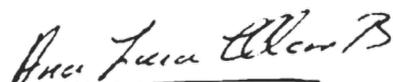


ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS
NIT. 34.535.398 - 6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A JUNIO 30 DE 2023

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVO		
	NOTAS	
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	\$ 44,019,439
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	<u>276,856,905</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		320,876,344
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones	6	\$ 9,648,734
Propiedad, Planta y Equipo	7	<u>1,354,239,203</u>
Los Estados Financieros de ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS, por el periodo terminado en		1,363,887,937
TOTAL ACTIVO		<u>1,684,764,281</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		<u>\$ 762,942,403</u>
TOTAL PASIVO		\$ 762,942,403
PATRIMONIO		
Capital	11	\$ 235,878,850
Superavit por valorizaciones	12	675,866,930
Resultado integral del periodo	13	<u>10,076,098</u>
TOTAL PATRIMONIO		\$ 921,821,878
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>\$ 1,684,764,281</u>


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


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

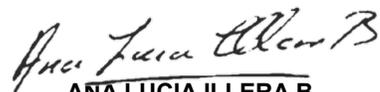
ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS
NIT. 34.535.398 - 6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE ENERO 1 Y JUNIO 30 DE 2023

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

	NOTAS	
Ingresos de actividades ordinarias	14	\$ 37,500,000
Costo de Ventas		-
GANANCIA BRUTA		\$ 37,500,000
Gastos de Administración	15	24,009,900
Gastos Financieros		-
Otros gastos	16	3,414,002
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		\$ 10,076,098

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 JUNIO 30 DE 2023

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 pizzeria 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 2023

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 2023, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Informacion 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 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 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 de 2024 el efectivo y equivalente al efectivo se encuentra conformado por las siguientes partidas

Caja		\$	40,022,964
Bancos			59,479
Banco de Bogotá Cta Cte No. 520703802	\$	<u>59,479</u>	
Cuentas de Ahorros			3,936,996
Bancolombia Cta No 868-060465-18	\$	22,942	
Fiduciaria Davivienda		3,782,160	
Bancoomeva		<u>131,894</u>	
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo		\$	44,019,439

NOTA 5: Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Deudores Varios			276,856,905
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	
Coomeva cooperativa		13,345,376	
Fondo Nacional del ahorro		9,880,943	
Asociación de vivienda Altos de Castilla		5,200,000	
Maria Lucia Hurtado		<u>163,638,384</u>	
Total Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar		\$	276,856,905

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 6: Inversiones

Aportes		\$	9,648,734
Coomeva	\$	<u>9,648,734</u>	
Total Inversiones		\$	9,648,734

NOTA 7: Propiedad Planta y Equipo

Construcciones y Edificaciones			\$ 1,262,724,728
Apto Bogotá	\$	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		<u>-77,914,138</u>	
Equipo de Computación y Comunicaciones			\$ 0
Scanner	\$	241,043	
UPS		456,081	
Modem		35,562	
Equipos		<u>11,314,645</u>	

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	
Licuadora	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	0
Depreciación acumulada	-35,425,460	
Total Propiedad Planta y Equipo		\$ 1,354,239,203

PASIVO CORRIENTE

NOTA 8: Obligaciones bancarias y otras cuentas por pagar

Obligaciones Bancarias

Sobregiros		\$ 222,797
Bancolombia	\$ 222,797	
Pagares		\$ 218,110,932
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	
Bancolombia Mastercard Empresarial	1,348,809	
Bancolombia Visa (Personal)	2,087,169	
Bancolombia Visa (Empresarial)	1,070,501	
Bancolombia American Express	4,283,621	
Compañía de Financiamiento		\$ 3,866,569
Leasing	\$ 3,866,569	
Cuentas por pagar		
Gastos Financieros		\$ 192,970,598
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>	
Honorarios		\$ 3,000,000
Harold Castillo Escobar	<u>\$ 3,000,000</u>	
Retenciones y Aportes Nómina		\$ 145,259
Aportes a salud		
Nueva EPS	<u>\$ 80,541</u>	
Aportes ARL		
Positiva compañía de seguros	<u>\$ 6,727</u>	
Aportes ICBF, SENA y Caja de Compensación		
Aportes	<u>\$ 57,991</u>	
Acreedores Varios		\$ 180,103,093
Fondo de Cesantías		
Colpensiones	<u>\$ 103,093</u>	
Otros		
Hurtado Illera y Cia	<u>\$ 170,000,000</u>	
Hugo Hurtado	<u>10,000,000</u>	
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 2007	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 primer 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	<u>6,922,000</u>	
Impuesto de Industria y Comercio		\$ 11,110,000
Municipio de Popayán	<u>\$ 11,110,000</u>	
Impuesto Predial		\$ 2,203,945
Municipio de Popayán	<u>\$ 2,203,945</u>	
Impuesto de vehículos		\$ 900,000
Total Impuestos por pagar		\$ 155,820,945

NOTA 10: Beneficios a empleados

Salarios por pagar		\$	1,829,800
Sara Judith Guevara	\$	<u>1,829,800</u>	
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		<u>706,200</u>	
Intereses sobre cesantias			121,200
Sara Judith Guevara	\$	<u>121,200</u>	
Prima de servicios			1,050,000
Edith Rengifo			
Sara Judith Guevara		<u>1,050,000</u>	
Total Beneficios a empleados		\$	8,702,210

PATRIMONIO**NOTA 11: Capital**

Capital			235,878,850
Ana Lucia Illera Bolaños	\$	<u>235,878,850</u>	
Total Capital		\$	235,878,850

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)		<u>40,076,250</u>	
Total Ganancias acumuladas por adopcion NIIF		\$	675,866,930

NOTA 13: Ganancias (o perdidas) acumuladas

Resultado del Periodo			10,076,098
Resultado del periodo	\$	<u>10,076,098</u>	
Total Ganancias (o perdidas) acumuladas		\$	10,076,098

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

NOTA 14: Ingresos de Actividades Ordinarias

Ingresos		\$	37,500,000
Promoción hotelera	\$	16,500,000	
Pensión		0	
Arrendamientos		<u>21,000,000</u>	
Total Ingresos de Actividades Ordinarias		\$	37,500,000

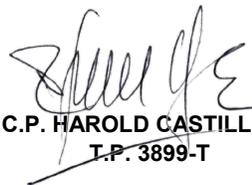
NOTA 15: Gastos de Administración

Honorarios			21,000,000
Asesoría Jurídica	\$	18,000,000	
Asesoría Financiera		<u>3,000,000</u>	
Seguros			546,200
Todo Riesgo	\$	<u>546,200</u>	
Servicios			224,500
Teléfono	\$	<u>224,500</u>	
Gastos Legales			2,239,200
Registro Mercantil	\$	<u>2,239,200</u>	
Total Gastos de Administración		\$	24,009,900

NOTA 16: Otros gastos

Gastos Extraordinarios			3,414,002
No Deducibles			
Aporte social Coomeva	\$	<u>3,414,002</u>	
Total Otros gastos		\$	3,414,002


ANA LUCÍA 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 COMPRENDIDO ENTRE ENERO 1 Y JUNIO 30 DE 2023

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	0.42
Indice de Solvencia	2.21
Indice de Endeudamiento	45%
Capital de Trabajo	-442,066,059

1.- INDICE DE LIQUIDEZ

$$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{320,876,344}{762,942,403} = 0.42$$

Significa que por cada \$ 1 exigible a corto plazo, se tiene \$ 0.42 para responder

2.- INDICE DE SOLVENCIA

$$\frac{\text{Total Activo}}{\text{Total Pasivo}} = \frac{1,684,764,281}{762,942,403} = 2.21$$

Significa que por cada \$ 1 de pasivo, se tiene \$ 2.21 para responder

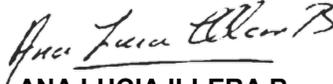
3.- INDICE DE ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} * 100 = \frac{762,942,403}{1,684,764,281} * 100 = 45\%$$

Muestra que el 45% de los activos, pertenece a los acreedores

4.- CAPITAL DE TRABAJO

$$\text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente} = \$320.876.344 - \$762.942.403 = -442,066,059$$


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


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