

ANA LUCIA ILLERA BOLA•OS
NIT. 34.535.398 - 6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A JUNIO 30 DE 2018

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVO		
	NOTAS	
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	\$ 121,788,637
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	<u>104,553,935</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		226,342,572
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones	6	5,286,076
Propiedad, Planta y Equipo	7	<u>\$ 1,261,202,985</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,266,489,061
TOTAL ACTIVO		<u><u>1,492,831,633</u></u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Obligaciones Bancarias y otras cuentas por pagar	8	\$ 598,419,254
Impuestos por pagar	9	155,820,945
Beneficios a empleados	10	<u>10,673,301</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>\$ 764,913,500</u>
TOTAL PASIVO		\$ 764,913,500
PATRIMONIO		
Capital	11	\$ 74,904,559
Ganancias acumuladas por adopcion NIIF	12	\$ 675,866,930
Ganancias (o perdidas) acumuladas	13	-51,314,996
Resultado integral del periodo		<u>28,461,640</u>
TOTAL PATRIMONIO		\$ 727,918,133
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>\$ 1,492,831,633</u></u>


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


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

ANA LUCIA ILLERA BOLA•OS
NIT. 34.535.398 - 6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE ENERO 1 Y JUNIO 30 DE 2018

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

	NOTAS	
Ingresos de actividades ordinarias	14	\$ 47,824,800
Costo de Ventas		-
GANANCIA BRUTA		\$ 47,824,800
Otros ingresos		-
Gastos de Administraci€n	15	9,154,100
Gastos Financieros		-
Otros gastos	16	10,209,060
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		\$ 28,461,640

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero.


ANA LUCIA ILLERA B.
C.C. 34.535.398 de Popay€n


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 JUNIO 30 DE 2018

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

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 Junio 30 de 2018

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 Junio 30 de 2018, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para oaqueñas 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 realización, exigibilidad o liquidación, 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 existieren.

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 Especifico**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****ACTIVO CORRIENTE****NOTA 4: Efectivo y Equivalente al Efectivo**

A Junio 30 de 2018 el efectivo y equivalente al efectivo se encuentra conformado por las siguientes

Caja		\$	121,574,322
Bancos			59,479
Banco de Occidente Cta. cte No. 041-007619-1	\$	59,479	
Cuentas de Ahorros			154,836
Bancolombia Cta No 868-060465-18	\$	22,942	
Bancoomeva		131,894	
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo		\$	121,788,637

NOTA 5: Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Anticipo de impuestos			132,085
Deudores Varios			104,421,850
Grupo Inversiones Illera SAS	\$	36,844,800	
Pablo Andres Guzman		21,000,000	
Maria Lucia Hurtado		46,577,050	
Total Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar		\$	104,553,935

ACTIVO NO CORRIENTE**NOTA 6: Inversiones**

Aportes		\$	5,286,076
Cooemeva	\$	5,286,076	
Total Inversiones		\$	5,286,076

NOTA 7: Propiedad Planta y Equipo

Construcciones y Edificaciones		\$	1,212,122,997
Edificio	\$	377,516,576	
Predio Pizzeria		778,030,836	
Local 3 (Ciudad de Popayán)		51,556,659	
Local 2 (Ciudad de Popayán)		51,434,795	
Depreciación Acumulada		-46,415,869	
Equipo de Computación y Comunicaciones			-\$ 83,755
Scanner	\$	241,043	
UPS		456,081	
Modem		35,562	
Equipos		11,314,645	
Depreciación acumulada		-12,131,085	
Equipo de Hoteles y Restaurantes			\$ 49,163,743
De habitaciones	\$	77,909,585	
Comestibles y Bebidas		742,900	
Molino para carne		567,819	
Lavadora whirlpool		1,094,153	
Nevera		1,269,251	

Licudora	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	<u>-53,331,555</u>

Flota y Equipo de Transporte

Automovil Volkswagen	35,425,460
Depreciación acumulada	<u>-35,425,460</u>

0

Total Propiedad Planta y Equipo

\$ 1,261,202,985

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 Colpatria	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	<u>4,283,621</u>

\$ 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 Colpatria	77,530
Banco de Occidente	1,660,619
Almacenes Exitos	44,988
Bancolombia	664,938
Varios	<u>387,683</u>

192,970,598

Honorarios

Harold Castillo Escobar	\$ 3,000,000
-------------------------	--------------

\$ 3,000,000

Retenciones y Aportes Nómina		\$	145,262
Aportes a salud			
Nueva EPS	\$	80,544	
Aportes ARL			
Positiva compañía de seguros	\$	6,727	
Aportes ICBF, SENA y Caja de Compensación			
Aportes	\$	57,991	
Acreeedores Varios			\$ 180,103,096
Fondo de Cesantías			
Colpensiones	\$	103,096	
Otros			
Hurtado Illera y Cia	\$	170,000,000	
Hugo Hurtado		10,000,000	
Total Obligaciones bancarias y otras cuentas por pagar			\$ 598,419,254

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	
Cesantías Consolidadas		\$	6,468,365
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	
Edith Rengifo		767,155	
Intereses sobre cesantías			213,259
Sara Judith Guevara	\$	121,200	
Edith Rengifo		92,059	
Prima de servicios			1,817,155
Sara Judith Guevara	\$	1,050,000	
Edith Rengifo		767,155	
Vacaciones			344,722
Edith Rengifo	\$	344,722	
Total Beneficios a empleados		\$	10,673,301

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 adopción 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 adopción NIIF		\$	675,866,930

NOTA 13: Ganancias (o pérdidas) acumuladas

Perdidas acumuladas			-51,314,996
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	
Total Ganancias (o pérdidas) acumuladas		\$	-51,314,996

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

NOTA 14: Ingresos de Actividades Ordinarias

Ingresos			\$ 47,824,800
	Promoción hotelera	\$ 27,600,000	
	Arrendamientos	<u>20,224,800</u>	
Total Ingresos de Actividades Ordinarias			\$ 47,824,800

NOTA 15: Gastos de Administración

Gastos de personal			
Aportes a EPS			900,600
	Nueva EPS	<u>\$ 900,600</u>	
Impuestos			2,372,000
	Impuesto predial	<u>\$ 2,372,000</u>	
Contribuciones y afiliaciones			90,000
	Corporación Gastronómica	<u>\$ 90,000</u>	
Honorarios			2,400,000
	Marylu Castillo Escobar (Asesoría financiera)	<u>\$ 2,400,000</u>	
Servicios			1,288,800
	Teléfono (Colombia Movil S.A E.S.P -TIGO)	<u>\$ 1,288,800</u>	
Gastos Legales			2,102,700
	Renovación registro mercantil	<u>\$ 2,102,700</u>	
Total Gastos de Administración			\$ 9,154,100

NOTA 16: Otros gastos

Gastos Extraordinarios			10,209,060
	Aporte social Coomeva	\$ 1,845,472	
	Protegemos	140,000	
	Varios	<u>8,223,588</u>	
Total Otros gastos			\$ 10,209,060

POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN JUNIO 30 DE 2018

NOTA No. 17 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	0.30
Indice de Solvencia	1.95
Indice de Endeudamiento	51%
Capital de Trabajo	-538,570,928

1.- INDICE DE LIQUIDEZ

$$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{226,342,572}{764,913,500} = 0.30$$

Significa que por cada \$ 1 exigible a corto plazo, se tiene \$ 0.30 para responder

2.- INDICE DE SOLVENCIA

$$\frac{\text{Total Activo}}{\text{Total Pasivo}} = \frac{1,492,831,633}{764,913,500} = 1.95$$

Significa que por cada \$ 1 de pasivo, se tiene \$ 1,95 para responder

3.- INDICE DE ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} * 100 = \frac{764,913,500}{1,492,831,633} * 100 = 51\%$$

Muestra que el 51 % de los activos, pertenece a los acreedores

4.- CAPITAL DE TRABAJO

$$\text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente} = \$ 226.372.572 - \$ 764.913.506 = -538,570,928$$


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


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

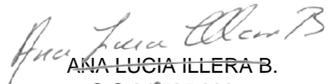
ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS
NIT. 34.535.398-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A JUNIO 30 DE 2018

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		28,461,640
Ajuste a los resultados que no requirieron la utilización de efectivo		
Depreciación	\$	-
RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO		28,461,640
Aumento deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		-9,548,584
Aumento Inventarios		0
Disminución Cuentas por pagar comerciales y otras		0
Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación		18,913,056
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN	\$	-
Aumento de inversiones		-193,134
Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversión	\$	(193,134)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$	-
Aumento pasivo no corriente		-
Incremento del patrimonio		-
Generación de Efectivo por actividades de financiación	\$	-
Incremento Neta de Efectivo y Equivalente a Efectivo	\$	18,719,922
Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Inicio de Año		103,068,715
Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Final del Periodo	\$	121,788,637

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 BOLA•OS
NIT:34.535.398-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO EN JUNIO 30 DE 2018

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

DETALLE	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2017	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A 30 DE JUNIO DE 2018
Capital Personas Naturales				\$ -
Ana Lucia Illera	\$ 74,904,559			\$ 74,904,559
Perdidas retenidas	\$ -86,766,760	\$ 35,451,764		\$ -51,314,996
Resultados integral del periodo	\$ 35,451,764	\$ 28,461,640	\$ 35,451,764	\$ 28,461,640
Ganancias acumuladas por adopciEn NIIF	\$ 675,866,930			\$ 675,866,930
SUMAS	\$ 699,456,493	\$ 63,913,404	\$ 35,451,764	\$ 727,918,133

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero


ANA LUCIA ILLERA B.
C.C 34.535.398 de PopayEn


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