIANO DE NORMAS TECNICAS Y CERTIFICACION ICONTEC	505.000
BANCO DE LAS MICROFINANZAS - BANCAMIA S.A.	516.000
VIAJES ZEPPELIN S.A.	606.250
MEXICHEM COLOMBIA S.A.S.	651.413
SUPER DESTINO LTDA	763.264
AVENTURE COLOMBIA S.A.S.	830.670
ICESI	865.000
QUIDECA S.A.	1.098.890
GEDEON RICHTER COLOMBIA S.A.S.	1.320.000
BANCO POPULAR SA	1.857.707
BANCOMPARTIR SA	2.472.250
HINCAPIE ISABEL	2.517.504
IND.FARMACÉUTICA UNIÓN DE VERTICES DE	3.199.177
CARLSON WAGONLIT COLOMBIA S.A.	3.443.162
CUENTA HUESPED	4.473.451

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 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

MAPITA TOURS LTDA.	4.586.437	
BRINKS DE COLOMBIA	5.107.000	
ALIMENTOS POLAR COLOMBIA S.A.S.	7.436.115	
AVIATUR S.A.	13.859.073	
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	39.645.845	
<b>Anticipos y Avances</b>		334.989.704
A proveedores	1.758.600	
Otros	0	
RUIZ LEIDY CAROLINA	105.000	
SIMMONDS Y CIA S EN C	333.126.104	
<b>Anticipo de Impuestos, contribuciones y saldos a favor</b>		33.603.145
Impuesto de Renta y Complementarios	31.934.474	
Impuesto de Industria y Comercio	1.668.671	

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 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Deudores Varios</b>		24.135.399	
SIMMONDS Y CIA S EN C	22.075.894		
Varios menores	<u>2.059.505</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>\$</b>	<b>506.543.215</b>

**NOTA No.5:Inventarios**

NOMBRE		VALOR
<b>Alimentos y Bebidas</b>		\$ 28.923.931
Insumos de bar / cocina	11.222.819,47	
Insumos de cocina / cuarto frio	14.643.957,23	
Insumos para minibar	146.042,70	
Insumos de aseo	<u>2.911.111,43</u>	
<b>Total Inventarios</b>		<b>\$ 28.923.931</b>

**NOTA No.6:Inversiones**

NOMBRE		VALOR
<b>NO CORRIENTE</b>		
<b>Inversiones financieras</b>		1.837.465
Empaques del Cauca	1.837.464,90	
<b>Total Inversiones</b>		<b>\$ 1.837.465</b>



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 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>	2.862.847.667
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	284.522.922
Depreciacion acumulada	<u>-672.501.318</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 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Maquinaria y Equipo</b>		20.730.327
<input type="checkbox"/> Maquinaria y Equipo	95.541.405	
<input type="checkbox"/> Depreciacion acumulada	<u>-74.811.078</u>	
<b>Equipo de Oficina</b>		0
<input type="checkbox"/> Muebles y Enseres	131.834.291	
<input type="checkbox"/> Equipos	3.257.504	
<input type="checkbox"/> Depreciacion acumulada	<u>-135.091.795</u>	
<b>Equipo de Computacion y Comunicaiones</b>		0
<input type="checkbox"/> Equipo de Procesamiento de Datos	44.093.260	
<input type="checkbox"/> Equipo de Telecomunicaciones	8.647.400	
<input type="checkbox"/> Camara de seguridad	6.344.700	
<input type="checkbox"/> Lineas Telefonicas	11.548.726	
<input type="checkbox"/> Depreciacion acumulada	<u>-70.634.086</u>	
<b>Equipo de Hoteles y Restaurantes</b>		10.525.872
<input type="checkbox"/> De Habitaciones	32.076.079	
<input type="checkbox"/> De Comestibles y Bebidas	54.014.648	
<input type="checkbox"/> Otros	60.865.913	
<input type="checkbox"/> Depreciacion acumulada	<u>-136.430.768</u>	
<b>Cultivos en desarrollo</b>		2.600.000
<input type="checkbox"/> Plantaciones de pinos	1.950.000	
<input type="checkbox"/> Plantaciones de eucaliptos	<u>650.000</u>	
<b>Semovientes</b>		17.057.000
<input type="checkbox"/> Novillos	<u>17.057.000</u>	
<b>Flota y Equipo de Transporte</b>		0
<input type="checkbox"/> Renault Megane	43.727.320	
<input type="checkbox"/> Camioneta Kia New Sportage	47.366.200	
<input type="checkbox"/> Depreciacion acumulada	<u>-91.093.520</u>	
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>		<b>\$ 3.782.520.501</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 DICIEMBRE 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**PASIVO**

**NOTA No. 8: Obligaciones Financieras**

NOMBRE		VALOR
<b>CORRIENTE</b>		\$ 78.270
<b>Bancos Nacionales</b>		\$ 78.270
<b>Sobregiros</b>		
BBVA	Nit 860.003.020-2	\$ -
<b>Pagares</b>		
<input type="checkbox"/> Banco Falabella	Nit 900.047.981-8	
<input type="checkbox"/> TC CMR 4472		78.270
<b>NO CORRIENTE</b>		1.528.341.650
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>		
<b>Bancos Nacionales</b>		\$ 355.997.609
<b>Pagare</b>		
<input type="checkbox"/> Bancolombia	Nit 890.903.938-8	
<input type="checkbox"/> TC Master 0911		1.432.081
<input type="checkbox"/> TC Master 3374		2.883.410
<input type="checkbox"/> TC Master 0695		119.918
<input type="checkbox"/> TC Visa 3560		5.527.692
<input type="checkbox"/> TC American Express 1948		945.682
<input type="checkbox"/> TC American Express 9727		618.339
<input type="checkbox"/> TC American Express 1444		10.000.000
<input type="checkbox"/> Credito Rotativo - Audiocredito		15.858.503
<input type="checkbox"/> Obligacion No 9068		28.302.485
<input type="checkbox"/> Banco Davivienda	Nit 860.034.313-7	
<input type="checkbox"/> TC Master 0261		1.752.100
<input type="checkbox"/> Crediexpress 2076		2.571.712
<input type="checkbox"/> Banco Popular	Nit 860.007.738-7	
<input type="checkbox"/> TC Visa 7103		3.852.439
<input type="checkbox"/> Obligacion No 0812-0		30.209.826
<input type="checkbox"/> Banco de Occidente	Nit 890.300.279-4	
<input type="checkbox"/> Obligacion No 5658-8		18.779.586
<input type="checkbox"/> Obligacion No 8804-9		43.342.290
<input type="checkbox"/> Obligacion No 0487-4		8.187.104
<input type="checkbox"/> Obligacion No 0560-1		97.822.335
<input type="checkbox"/> Obligacion No 0910-1		13.146.591
<input type="checkbox"/> Obligacion Cta Cte 04110260-9		9.387.600
<input type="checkbox"/> Falabella	Nit 900.047.981-8	
<input type="checkbox"/> TC CMR 3589		0
<input type="checkbox"/> BBVA	Nit 860.003.020-2	
<input type="checkbox"/> Obligacion 2360		61.257.916
<b>Corporaciones Financieras</b>		236.714.188
<b>Contratos de Arrendamiento Financiero</b>		
<input type="checkbox"/> BBVA	Nit 860.003.020-2	236.714.188

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



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

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

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Compañías de Financiamiento</b>			71.015
Contratos de Arrendamiento Financiero			
<input type="checkbox"/> Finandina	Nit 860.051.894-6	71.015	
<b>Obligaciones Gubernamentales</b>			10.743.998
<input type="checkbox"/> Corporacion Nacional de Turismo		10.743.998	
<b>Otras Obligaciones Financieras</b>			924.814.839
<input type="checkbox"/> Hernando Pulido Tovar	Nit 155.908	53.000.000	
<input type="checkbox"/> Alba Nery Acevedo	Nit 25.705.851	2.000.000	
<input type="checkbox"/> Daniel Simmonds Pulido	Nit 76.327.835	45.442.465	
<input type="checkbox"/> Simmonds y Cia S en C	Nit 817.003.011	704.372.374	
<input type="checkbox"/> Juan Carlos Canencio Sanchez	Nit 10.543.040	120.000.000	
<b>Total Obligaciones Financieras</b>			<b>\$ 1.528.419.920</b>

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

<b>NOMBRE</b>		<b>VALOR</b>	
<b>CORRIENTE</b>			\$ 173.843.723
<b>Proveedores</b>			
<b>Nacionales</b>		\$ 23.972.878	
<input type="checkbox"/> Pesquera el Ancla SAS	Nit 901.183.855	5.936.750	
<input type="checkbox"/> Valencia Nuñez José Elias	Nit 10.544.450	3.720.250	
<input type="checkbox"/> Zeus Tecnologia SA	Nit 806.009.752	3.710.591	
<input type="checkbox"/> Thermika SAS	Nit 901.248.944	2.844.681	
<input type="checkbox"/> Distribuidora de Vinos y Licor	Nit 890.916.575	2.055.846	
<input type="checkbox"/> Piscifactoría el Diviso	Nit 890.318.270	1.784.816	
<input type="checkbox"/> Varios menores		3.919.944	
<b>Cuentas por pagar</b>			
<b>Costos y gastos por pagar</b>			18.886.647
<b>Gastos Financieros</b>			
<input type="checkbox"/> Juan Carlos Canencio	Nit 10.543.040	10.560.000	
<b>Servicios Publicos</b>			
<input type="checkbox"/> Acueducto y Alcantarillado de Popayan SA	Nit 891.500.117	742.930	
<input type="checkbox"/> Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795	1.843.000	
<input type="checkbox"/> Direc TV	Nit 805.006.014	43.470	
<input type="checkbox"/> Empresa Municipal de Energia	Nit 891.500.061	3.155.450	
<input type="checkbox"/> Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	1.475.170	
<b>Retencion en la Fuente</b>			
<input type="checkbox"/> DIAN	Nit 890.197.268		
<input type="checkbox"/> Retencion en la fuente renta		1.066.627	
<b>Acreedores Varios</b>			130.984.198
<input type="checkbox"/> Amparo Pulido	Nit 22.360.608	\$ 32.590.012	
<input type="checkbox"/> Eleonora Pulido	Nit 37.796.108	20.000.000	
<input type="checkbox"/> Isabel Incapie	Nit 31.381.220	7.000.000	
<input type="checkbox"/> Rodrigo Delgado Ramirez	Nit 2.945.130	70.000.000	
<input type="checkbox"/> Varios menores		1.394.186	

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 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>NO CORRIENTE</b>				34.907.367
<b>Proveedores</b>				
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>				
<b>Nacionales</b>			\$ 12.619.133	
Julio Cesar Ospina	Nit 16.259.798	\$ 630.000		
Disreal del Cauca	Nit 817.004.218	\$ 204.370		
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795	\$ 2.422.208		
Jose Moises Solarte	Nit 2.423.513	\$ 3.119.435		
Zeus Tecnologia SA	Nit 806.009.752	\$ 6.243.120		
<b>Costos y gastos por pagar</b>				
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>				2.468.210
<b>Costos y gastos por pagar</b>				
<b>Servicios Publicos</b>				
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	\$ 1.046.210		
<b>Honorarios</b>				
Harold Castillo Escobar	Nit 10.533.757	1.422.000		
<b>Anticipos recibidos</b>				19.820.023
En sede		9.212.864		
Propinas		1.732.700		
Banco de Bogota	Nit 860.002.964-4	5.272.435		
Banco Popular	Nit 860.007.738-7	3.602.024		
<b>Total Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</b>			<b>\$ 208.751.090</b>	

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

<b>CORRIENTE</b>				\$ 51.396.990
<b>Retenciones y aportes de nomina</b>			\$ 8.766.729	
<b>Fondos de Pensiones</b>				
Porvenir	Nit 800.144.331	1.736.500		
Proteccion	Nit 800.229.739	135.300		
Colpensiones	Nit 900.336.004	1.998.500		
<b>Aportes a entidades promotoras de salud</b>				
Emssanar	Nit 814.000.337	33.200		
EPS Sura	Nit 800.088.702	49.300		
Asmet Salud	Nit 900.335.126	98.400		
Eps Sanitas	Nit 800.251.440	451.200		
Nueva EPS	Nit 900.156.264	315.200		
Medimas EPS	Nit 901.097.473	196.400		
<b>Aportes a cajas de compensacion familiar</b>				
Comfacauca	Nit 891.500.182	964.800		
<b>Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales</b>				
Positiva ARP	Nit 860.011.153	266.500		
Libranzas		2.521.429		
<b>Cesantias</b>			\$ 23.926.009	
Raul Ante Quira	Nit. 10299368	997.233		
Maria Elena Avila Zapata	Nit. 34562854	2.342.180		
Frank Burbano	Nit. 1061685542	925.148		
Doris Paz Caballero	Nit. 25281679	1.263.322		
Juan Carlos Canencio	Nit. 10547132	2.387.756		

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 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Victor Chamorro	Nit. 76343229		963.891	
Fernandez Sanchez Darlys Adriana	Nit. 25274522		1.748.619	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit. 10539459		971.021	
Martha Isabel Ibarra	Nit. 43092901		1.054.660	
Jose Never Ipia	Nit. 4723336		1.134.734	
Andres Camilo Medina Vivas	Nit. 1061806374		1.152.639	
Henry Meneses	Nit. 1031166646		1.012.832	
Maria Dionila Mompotes	Nit. 34570082		946.654	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit. 1061747815		925.148	
Paola Obando	Nit. 1061771789		993.079	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit. 10293987		1.675.274	
Nestor Ortega Collazos	Nit. 10293124		1.359.248	
Sanchez Jose David	Nit. 1061765415		288.867	
Valentina Paz Velasco	Nit. 1061783902		622.623	
Claudia Velasco	Nit. 1061783903		1.161.081	
<b>Intereses sobre las Cesantias</b>				2.871.124
Raul Ante Quira	Nit. 10299368	\$	119.668	
Maria Elena Avila Zapata	Nit. 34562854	\$	281.062	
Frank Burbano	Nit. 1061685542	\$	111.018	
Doris Paz Caballero	Nit. 25281679	\$	151.599	
Juan Carlos Canencio	Nit. 10547132	\$	286.531	
Victor Chamorro	Nit. 76343229	\$	115.667	
Fernandez Sanchez Darlys Adriana	Nit. 25274522	\$	209.834	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit. 10539459	\$	116.523	
Martha Isabel Ibarra	Nit. 43092901	\$	126.559	
Jose Never Ipia	Nit. 4723336	\$	136.168	
Andres Camilo Medina Vivas	Nit. 1061806374	\$	138.317	
Henry Meneses	Nit. 1031166646	\$	121.540	
Maria Dionila Mompotes	Nit. 34570082	\$	113.598	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit. 1061747815	\$	111.018	
Paola Obando	Nit. 1061771789	\$	119.170	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit. 10293987	\$	201.033	
Nestor Ortega Collazos	Nit. 10293124	\$	163.110	
Sanchez Jose David	Nit. 1061765415	\$	34.664	
Valentina Paz Velasco	Nit. 1061783902	\$	74.715	
Claudia Velasco	Nit. 1061783903	\$	139.330	
<b>Vacaciones</b>				\$ 15.833.128
Raul Ante Quira	Nit. 10299368	\$	587.743	
Maria Elena Avila Zapata	Nit. 34562854	\$	1.552.385	
Frank Burbano	Nit. 1061685542	\$	472.444	
Doris Paz Caballero	Nit. 25281679	\$	582.007	
Juan Carlos Canencio	Nit. 10547132	\$	3.388.398	
Victor Chamorro	Nit. 76343229	\$	205.731	
Fernandez Sanchez Darlys Adriana	Nit. 25274522	\$	1.147.374	
Flor Rios Jhon Alberro	Nit. 10297838	\$	54.060	
Martha Isabel Ibarra	Nit. 43092901	\$	731.358	
Jose Never Ipia	Nit. 4723336	\$	2.368.067	
Andres Camilo Medina Vivas	Nit. 1061806374	\$	502.671	
Maria Dionila Mompotes	Nit. 34570082	\$	868.182	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit. 1061747815	\$	517.476	
Paola Obando	Nit. 1061771789	\$	186.529	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit. 10293987	\$	581.440	





**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 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Nestor Ortega Collazos	Nit. 10293124	\$	748.410
Sanchez Jose David	Nit. 1061765415	\$	103.915
Valentina Paz Velasco	Nit. 1061783902	\$	158.491
Claudia Velasco	Nit. 1061783903	\$	1.076.447

**Total Beneficios a los empleados** **\$ 51.396.990**

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

<b>NOMBRE</b>		<b>VALOR</b>
<b>CORRIENTE</b>		<b>\$ 98.943.694</b>
<b>Impuesto de Renta y Complementarios</b>		
Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales	Nit 890.197.268	52.410.474
Año gravable 2019		<u>\$ 52.410.474</u>
<b>Iva por pagar</b>		32.946.000
Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales	Nit 890.197.268	
Tercer cuatrimestre 2019		<u>\$ 32.946.000</u>
<b>Otros</b>		13.587.220
Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales	Nit 890.197.268	
Impuesto al Consumo		<u>\$ 13.587.220</u>
<b>Total Impuestos corrientes por pagar</b>		<b>\$ 98.943.694</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 DICIEMBRE 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No. 12: Patrimonio**

NOMBRE		VALOR
<b>Capital</b>		\$ -79.640.077
Edgar Jose Simmonds Trujillo	- 79.640.077	
<b>Resultado Integral del Periodo</b>		30.924.643
Resultado del Ejercicio	30.924.643	
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>\$ 2.662.596.725</b>

**INGRESOS**

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

NOMBRE		VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>		\$ 1.608.640.356
Hotelería	969.639.339	
Actividades conexas	3.126.957	
Restaurante	636.100.112	
Devolucion en Ventas	-226.052	
<b>Total Ingresos por actividades ordinarias</b>		<b>\$ 1.608.640.356</b>

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

NOMBRE		VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>		\$ 977.971.383
Hotelería	277.167.050	
Restaurante	688.720.143	
Actividades Conexas	12.084.190	
<b>Total costo de venta de actividades ordinarias</b>		<b>\$ 977.971.383</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 DICIEMBRE 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No.15:Otros Ingresos**

NOMBRE	VALOR
<b>Financieros</b>	\$ 530.640
Intereses	530.640
<b>Bonificacion</b>	6.798.421
Seguro Hotelero	6.798.421
<b>Recuperaciones</b>	1.837.401
Reintegro de otros costos y gastos	1.837.401
<b>Subvenciones excluidas</b>	13.079.458
Pension Edgar Jose Simmonds	13.079.458
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>\$ 22.245.920</b>

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

NOMBRE	VALOR
<b>Gastos de Personal</b>	\$ 75.513.240
Sueldos	43.715.546
Horas Extras	7.740.220
Auxilio de Transporte	1.523.403
Cesantias	4.562.569
Intereses Sobre Cesantias	547.499
Prima de Servicios	4.426.692
Vacaciones	2.271.830
Dotacion y suministro a trabajadores	530.481
Capacitacion al personal	195.000
Aportes a EPS	897.600
Aportes a ARP	537.900
Aportes a Fondos de Pensiones	6.423.000
Aportes a Cajas de Compensacion	2.141.500
<b>Honorarios</b>	35.041.445
Asesoría Financiera	24.477.312
Asesoría Jurídica	2.770.000
Asesoría Técnica	7.794.133
<b>Arrendamientos</b>	7.029.582
Construcciones y Edificaciones	6.919.582
Equipo de Hoteles y Restaurante	110.000
<b>Contribuciones y Afiliaciones</b>	10.702.785
Asociaciones	7.331.385
Contribuciones	3.371.400
<b>Seguro</b>	9.122.557
Hotelero	9.122.557

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 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Servicios</b>		36.128.058
Publicidad	8.263.183	
Aseo y vigilancia	450.000	
Procesamiento Electronico de Datos	8.890.955	
Acueducto y Alcantarillado	1.503.798	
Energia Electrica	5.905.641	
Telefono	591.947	
Tv por Cable	10.522.534	
<b>Gastos Legales</b>		3.944.092
Otros	3.944.092	
<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>		44.668.660
Construcciones y Edificaciones	34.028.756	
Maquinaria y Equipo	8.412.862	
Flota y Equipo de Transporte	2.227.042	
<b>Depreciaciones</b>		98.205.720
Construcciones y edificaciones	72.168.339	
Maquinaria y Equipo	9.169.755	
Equipo de Oficina	148.740	
Equipo de Computacion y Comunicación	2.622.983	
Equipo de Hoteles y Restaurante	14.095.903	
<b>Diversos</b>		28.052.563
Utiles, papelerias y fotocopias	6.712.759	
Libros, suscripciones, periodicos y revistas	1.295.400	
Combustibles y lubricantes	1.035.970	
Otros	19.008.434	
<b>Total Gastos de Administracion</b>		<b>\$ 348.408.701</b>

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

<b>Impuestos</b>		\$ 114.652.778
Impuesto de Vehiculo	434.000	
Gravamen a los movimientos financieros	5.793.304	
Impuesto de Renta año gravable 2018	23.117.000	
Impuesto de Renta año gravable 2019	52.410.474	
Industria y Comercio, avisos y tableros	16.877.000	
Impuesto a la propiedad raiz	12.389.000	
Sayco y Acinpro	80.000	
Impuesto de turismo	3.325.000	
Impuesto al Patrimonio	227.000	
<b>Total Gastos de por Impuestos</b>		<b>\$ 114.652.778</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 DICIEMBRE 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No. 18:Gastos Financieros**

<b>NOMBRE</b>		<b>VALOR</b>
<b>Financieros</b>		\$ 46.349.196
Gastos Bancarios	2.284.034	
Comisiones	17.615.677	
Intereses	25.404.564	
Descuentos Comerciales	<u>1.044.921</u>	
<b>Total Gastos Financieros</b>		<b>\$ 46.349.196</b>

**NOTA No.19:Otros Gastos**

<b>NOMBRE</b>		<b>VALOR</b>
<b>Extraordinarios</b>		2.180.597
Impuestos asumidos	<u>2.180.597</u>	
<b>Diversos</b>		110.398.978
Gastos Personales	101.390.438	
No Deducibles	<u>9.008.540</u>	
<b>Total Otros Gastos</b>		<b>\$ 112.579.575</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 DICIEMBRE 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**

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 2.662.596.725}{\$ 4.550.108.418} = 59\%$$

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

**2. INDICE DE LIQUIDEZ**

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{\$ 750.613.929}{\$ 324.262.677} = \$2,31$$

Por cada \$ 1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$ 2.32 para cubrir sus pasivos corrientes

**3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO**

$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 1.887.511.693}{\$ 4.550.108.418} = 41\%$$

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

**4. CAPITAL DE TRABAJO**

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$\$ 750.785.926 - \$ 324.262.686 = \$ 426.351.252$$

  
**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**

Gerente  
C.C 10.516.053

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

  
**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**

Contador Público  
T.P No : 3899-T



## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros Edgar José Simmonds Trujillo y Harold Castillo Escobar, Contador General, 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 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 diciembre 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 Diciembre 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.

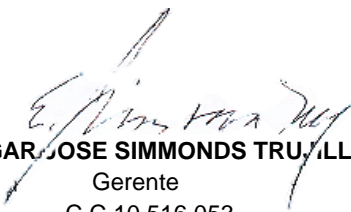
Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes y restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,

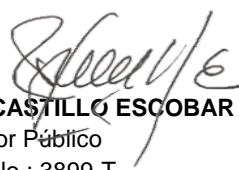
No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

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 16 días del mes de febrero del año 2020

  
**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