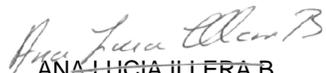


ANA LUCIA ILLERA BOLA•OS  
NIT. 34.535.398 - 6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A SEPTIEMBRE 30 DE 2018

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVO		
	NOTAS	
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	\$ 133,027,065
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	<u>107,863,535</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		240,890,600
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones	6	5,442,324
Propiedad, Planta y Equipo	7	<u>\$ 1,261,202,985</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,266,645,309
TOTAL ACTIVO		<u><u>1,507,535,909</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>43,165,916</u>
TOTAL PATRIMONIO		\$ 742,622,409
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>\$ 1,507,535,909</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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

	NOTAS	
Ingresos de actividades ordinarias	14	\$ 71,737,200
Costo de Ventas		-
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>\$ 71,737,200</b>
Otros ingresos		-
Gastos de Administraci€n	15	11,699,900
Gastos Financieros		-
Otros gastos	16	16,871,384
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>		<b>\$ 43,165,916</b>

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 SEPTIEMBRE 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 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 Septiembre 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 Septiembre 30 de 2017, 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 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 Septiembre 30 de 2018 el efectivo y equivalente al efectivo se encuentra conformado por las siguientes

<b>Caja</b>		\$	132,812,750
<b>Bancos</b>			59,479
Banco de Occidente Cta. cte No. 041-007619-1	\$	59,479	
<b>Cuentas de Ahorros</b>			154,836
Bancolombia Cta No 868-060465-18	\$	22,942	
Bancoomeva		131,894	
<b>Total Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>		\$	<b>133,027,065</b>

**NOTA 5: Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar**

<b>Anticipo de Impuestos</b>			132,085
<b>Deudores Varios</b>			107,731,450
Grupo Inversiones Illera S.A.S		46,957,200	
Pablo Andres Guzman		21,000,000	
Maria Lucia Hurtado		39,774,250	
<b>Total Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar</b>		\$	<b>107,863,535</b>

**ACTIVO NO CORRIENTE****NOTA 6: Inversiones**

<b>Aportes</b>		\$	5,442,324
Cooomeva	\$	5,442,324	
<b>Total Inversiones</b>		\$	<b>5,442,324</b>

**NOTA 7: Propiedad Planta y Equipo**

<b>Construcciones y Edificaciones</b>		\$	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	
<b>Equipo de Computación y Comunicaciones</b>			-\$ 83,755
Scanner	\$	241,043	
UPS		456,081	
Modem		35,562	
Equipos		11,314,645	
Depreciación acumulada		-12,131,085	
<b>Equipo de Hoteles y Restaurantes</b>			\$ 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	
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	<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	\$ <u>222,797</u>
-------------	-------------------

\$ 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	<u>4,283,621</u>

\$ 218,110,932

**Compañía de Financiamiento**

Leasing	\$ <u>3,866,569</u>
---------	---------------------

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	<u>387,683</u>

192,970,598

**Honorarios**

Harold Castillo Escobar	\$ <u>3,000,000</u>
-------------------------	---------------------

\$ 3,000,000

<b>Retenciones y Aportes Nómina</b>		\$	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	
<b>Acreeedores Varios</b>			\$ 180,103,093
Fondo de Cesantías			
Colpensiones	\$	103,093	
Otros			
Hurtado Illera y Cia	\$	170,000,000	
Hugo Hurtado		10,000,000	
<b>Total Obligaciones bancarias y otras cuentas por pagar</b>			<b>\$ 598,419,254</b>

#### NOTA 9: Impuestos por pagar

<b>Impuesto sobre las ventas</b>		\$	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		6,922,000	
<b>Impuesto de Industria y Comercio</b>			\$ 11,110,000
Municipio de Popayán	\$	11,110,000	
<b>Impuesto Predial</b>			\$ 2,203,945
Municipio de Popayán	\$	2,203,945	
<b>Impuesto de vehiculos</b>			\$ 900,000
<b>Total Impuestos por pagar</b>			<b>\$ 155,820,945</b>

**NOTA 10: Beneficios a empleados**

<b>Salarios por pagar</b>		\$	1,829,800
Sara Judith Guevara	\$	1,829,800	
<b>Cesantias Consolidadas</b>		\$	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	
<b>Intereses sobre cesantias</b>			213,259
Sara Judith Guevara	\$	121,200	
Edith Rengifo		92,059	
<b>Prima de servicios</b>			1,817,155
Sara Judith Guevara	\$	1,050,000	
Edith Rengifo		767,155	
<b>Vacaciones</b>			344,722
Edith Rengifo	\$	344,722	
<b>Total Beneficios a empleados</b>		\$	<b>10,673,301</b>

**PATRIMONIO****NOTA 11: Capital**

<b>Capital</b>			74,904,559
Ana Lucia Illera Bolaños	\$	74,904,559	
<b>Total Capital</b>		\$	<b>74,904,559</b>

**NOTA 12: Ganancias acumuladas por adopcion NIIF**

<b>Superavit por valorizaciones</b>			675,866,930
Predio Pizzeria	\$	597,914,430	
Local 3 (Ciudad de Popayán)		37,876,250	
Local 2 (Ciudad de Popayán)		40,076,250	
<b>Total Ganancias acumuladas por adopcion NIIF</b>		\$	<b>675,866,930</b>

**NOTA 13: Ganancias (o perdidas) acumuladas**

<b>Perdidas acumuladas</b>			-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	
<b>Total Ganancias (o perdidas) acumuladas</b>		\$	<b>-51,314,996</b>

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

### NOTA 14: Ingresos de Actividades Ordinarias

<b>Ingresos</b>			\$ 71,737,200
Promoción hotelera	\$ 41,400,000		
Arrendamientos	<u>30,337,200</u>		
<b>Total Ingresos de Actividades Ordinarias</b>			<b>\$ 71,737,200</b>

### NOTA 15: Gastos de Administración

<b>Gastos de personal</b>			
<b>Aportes a EPS</b>			
Nueva EPS	\$ <u>1,602,000</u>		1,602,000
<b>Honorarios</b>			
Marylu Castillo Escobar (Asesoría financiera)	\$ <u>3,300,000</u>		3,300,000
<b>Impuestos</b>			
Impuesto predial	2,372,000		2,672,000
Impuesto de vehiculos	<u>300,000</u>		
<b>Contribuciones y afiliaciones</b>			
Corporación gastronomica	<u>90,000</u>		90,000
<b>Servicios</b>			
Teléfono (Colombia Movil S.A E.S.P -TIGO)	\$ <u>1,933,200</u>		1,933,200
<b>Gastos Legales</b>			
Renovación registro mercantil	<u>2,102,700</u>		2,102,700
<b>Total Gastos de Administración</b>			<b>\$ 11,699,900</b>

### NOTA 16: Otros gastos

<b>Gastos Extraordinarios</b>			
Aporte social Coomeva	\$ 3,323,695		16,871,384
Protegemos	140,000		
Varios	<u>13,407,689</u>		
<b>Total Otros gastos</b>			<b>\$ 16,871,384</b>

POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN SEPTIEMBRE 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	0.31
Indice de Solvencia	1.97
Indice de Endeudamiento	51%
Capital de Trabajo	-524,022,900

1.- INDICE DE LIQUIDEZ

$$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{240,890,600}{764,913,500} = 0.31$$

Significa que por cada \$ 1 exigible a corto plazo, se tiene \$ 0.31 para responder

2.- INDICE DE SOLVENCIA

$$\frac{\text{Total Activo}}{\text{Total Pasivo}} = \frac{1,507,535,909}{764,913,500} = 1.97$$

Significa que por cada \$ 1 de pasivo, se tiene \$ 1,97 para responder

3.- INDICE DE ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} * 100 = \frac{764,913,500}{1,507,535,909} * 100 = 51\%$$

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

4.- CAPITAL DE TRABAJO

$$\text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente} = \$ 240.890.600 - \$ 764.913.500 = -524,022,900$$

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

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

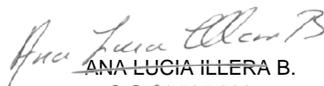
ANA LUCIA ILLERA BOLAÑOS  
NIT. 34.535.398-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
A SEPTIEMBRE 30 DE 2018

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		43,165,916
Ajuste a los resultados que no requirieron la utilización de efectivo		
Depreciación	\$	-
RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO		43,165,916
Aumento deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		-12,858,184
Aumento Inventarios		0
Disminución Cuentas por pagar comerciales y otras		0
Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación		30,307,732
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN		
Aumento de inversiones		-349,382
Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversión	\$	(349,382)
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	\$	29,958,350
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	\$	133,027,065

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 SEPTIEMBRE 30 DE 2018

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

DETALLE	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2017	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE 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	\$ 43,165,916	\$ 35,451,764	\$ 43,165,916
Ganancias acumuladas por adopci3n NIIF	\$ 675,866,930			\$ 675,866,930
<b>SUMAS</b>	<b>\$ 699,456,493</b>	<b>\$ 78,617,680</b>	<b>\$ 35,451,764</b>	<b>\$ 742,622,409</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

  
ANA LUCIA ILLERA B.  
C.C 34.535.398 de Popay3n

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