



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en Pesos Colombianos


		Notas	
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$	87,547,930
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4		484,909,577
Inventarios	5		<u>4,570,605</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			<u>\$ 577,028,112</u>
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>3,753,450,666</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			<u>\$ 3,770,424,654</u>
TOTAL ACTIVO			<u>\$ 4,347,452,766</u>
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	8	\$	3,926,826
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		163,860,471
Beneficios a los empleados	10		50,667,655
Impuestos corrientes por pagar	11		<u>19,658,362</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE			<u>\$ 238,113,315</u>
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	8	\$	1,528,341,650
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9		<u>50,636,378</u>
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			<u>\$ 1,578,978,027</u>
TOTAL PASIVO			\$ 1,817,091,342




EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

PATRIMONIO	12		2,530,361,425
Capital de persona natural			
Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$	-173,772,491	
Resultado Integral del Periodo		-7,178,244	
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF		<u>2,711,312,159</u>	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			<u>\$ 4,347,452,766</u>


EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
Gerente
C.C 10.516.053


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

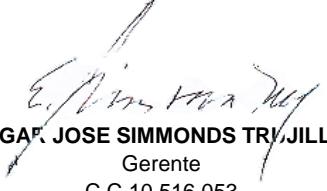



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE ENERO 1 A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

	Notas	
Ingresos por actividades ordinarias	13	\$ 583,989,320
Costo de venta actividades ordinarias	14	<u>-447,661,573</u>
GANANCIA BRUTA		\$ 136,327,747
Gastos de Administracion	16	-76,605,759
Gastos por impuestos	17	<u>-28,393,467</u>
GANANCIA OPERACIONAL		\$ 31,328,521
Otros Ingresos	15	26,411,340
Gastos Financieros	18	-23,807,073
Otros Gastos	19	<u>-41,111,031</u>
RESULTADO NETO DEL PERIODO		\$ <u>-7,178,244</u>


EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
Gerente
C.C 10.516.053


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

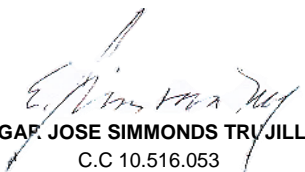


EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021
 Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

DETALLE	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2020	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2021
Capital Persona Natural Edgar Jose Simmonds	\$ -128,747,785	0	\$ -45,024,705	\$ -173,772,490
Resultado integral del periodo	-45,024,705	-7,178,244	45,024,705	-7,178,244
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF	2,711,312,159	-	-	2,711,312,159
SUMAS	\$ 2,537,539,669	-\$ 7,178,244	\$ 0	\$ 2,530,361,425

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021
 Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Resultado Integral del Periodo	\$	-7,178,244
Utilidad anticipada	\$	-
Mas: Provisiones que no requieren la utilizacion de efectivo		
Depreciaciones		0

RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO \$ align="right">**-7,178,244**

Aumento Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	\$	12,405,583
Aumento de Inventarios	\$	1,161,056
Disminución Obligaciones Financieras		-600,883
Disminución Deudas comerciales y otras cuentas por pagar		-13,575,946
Disminución beneficios a los empleados		-4,366,607
Disminución Impuestos corrientes por pagar		-15,422,405

Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación \$ align="right">**-27,577,446**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN

Disminución actividas de inversión	\$	-
Venta de propiedad, planta y equipo	\$	-

Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversion \$ align="right">**-**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

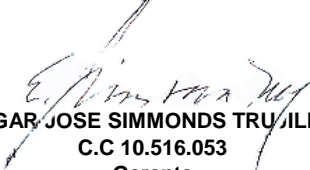
Disminución pasivo largo plazo	\$	-3,533,320
--------------------------------	----	------------

Incremento de Efectivo Por Actividades de Financiacion \$ align="right">**-3,533,320**

Incremento Neto de Efectivo y Equivalente a Efectivo \$ align="right">**-31,110,765**

Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Inicio de Año	\$	118,658,696
Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Final del periodo	\$	87,547,931

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
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021

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 Responsable 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 2021, 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.

2.7 Propiedad, Planta y Equipo

Son valorados al costo de adquisición, o costo de construccion, menos la depreciacion acumulada y perdida 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 depreciacion 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 Computacion y comunicacion	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.



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

2.8. Cuentas por pagar

Representan obligaciones a cargo de la Empresa, originadas en bienes, servicios o prestamos 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

ACTIVO

NOTA No.3: Efectivo y Equivalente al Efectivo

NOMBRE	VALOR
Caja	\$ 83,951,253
Caja general	83,051,253
Cajas menores	900,000
Bancos	3,560,792
Bancolombia 86800072821	183,041
Banco Davivienda 420 139325 6	-483,331
Banco Popular 290-16986-1	906,033
Banco de Occidente 04110260-9	2,365
Banco de Bogota 520437781	2,952,684
Cuenta de Ahorros	35,885
Banco de Bogota 520442815	35,885
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 87,547,930

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

NOMBRE	VALOR
CORRIENTE	\$ 484,909,577
Cientes	\$ 85,446,622
PALOMINO LOPEZ JAIRO ALEXANDER	66,000
ROSETO MERA MARIO OSWALDO	209,000
ESCUDERO ECHEVERRI JUAN PABLO	390,001



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

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

NOMBRE	VALOR	
SOCIEDAD PEDAGOGICA DEL CAUCA SAS	671,000	
IND.FARMACÉUTICA UNIÓN DE VERTICES DE	3,537,023	
AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO GOLDTOUR SAS	287,396	
HANDICAP INTERNATIONAL	4,227,739	
DISAGIL LTDA.	318,236	
ALIMENTOS POLAR COLOMBIA S.A.S.	7,174,005	
TRAFALGAR TOURS LTDA.	143,698	
SUPER DESTINO LTDA	2,770,600	
AVIATUR S.A.	2,695,120	
LEGIS S.A.	3,301,363	
INDUSTRIAS INCA S.A.	287,396	
BANCO DE BOGOTÁ	672,191	
GIROS & FINANZAS COMPAÑIA DE FINANCIAMIENTO S.A.	444,563	
VIAJES ZEPPELIN S.A.	191,597	
CARLSON WAGONLIT COLOMBIA S.A.	182,400	
AEROVIAS DEL CONTINENTE AMERICANO SA	1,824,000	
BANCO DE OCCIDENTE	102,003	
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	14,296,914	
CORPORACION UNIVERSITARIA AUTONOMA DEL CAUCA	233,000	
CAMARA DE COMERCIO DEL CAUCA	454,000	
MAPITA TOURS LTDA.	1,816,743	
QUIDECA S.A.	1,643,005	
BANCO DE LAS MICROFINANZAS - BANCAMIA S.A.	4,119,345	
LABORATORIOS SIEGFRIED S.A.S.	615,800	
CÍA. ENERGÉTICA DE OCCIDENTE S.A.	410,000	
SERVIASEO POPAYAN S.A. ESP	996,000	
TECNOLOGIAS MEDICAS COLOMBIA S.A.S	268,236	
GEDEON RICHTER COLOMBIA S.A.S.	325,714	
FRANCISCO ANTONIO FERNANDEZ ROJAS - PIO	2,229,974	
FUND GNRAL TOMASCIPRIANO IGNACIO MOS ARB	290,000	
LEGIS INFORMACION PROFESIONAL S.A.	665,850	
CUENTA HUESPED	27,586,710	
Anticipos y Avances		365,009,791
A contratistas	750,000	
A trabajadores	262,960	
Simmonds y Cia S en C	363,996,830	
Anticipo de Impuestos, contribuciones y saldos a favor		32,314,813
De utilidades	16,211,700	
Impuesto de Renta y Complementarios	8,625,057	
Impuesto de Industria y Comercio	578,055	
Saldo a favor Renta y Complementarios	6,900,000	
Deudores Varios		2,138,352
EPS SANITAS SA	\$ 1,411,530	
NUEVA EPS	\$ 726,822	
NO CORRIENTE		15,136,524
Depositos para responsabilidades		\$ 15,136,524
Juzgado Tercero Civil del Circuito de Popayan		
Deposito para acuerdo de reorganizacion empresarial	\$ 15,136,524	
Total Deudores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar		\$ 500,046,101

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
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No.5:Inventarios

NOMBRE	VALOR
Alimentos y Bebidas	\$ 4,570,605
Insumos de bar / cocina	2,106,294
Insumos de cocina / cuarto frio	-272,604
Insumos para minibar	23,048
Insumos de aseo	<u>2,713,867</u>
Total Inventarios	\$ 4,570,605

NOTA No.6:Inversiones

NOMBRE	VALOR
NO CORRIENTE	
Inversiones financieras	1,837,465
Empaques del Cauca	<u>1,837,465</u>
Total Inversiones	\$ 1,837,465

NOTA No. 7: Propiedad Planta y Equipo

NOMBRE	VALOR
Terrenos	
Terrenos Rurales	\$ 271,262,000
Parcelacion La Suiza Lote 145 y 146	\$ 2,000,000
El Tablon dos Calibio Lote 7	2,000,000
Sector de Calibio Lote BMI	235,680,000
Sector de Calibio Lote BMI	\$ 6,000,000
Valorizacion El Cortijo	<u>229,680,000</u>
Lote de Area de Reserva de Agua	12,632,000
Lote de Area de Reserva de Agua	\$ 12,000,000
Valorizacion Lote de Area de Reserva de Agua	<u>632,000</u>
Lote 29 El Tablon dos	2,792,000
Lote 29 El Tablon dos	\$ 2,000,000
Valorizacion Lote 29 El Tablon Dos Calibio	<u>792,000</u>
Lote Aislamiento de Agua	12,067,000
Lote Aislamiento de Agua	\$ 11,000,000
Valorizacion Lote Aislamiento de Agua	<u>1,067,000</u>
Calibio Lote A	<u>3,000,000</u>
Vereda El Placer Lote 4	1,091,000
Vereda El Placer Lote 4	\$ 1,000,000
Valorizacion Vereda el Placer Lote 4	<u>91,000</u>
Terrenos Urbanos	597,497,635
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	\$ 224,909,520
Valorizacion Terreno - Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	<u>372,588,115</u>
Construcciones y Edificaciones	2,844,805,582
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>

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
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 7: Propiedad Planta y Equipo

NOMBRE	VALOR
Construcciones y Edificaciones	
Vereda El Placer (El Cortijo)	1,315,051,212
Vereda El Placer (El Cortijo)	\$ 581,811,404
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 Popayán. 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>-690,543,403</u>

NOTA No. 7: Propiedad Planta y Equipo

NOMBRE	VALOR
Maquinaria y Equipo	18,921,792
Maquinaria y Equipo	96,121,405
Depreciacion acumulada	<u>-77,199,613</u>
Equipo de Oficina	950,000
Muebles y Enseres	132,784,291
Equipos	3,257,504
Depreciacion acumulada	<u>-135,091,795</u>
Equipo de Computacion y Comunicaiones	1,502,101
Equipo de Procesamiento de Datos	45,595,361
Equipo de Telecomunicaciones	8,647,400
Camara de seguridad	6,344,700
Líneas Telefónicas	11,548,726
Depreciacion acumulada	<u>-70,634,086</u>
Equipo de Hoteles y Restaurantes	13,811,556
De Habitaciones	32,486,079
De Comestibles y Bebidas	56,099,018
Otros	65,331,142
Depreciacion acumulada	<u>-140,104,683</u>
Cultivos en desarrollo	2,600,000
Plantaciones de pinos	1,950,000
Plantaciones de eucaliptos	<u>650,000</u>
Flota y Equipo de Transporte	0
Renault Megane	43,727,320
Camioneta Kia New Sportage	37,916,310
IVA de vehiculos	9,449,890
Depreciacion acumulada	<u>-91,093,520</u>
Licencias	<u>2,100,000</u>
Total Propiedad Planta y Equipo	\$ 3,753,450,666

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
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOMBRE	VALOR
CORRIENTE	\$ 3,926,826
Bancos Nacionales	\$ 3,926,826
Pagares	
Banco Falabella Nit 900.047.981-8	
TC CMR 4472	<u>3,926,826</u>

NOMBRE	VALOR
NO CORRIENTE	1,528,341,650
Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial	
Pagares	
Bancolombia Nit 890.903.938-8	355,997,609
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	28,302,485
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	3,852,439
Obligacion No 0812-0	30,209,826
Banco de Occidente Nit 890.300.279-4	
Obligacion No 5658-8	18,779,586
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
Corporaciones Financieras	236,714,188
Contratos de Arrendamiento Financiero	
BBVA Nit 860.003.020-2	<u>236,714,188</u>
Compañías de Financiamiento	71,015
Contratos de Arrendamiento Financiero	
Finandina Nit 860.051.894-6	<u>71,015</u>
Obligaciones Gubernamentales	10,743,998
Corporacion Nacional de Turismo	<u>10,743,998</u>
Otras Obligaciones Financieras	924,814,839
Hernando Pulido Tovar Nit 155.908	53,000,000
Alba Nery Acevedo Nit 25.705.851	2,000,000
Daniel Simmonds Pulido Nit 76.327.835	45,442,465
	120,000,000
Total Obligaciones Financieras	\$ 1,532,268,476

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
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOMBRE	VALOR
CORRIENTE	\$ 163,860,471
Proveedores	
Nacionales	\$ 8,882,375
VELASCO LOPEZ SANDRO HERNAN Nit 10.544.450	984,500
JORGE ARMANDO SANCHEZ MEJIA Nit 34.538.414	916,220
VALENCIA NUÑEZ JOSÉ ELIAS Nit 76.312.312	675,752
PISCIFACTORIA EL DIVISO Nit 817.004.218	395,842
APROPESCA Nit 806.009.752	361,335
MIRANDA RESTREPO ADIEL DE JESUS Nit 890.916.575	317,836
VARIOS MENORES	5,230,890
Cuentas por pagar	
Costos y gastos por pagar	17,099,387
Gastos Financieros	
Juan Carlos Canencio Nit 10.543.040	10,560,000
Servicios Publicos	
GASES POPAYAN S.A. ESP 800,216,795	1,843,000
CAUCATEL 817,001,193	43,470
EMPRESA MUNICIPAL DE ENERGIA ELECTRICA S 891,500,061	3,943,700
ACUEDUCTO Y ALcantarillado de Popayán SA ESP 891,500,117	472,570
EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. 891,502,163	238,510
Retencion en la Fuente	
DIAN Nit 890.197.268	
Retencion en la fuente renta	-1,863
Acreeedores Varios	137,878,709
PULIDO LAMUS AMPARO ELIZARDA 22,360,608	34,340,012
DELGADO RAMIREZ RODRIGO 2,945,130	70,000,000
HINCAPIE ISABEL 31,381,220	7,000,000
BOTERO PULIDO ANA MARIA 34,550,592	3,371,627
PULIDO LAMUS ELEONORA 37,796,108	20,000,000
BOTERO PULIDO RODRIGO 85,462,181	1,830,000
OTROS	1,337,070
NO CORRIENTE	50,636,378
Proveedores	
Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial	
Nacionales	\$ 12,619,133
Julio Cesar Ospina Nit 16.259.798	\$ 630,000
Disreal del Cauca Nit 817.004.218	204,370
Gases Popayán SA ESP Nit 800.216.795	2,422,208
Jose Moises Solarte Nit 2.423.513	3,119,435
Zeus Tecnologia SA Nit 806.009.752	6,243,120
Costos y gastos por pagar	
Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial	
Costos y gastos por pagar	2,468,210
Servicios Publicos	
Emtel SA ESP Nit 891.502.163	\$ 1,046,210
Honorarios	
Harold Castillo Escobar Nit 10.533.757	1,422,000
Anticipos recibidos	35,549,034
En sede	12,556,243
Propinas	2,288,387
Banco de Bogota Nit 860.002.964-4	19,188,365
Banco Popular Nit 860.007.738-7	1,516,039
Total Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	\$ 214,496,849

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
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 10: Beneficios a los empleados

CORRIENTE			\$ 50,667,655
Retenciones y aportes de nomina		\$ 12,178,200	
Fondos de Pensiones			
Porvenir	Nit 800.144.331	3,538,500	
Proteccion	Nit 800.229.739	323,600	
Colpensiones	Nit 900.336.004	3,994,900	
Aportes a entidades promotoras de salud			
EPS SANITAS SA	Nit 800251440	829,600	
EMSSANAR	Nit 814000337	140,700	
NUEVA EPS	Nit 900156264	240,000	
ASMET SALUD EPS SAS	Nit 900935126	-26,800	
MEDIMAS EPS	Nit 901097473	70,400	
Aportes a cajas de compensacion familiar			
Comfacauca	Nit 891.500.182	729,456	
Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales			
Positiva ARP	Nit 860.011.153	174,800	
Libranzas		<u>2,163,044</u>	
Sueldos			6,998,520
NOELIA VILLA MOTTA		345,959	
ORDOÑEZ SEBASTIAN ADRIAN		202,670	
ANTE QUIRA RAUL		471,290	
MENESES HENRY		471,290	
GALVIS RUIZ EDUARDO		448,561	
CANENCIO QUINTERO JUAN CARLOS		862,574	
OROZCO OROZCO OLVER HONORIO		681,398	
OBANDO PAOLA		472,289	
VALENTINA PAZ VELASCO		881,503	
VELASCO GUTIERREZ CLAUDIA JIMENA		424,063	
AVILA ZAPATA MARIA ELENA		879,018	
MOMPOTES VIDAL MARIA DIONILA		341,578	
IPIA JOSE NEVER		516,327	
Cesantias			\$ 11,769,966
NOELIA VILLA MOTTA		399,703	
ORTEGA COLLAZOS NESTOR		169,163	
ORDOÑEZ SEBASTIAN ADRIAN		781,251	
ANTE QUIRA RAUL		617,306	
MENESES HENRY		556,088	
GALVIS RUIZ EDUARDO		563,621	
CANENCIO QUINTERO JUAN CARLOS		1,572,860	
BURBANO CHICANGANA FRANK JHONANTA		343,544	
JUAN SEBASTIAN QUIÑONES SERNA		74,616	
SANCHEZ JESUS DAVID		404,152	
OBANDO PAOLA		580,786	
VALENTINA PAZ VELASCO		663,764	
QUIÑONEZ RUIZ DEIMAR		199,541	
CABALLERO PAZ DORIS		742,732	
VELASCO GUTIERREZ CLAUDIA JIMENA		695,905	
AVILA ZAPATA MARIA ELENA		1,655,136	
MOMPOTES VIDAL MARIA DIONILA		758,275	
IPIA JOSE NEVER		649,512	
CHAMORRO VICTOR		342,011	

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
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 10: Beneficios a los empleados

Intereses sobre las Cesantias		1,397,179
NOELIA VILLA MOTTA	47,965	
ORTEGA COLLAZOS NESTOR	20,300	
ORDOÑEZ SEBASTIAN ADRIAN	93,751	
ANTE QUIRA RAUL	74,077	
MENESES HENRY	66,731	
GALVIS RUIZ EDUARDO	67,634	
CANENCIO QUINTERO JUAN CARLOS	188,744	
BURBANO CHICANGANA FRANK JHONANTAN	26,001	
JUAN SEBASTIAN QUIÑONES SERNA	8,954	
SANCHEZ JESUS DAVID	48,499	
OBANDO PAOLA	69,695	
VALENTINA PAZ VELASCO	79,652	
QUIÑONEZ RUIZ DEIMAR	23,945	
CABALLERO PAZ DORIS	89,128	
VELASCO GUTIERREZ CLAUDIA JIMENA	83,510	
AVILA ZAPATA MARIA ELENA	198,616	
MOMPOTES VIDAL MARIA DIONILA	90,993	
IPIA JOSE NEVER	77,942	
CHAMORRO VICTOR	41,042	
Prima		1,366,607
NOELIA VILLA MOTTA	-107,787	
ORTEGA COLLAZOS NESTOR	169,163	
ORDOÑEZ SEBASTIAN ADRIAN	-54,805	
ANTE QUIRA RAUL	109,816	
MENESES HENRY	48,598	
GALVIS RUIZ EDUARDO	56,131	
CANENCIO QUINTERO JUAN CARLOS	307,350	
BURBANO CHICANGANA FRANK JHONANTAN	-163,946	
JUAN SEBASTIAN QUIÑONES SERNA	-1,678	
SANCHEZ JESUS DAVID	-103,338	
OBANDO PAOLA	73,302	
CABALLERO PAZ DORIS	115,058	
VELASCO GUTIERREZ CLAUDIA JIMENA	133,029	
AVILA ZAPATA MARIA ELENA	413,780	
MOMPOTES VIDAL MARIA DIONILA	250,785	
IBARRA MARTHA ISABEL	-524,900	
IPIA JOSE NEVER	67,742	
CHAMORRO VICTOR	-165,479	
Vacaciones		16,957,183
NOELIA VILLA MOTTA	1,002,959,336	187,323
ORTEGA COLLAZOS NESTOR	10,293,124	208,357
ORDOÑEZ SEBASTIAN ADRIAN	10,293,987	1,228,203
ANTE QUIRA RAUL	10,299,368	893,181
MENESES HENRY	1,031,166,646	377,826
GALVIS RUIZ EDUARDO	10,539,459	314,222
CANENCIO QUINTERO JUAN CARLOS	10,547,132	4,497,025
BURBANO CHICANGANA FRANK JHONANTAN	1,061,685,542	133,000
JUAN SEBASTIAN QUIÑONES SERNA	1,061,724,836	51,556
SANCHEZ JESUS DAVID	1,061,765,415	290,631
OBANDO PAOLA	1,061,771,789	656,499

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
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 10: Beneficios a los empleados

Vacaciones			
VALENTINA PAZ VELASCO	1,061,783,902	579,408	
QUIÑONEZ RUIZ DEIMAR	1,061,797,606	185,035	
FERNANDEZ SANCHEZ DARLYS ADRIANA	25,274,522	1,330,827	
CABALLERO PAZ DORIS	25,281,679	336,486	
VELASCO GUTIERREZ CLAUDIA JIMENA	25,292,037	585,687	
VELASCO NELLY	25,628,653	232,592	
AVILA ZAPATA MARIA ELENA	34,562,854	1,429,567	
MOMPOTES VIDAL MARIA DIONILA	34,570,082	1,415,697	
IBARRA MARTHA ISABEL	43,092,901	838,674	
IPIA JOSE NEVER	4,723,336	694,499	
CHAMORRO VICTOR	76,343,229	377,522	
Total Beneficios a los empleados			\$ 50,667,655

NOTA No. 11: Impuestos corrientes por pagar

NOMBRE		VALOR	
CORRIENTE		\$	19,658,362
Impuesto de Renta y Complementarios			
Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales	Nit 890.197.268		0
Año gravable 2019		0	
Iva por pagar			15,966,385
Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales	Nit 890.197.268		
Primer cuatrimestre 2020		15,966,385	
Saldo a Favor Tercer Cuatrimestre		\$ -	
Otros			3,691,977
Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales	Nit 890.197.268		
Impuesto al Consumo		\$ 3,691,977	
Total Impuestos corrientes por pagar		\$	19,658,362

NOTA No. 12: Patrimonio

NOMBRE		VALOR	
Capital		\$	-173,772,491
Edgar Jose Simmonds Trujillo		- 173,772,491	
Resultado Integral del Periodo			-7,178,244
Resultado del Ejercicio		-7,178,244	
Ganacias acumuladas por adopcion de NIIF			2,711,312,159
Superavit por valorizaciones			
De Propiedad Planta y Equipo			

NOTA No. 12: Patrimonio

NOMBRE		VALOR	
Terrenos		\$	604,850,115
El Cortijo		\$ 229,680,000	
Terreno - Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)		372,588,115	
Vereda el Placer Lote 4		91,000	
Lote Aislamiento de Agua		1,067,000	
Lote 29 El Tablon dos		792,000	

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
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 12: Patrimonio

NOMBRE	VALOR
Lote de Area de Reserva de Agua	632,000
Construcciones y Edificaciones	2,106,462,044
El Cortijo	\$ 733,239,808
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	1,373,222,236
Total Patrimonio	\$ 2,530,361,425

INGRESOS

NOTA No. 13: Ingresos por Actividades Ordinarias

NOMBRE	VALOR
Hoteles y Restaurantes	\$ 583,989,320
Restaurante	269,391,900
Actividades conexas	34,000
Hotelería	314,594,010
Devolucion en Ventas	-30,590
Total Ingresos por actividades ordinarias	\$ 583,989,320

NOTA No. 14: Costo de venta de actividades ordinarias

NOMBRE	VALOR
Hoteles y Restaurantes	\$ 447,661,573
Hotelería	132,271,582
Restaurante	315,389,990
Total costo de venta de actividades ordinarias	\$ 447,661,573

NOTA No.15:Otros Ingresos

NOMBRE	VALOR
Financieros	\$ 6,960
Intereses	6,960
Bonificacion	801,380
Seguro Hotelero	801,380
Subvenciones excluidas	25,603,000
Pension Edgar Jose Simmonds	0
Auxilio PAEF	25,603,000
Total Otros Ingresos	\$ 26,411,340



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 16: Gastos de Administracion

NOMBRE	VALOR
Gastos de Personal	\$ 29,858,310
Sueldos	20,980,436
Horas Extras	0
Auxilio de Transporte	0
Cesantias	1,655,138
Intereses Sobre Cesantias	433,646
Prima de Servicios	1,993,044
Vacaciones	826,446
Dotacion y suministro a trabajadores	60,000
Aportes a ARP	234,000
Aportes a Fondos de Pensiones	2,781,000
Aportes a Cajas de Compensacion	<u>894,600</u>

NOTA No. 16: Gastos de Administracion

NOMBRE	VALOR
Honorarios	12,002,662
Asesoría Financiera	8,900,000
Asesoría Jurídica	1,615,212
Asesoría Técnica	1,362,450
Otros	<u>125,000</u>
Arrendamientos	686,000
Construcciones y Edificaciones	0
Equipo de Hoteles y Restaurante	<u>686,000</u>
Contribuciones y Afiliaciones	3,141,150
Asociaciones	0
Contribuciones	<u>3,141,150</u>
Seguro	4,283,829
Hotelero	<u>4,283,829</u>
Servicios	6,584,133
Internet	291,372
Aseo y vigilancia	137,500
Procesamiento Electronico de Datos	1,008,402
Acueducto y Alcantarillado	237,297
Energía Eléctrica	1,659,436
Teléfono	0
Tv por Cable	<u>3,250,126</u>
Gastos Legales	4,064,207
Otros	<u>4,064,207</u>
Mantenimiento y Reparaciones	6,302,719
Construcciones y Edificaciones	610,158
Maquinaria y Equipo	612,697
Flota y Equipo de Transporte	226,060
Instalaciones	4,853,804
Depreciaciones	0
Construcciones y edificaciones	0
Maquinaria y Equipo	0
Equipo de Hoteles y Restaurante	<u>0</u>
Diversos	9,682,749
Útiles, papelerías y fotocopias	2,788,875
Otros	<u>6,187,666</u>
Total Gastos de Administracion	\$ 76,605,759

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 17:Gastos Por Impuestos

Impuestos		\$	28,393,467
Impuesto de Vehiculo	430,000		
Impuesto predial	5,095,000		
Gravamen a los movimientos financieros	1,942,110		
Impuesto de Renta año gravable 2018	0		
Impuesto de Renta año gravable 2019	1,821,357		
TO Industria y Comercio, avisos y tableros	18,433,000		
Impuesto a la propiedad raiz	0		
Sayco y Acinpro	0		
Impuesto de turismo	0		
Impuesto al Patrimonio	0		
Total Gastos de por Impuestos		\$	28,393,467

NOTA No. 18:Gastos Financieros

NOMBRE		VALOR
Financieros		\$ 23,807,073
Gastos Bancarios	688,150	
Comisiones	8,933,794	
Intereses	13,575,368	
Mayor valor IVA	435,462	
Total Gastos Financieros		\$ 23,807,073

NOTA No.19:Otros Gastos

NOMBRE		VALOR
Extraordinarios		840,665
Impuestos asumidos	840,665	
Diversos		40,270,366
Gastos Personales	22,773,865	
Total Otros Gastos		\$ 41,111,031



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
NIT 10.516.053-2

POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 30 DE 2021
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

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 2,530,361,425}{\$ 4,347,452,766} = 58\%$$

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

2. INDICE DE LIQUIDEZ

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{\$ 577,028,112}{\$ 238,113,315} = \$2.42$$

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

3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO

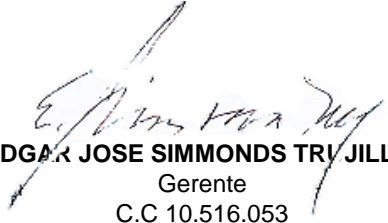
$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 1,817,091,342}{\$ 4,347,452,766} = 42\%$$

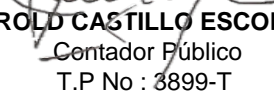
Muestra el porcentaje de la Empresa que pertenece a los acreedores.

4. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

577028111.93-238113314.53 \$ 338,914,797


EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO
Gerente
C.C 10.516.053


HAROLD CASTILLO ESCOBAR
Centador 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, 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 2021, de acuerdo con lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB), adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009 y reglamentadas por el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013 y los Decretos Únicos Reglamentarios 2420 y 2496 de 2015, incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 30 de septiembre de 2021; así como los Resultados de sus operaciones. Declaramos que verificamos previamente las afirmaciones contenidas en ellos, conforme al reglamento y que las mismas se han tomado fielmente de los libros.

Dichas afirmaciones explícitas e implícitas son:

Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.

Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el periodo comprendido entre enero 1 y septiembre 30 de 2021. 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.

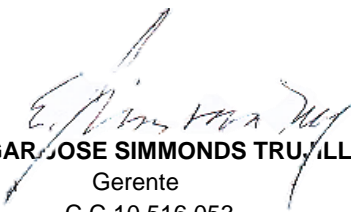
Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes y restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,

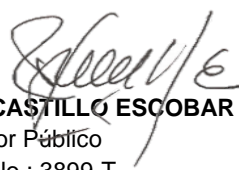
No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

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 octubre del año 2021


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