

ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS
NIT. 34.535.398 - 6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2021

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVO		
	NOTAS	
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	\$ 79.365.428
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	<u>218.701.105</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		298.066.533
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones	6	8.546.098
Propiedad, Planta y Equipo	7	<u>\$ 1.354.239.203</u>
Los Estados Financieros de ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS, por el periodo terminado el 31 de diciembre de 2021		1.362.785.301
TOTAL ACTIVO		<u>1.660.851.834</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Obligaciones Bancarias y otras cuentas por pagar	8	598.419.248
Impuestos por pagar	9	155.820.945
Beneficios a empleados	10	<u>8.702.210</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 762.942.403
TOTAL PASIVO		\$ 762.942.403
PATRIMONIO		
Capital	11	\$ 74.904.559
Ganancias acumuladas por adopción NIIF	12	\$ 675.866.930
Ganancias (o pérdidas) acumuladas	13	89.591.448
Resultado integral del periodo		<u>57.546.494</u>
TOTAL PATRIMONIO		\$ 897.909.431
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>\$ 1.660.851.834</u>


ANA LUCIA ILLERA B.
C.C. 34.535.398 de Popayán


C.P. HAROLD CASTILLO E.
T.P. 3899-T

ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS
NIT. 34.535.398 - 6

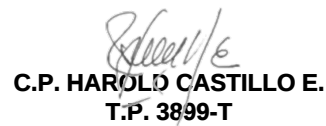
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE ENERO 1 Y DICIEMBRE 31 DE 2021

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTAS		
Ingresos de actividades ordinarias	14	\$ 73.123.471
Costo de Ventas		-
GANANCIA BRUTA		\$ 73.123.471
Otros ingresos	15	485.272
Gastos de Administración	16	12.386.100
Gastos Financieros		-
Otros gastos	17	3.676.149
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		\$ 57.546.494

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero.


ANA LUCIA ILLERA B.
C.C. 34.535.398 de Popayán


C.P. HAROLD CASTILLO E.
T.P. 3899-T

ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS
NIT. 34.535.398 - 6

POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2021

NOTA 1: ENTE ECONOMICO

ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS - NIT. 34.535.398.- 6 persona Natural comerciante. Tiene domicilio en la ciudad de Popayán, en donde desarrolla su objeto social, encaminado a la prestación de servicios de hotelería y turismo, restaurante y pizzería en establecimiento de su propiedad denominado HOSTAL Y PIZZERIA EL RECUERDO. Y actividades conexas.

Pertenece al IVA Régimen Común.

NOTA 2: PERIODO AL QUE CORRESPONDE LA INFORMACION

La información corresponde al periodo Enero 01 a Diciembre 31 de 2021

NOTA 3: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

3.1 Bases de Preparacion

Los Estados Financieros de ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS, por el periodo terminado en Diciembre 31 de 2021, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Informacion Financiera para oqueñas empresas y microempresas (NIIF para Microempresas) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB), adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009 y reglamentadas por el Decreto 2706 del 27 de diciembre de 2012

3.2 Reconocimiento de hechos economicos

Los hechos económicos son reconocidos por el sistema de Contabilidad de Causacion

3.3. Unidad Monetaria

Los estados financieros se presentan en Pesos Colombianos, moneda funcional del Pais

3.4 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.

3.5 Efectivo y Equivalente al Efectivo

Conformado por el dinero disponible de forma inmediata; presente en caja, cuentas corrientes y de ahorros.

3.6 Deudores comerciales y otros

Para el reconocimiento de los deudores, se miden al precio de la transacción. 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, por tener vencimiento menor a 12 meses

3.7 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
Muebles y enseres	10%	10 años
Flota y equipo de transporte	20%	5 años
Equipo de computación y comunicación	20%	5 años

Se presenta asociada con el activo respectivo.

3.8. Cuentas por pagar

Representan obligaciones a cargo de la persona natural, originadas en bienes, servicios o préstamos recibidos. Se reconocen al precio de la transacción. que lo sustenta.

3.9 Beneficios a empleados

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 si existen.

3.10 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos provenientes del arrendamiento de bienes inmuebles se reconocen y facturan a lo largo del plazo del contrato de arrendamiento. Para su reconocimiento se usa el sistema de causación, que se realiza una vez facturado el canon de arrendamiento.

Se reconoce la remuneración por arrendamiento, como ingresos de actividades ordinarias por referencia al uso del bien inmueble durante un periodo de tiempo determinado.

3.11 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 de la labor.

Se reconocen los 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 las actividades ordinarias 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.

Notas de Carácter Específico

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 4: Efectivo y Equivalente al Efectivo

A Diciembre 31 de 2021 el efectivo y equivalente al efectivo se encuentra conformado por las siguientes partidas

Caja		\$	75.368.953
Bancos			59.479
Banco de Occidente Cta. cte No. 041-007619-1	\$	59.479	
Cuentas de Ahorros			3.936.996
Bancolombia Cta No 868-060465-18	\$	22.942	
Fiduciaria Davivienda		3.782.160	
Bancoomeva		131.894	
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo		\$	79.365.428

NOTA 5: Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Deudores Varios			218.701.105
Administración de impuestos	\$	449.000	
Pablo Andres Guzman		21.000.000	
Grupo Inversiones Illera SAS		60.439.600	
Constructora y comercial Parque Cementerio Central		2.077.500	
Finandina		826.102	
Cooameva cooperativa		13.345.376	
Fondo Nacional del ahorro		9.880.943	
Asociación de vivienda Altos de Castilla		5.200.000	
Maria Lucia Hurtado		105.482.584	
Total Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar		\$	218.701.105

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 6: Inversiones

Aportes		\$	8.546.098
Cooameva	\$	8.546.098	
Total Inversiones		\$	8.546.098

NOTA 7: Propiedad Planta y Equipo

Construcciones y Edificaciones		\$	1.262.724.728
Edificio	\$	377.516.576	
Predio Pizzeria		860.130.836	
Local 3 (Ciudad de Popayán)		51.556.659	
Local 2 (Ciudad de Popayán)		51.434.795	
Depreciación Acumulada		-77.914.138	
Equipo de Computación y Comunicaciones			\$ 0
Scanner	\$	241.043	
UPS		456.081	
Modem		35.562	
Equipos		11.314.645	

Depreciación acumulada -12.047.330

Equipo de Hoteles y Restaurantes		\$ 91.514.475
De habitaciones	\$ 140.209.585	
Comestibles y Bebidas	742.900	
Molino para carne	567.819	
Lavadora whirlpool	1.094.153	
Nevera	1.269.251	

Licuadaora	190.490
Estufa	506.342
Muebles	3.343.945
Baffles (2)	228.628
Televisor	335.294
Enfriador	3.715.824
Nevera congelador traulsen Modelo AHF-132	3.643.597
Nevera congelador traulsen Modelo GHT 126	2.724.641
Planta sonido	4.763.243
Consola marca Spain MD CX760	908.214
Calentador Haceb 71LT	551.374
Depreciación acumulada	-73.280.823

Flota y Equipo de Transporte

Automovil Volkswagen	35.425.460
Depreciación acumulada	-35.425.460

0

Total Propiedad Planta y Equipo

\$ 1.354.239.203

PASIVO CORRIENTE

NOTA 8: Obligaciones bancarias y otras cuentas por pagar

Obligaciones Bancarias

Sobregiros

Bancolombia	\$ 222.797
-------------	------------

\$ 222.797

Pagares

Bancolombia	\$ 15.409.748
Crediexpress Banco Davivienda	15.944.962
Credito No. 41003 Banco de Occidente	26.648.965
Tarjeta de credito Banco Santander	2.273.094
Banco Colpatría	3.673.079
Coomeva financiera	118.759.699
Tarjeta de credito Bancolombia	2.203.668
Tarjeta de credito Banco Davivienda	11.878.872
CMR Banco Falabella	8.685.453
Tarjeta Éxito	3.843.292
BancolombiaMastercard Empresarial	1.348.809
Bancolombia Visa (Personal)	2.087.169
Bancolombia Visa (Empresarial)	1.070.501
Bancolombia American Express	4.283.621

\$ 218.110.932

Compañía de Financiamiento

Leasing	\$ 3.866.569
---------	--------------

\$ 3.866.569

Cuentas por pagar

Gastos Financieros

Municipio de Popayán	\$ 6.029.000
Administración de Impuestos	173.522.000
Banco Santander	45.237
Bancoomeva	9.807.278
Banco Davivienda	731.325
Banco Colpatría	77.530
Banco de Occidente	1.660.619
Almacenes Exitos	44.988
Bancolombia	664.938
Varios	387.683

\$ 192.970.598

Honorarios

Harold Castillo Escobar	\$ 3.000.000
-------------------------	--------------

\$ 3.000.000

Retenciones y Aportes Nómina		\$ 145.259
Aportes a salud		
Nueva EPS	\$ 80.541	
Aportes ARL		
Positiva compañía de seguros	\$ 6.727	
Aportes ICBF, SENA y Caja de Compensación		
Aportes	\$ 57.991	
Acreeedores Varios		\$ 180.103.093
Fondo de Cesantías		
Colpensiones	\$ 103.093	
Otros		
Hurtado Illera y Cia	\$ 170.000.000	
Hugo Hurtado	10.000.000	
Total Obligaciones bancarias y otras cuentas por pagar		\$ 598.419.248

NOTA 9: Impuestos por pagar

Impuesto sobre las ventas		\$ 141.607.000
IVA quinto bimestre año 2007	\$ 1.275.000	
IVA sexto bimestre año 2017	2.695.000	
IVA segundo bimestre año 2008	3.770.000	
IVA tercer bimestre año 2008	10.059.000	
IVA cuarto bimestre año 2008	8.121.000	
IVA quinto bimestre año 2008	8.072.000	
IVA sexto bimestre año 2008	7.923.000	
IVA prmer bimestre año 2009	2.730.000	
IVA segundo bimestre año 2009	7.100.000	
IVA tercer bimestre año 2009	6.357.000	
IVA cuarto bimestre año 2009	9.444.000	
IVA quinto bimestre año 2009	8.572.000	
IVA sexto bimestre año 2009	7.617.000	
IVA primer bimestre año 2010	6.021.000	
IVA segundo bimestre año 2010	10.130.000	
IVA tercer bimestre año 2010	6.717.000	
IVA cuarto bimestre año 2010	8.566.000	
IVA quinto bimestre año 2010	7.210.000	
IVA sexto bimestre año 2010	6.039.000	
IVA primer bimestre año 2011	6.267.000	
IVA segundo bimestre año 2011	6.922.000	
Impuesto de Industria y Comercio		\$ 11.110.000
Municipio de Popayán	\$ 11.110.000	
Impuesto Predial		\$ 2.203.945
Municipio de Popayán	\$ 2.203.945	
Impuesto de vehiculos		\$ 900.000
Total Impuestos por pagar		\$ 155.820.945

NOTA 10: Beneficios a empleados

Salarios por pagar		\$	1.829.800
Sara Judith Guevara	\$	1.829.800	
Cesantias Consolidadas		\$	5.701.210
Edith Rengifo	\$	706.200	
Melania Descanse		706.200	
Fanny Lara		1.007.146	
Sara Judith Guevara		1.163.064	
Maria Cristina Cordoba		706.200	
Gabriela Lopez		706.200	
Esteban Campo		706.200	
Intereses sobre cesantias			121.200
Sara Judith Guevara	\$	121.200	
Prima de servicios			1.050.000
Edith Rengifo			
Sara Judith Guevara		1.050.000	
Total Beneficios a empleados		\$	8.702.210

PATRIMONIO**NOTA 11: Capital**

Capital		74.904.559
Ana Lucia Illera Bolaños	\$	74.904.559
Total Capital		\$ 74.904.559

NOTA 12: Ganancias acumuladas por adopcion NIIF

Superavit por valorizaciones		675.866.930
Predio Pizzeria	\$	597.914.430
Local 3 (Ciudad de Popayán)		37.876.250
Local 2 (Ciudad de Popayán)		40.076.250
Total Ganancias acumuladas por adopcion NIIF		\$ 675.866.930

NOTA 13: Ganancias (o perdidas) acumuladas

Perdidas acumuladas		89.591.448
Resultado Año 2012	\$	-180.064.788
Resultado Año 2013		18.665.551
Resultado Año 2014		30.513.132
Resultado Año 2015		8.279.973
Resultado Año 2016		35.839.371
Resultado Año 2017		35.451.765
Resultado Año 2018		21.832.357
Resultado Año 2019		100.310.512
Resultado Año 2020		18.763.575
Total Ganancias (o perdidas) acumuladas		\$ 89.591.448

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

NOTA 14: Ingresos de Actividades Ordinarias

Ingresos		\$	73.123.471
Promoción hotelera	\$	36.000.000	
Pensión		13.123.471	
Arrendamientos		<u>24.000.000</u>	
Total Ingresos de Actividades Ordinarias		\$	73.123.471

NOTA 15: Otros ingresos

Intereses		\$	485.272
Bancolombia	\$	18.880	
Fondo Nacional del Ahorro		<u>466.392</u>	
Total Otros Ingresos		\$	485.272

NOTA 16: Gastos de Administración

Gastos de personal			
Aportes a EPS			2.005.100
Nueva EPS		<u>2.005.100</u>	
Honorarios			6.300.000
Asesoría Financiera		<u>6.300.000</u>	
Impuestos			728.000
Industria y comercio		598.000	
De vehículos		<u>130.000</u>	
Depreciación			2.913.000
Construcciones y edificaciones		<u>2.913.000</u>	
Servicios			440.000
Teléfono (Colombia Movil S.A E.S.P -TIGO)	\$	<u>440.000</u>	
Total Gastos de Administración		\$	12.386.100

NOTA 17: Otros gastos

Gastos Extraordinarios			3.676.149
Varios		220.800	
Aporte social Coomeva		<u>3.455.349</u>	
Total Otros gastos		\$	3.676.149

ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS
NIT. 34.535.398 - 6

POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE ENERO 1 Y DICIEMBRE 31 DE 2021

NOTA No. 18 INDICES FINANCIEROS

En cumplimiento de lo ordenado en el art. 291 del Código de comercio, a continuación suministra la siguiente información financiera:

INDICE

Indice de Liquidez	0.39
Indice de Solvencia	2.18
Indice de Endeudamiento	46%
Capital de Trabajo	-464.875.870

1.- INDICE DE LIQUIDEZ

$$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{298.066.533}{762.942.403} = 0.39$$

Significa que por cada \$ 1 exigible a corto plazo, se tiene \$ 0.39 para responder

2.- INDICE DE SOLVENCIA

$$\frac{\text{Total Activo}}{\text{Total Pasivo}} = \frac{1.660.851.834}{762.942.403} = 2.18$$

Significa que por cada \$ 1 de pasivo, se tiene \$ 2.18 para responder

3.- INDICE DE ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} * 100 = \frac{762.942.403}{1.660.851.834} * 100 = 46\%$$

Muestra que el 46 % de los activos, pertenece a los acreedores

4.- CAPITAL DE TRABAJO

$$\text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente} = \$298.066.533 - \$762.942.403 = -464.875.870$$


ANA LUCIA ILLERA B.
C.C. 34.535.398 de Popayán


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

ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS
NIT. 34.535.398-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2021

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO **57.546.494**

Ajuste a los resultados que no requirieron la utilización de efectivo

Depreciación \$ 2.913.000

RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO **60.459.494**

Aumento Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar -55.261.254

Aumento Inventarios -

Disminucion Cuentas por pagar comerciales y otras -

Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación **5.198.240**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN **\$ -**

Aumento de inversiones -2.006.786

Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversion **\$ (2.006.786)**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN **\$ -**

Aumento pasivo no corriente -

Incremento del patrimonio

Generacion de Efectivo por actividades de financiacion

Incremento Neto de Efectivo y Equivalente a Efectivo **\$ 3.191.454**

Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Inicio de Año 76.173.974

Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Final del Periodo **\$ 79.365.428**

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero


ANA LUCIA ILLERA B.
C.C 34.535.398


C.P. HAROLD CASTILLO E.
T.P. 3899-T
Contador

ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS
NIT:34.535.398-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2021

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

DETALLE	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2020	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
Capital Personas Naturales				\$ -
Ana Lucia Illera	\$ 74.904.559			\$ 74.904.559
Perdidas acumuladas	\$ -29.482.637			\$ -29.482.637
Resultados integral del periodo	\$ 119.074.085	\$ 57.546.494		\$ 176.620.579
Ganancias acumuladas por adopción NIIF	\$ 675.866.930			\$ 675.866.930
SUMAS	\$ 840.362.936	\$ 57.546.494	\$ 0	\$ 897.909.431

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero


ANA LUCIA ILLERA B.
C.C 34.535.398 de Popayán


C.P HAROLD CASTILLO E.
T.P 3899-T
Contador