

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ

ESTADOS CONTABLES BASICOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 

(Expresados en Miles de Pesos Colombianos)



ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013 - 2012
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

ACTIVO		31-dic-13	31-dic-12	Variación			PASIVO		31-dic-13	31-dic-12	Variación	
				M\$	%						M\$	%
ACTIVO CORRIENTE		13,270,195	17,519,401	(4,249,206)	(24.25)		PASIVO CORRIENTE		13,125,514	17,676,109	(4,550,595)	(25.74)
EFFECTIVO	3.1.	7,804,894	10,498,007	(2,693,113)	(25.65)		CUENTAS POR PAGAR	3.5.	13,042,816	17,534,248	(4,491,432)	(25.62)
Depositos en instituciones financieras		7,804,894	10,498,007	(2,693,113)	(25.65)		Adquisición de bienes y servicios nacionales		71,266	628,657	(557,391)	(88.66)
							Acreedores		50,135	77,189	(27,054)	(35.05)
DEUDORES	3.2.	5,465,301	7,021,394	(1,556,093)	(22.16)		Retención en la fuente e impuesto de timbre		27,204	239,846	(212,642)	(88.66)
Transferencias por cobrar		1,590,423	2,312,387	(721,964)	(31.22)		Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		7,230	23,581	(16,351)	(69.34)
Avances y anticipos entregados		3,856,334	4,638,314	(781,980)	(16.86)		Recursos recibidos en administración		12,632,632	16,475,895	(3,843,263)	(23.33)
Otros Deudores		18,544	70,693	(52,149)	(73.77)		Depositos recibidos en garantía		254,349	89,080	165,269	185.53
							OBLIG. LAB. Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	3.6.	57,245	87,029	(29,784)	(34.22)
ACTIVO NO CORRIENTE		275,554	444,968	(169,414)	(38.07)		Salarios y prestaciones sociales		57,245	87,029	(29,784)	(34.22)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.3.	38,974	49,857	(10,883)	(21.83)		PASIVOS ESTIMADOS	3.7.	1,459	1,533	(74)	(4.83)
Muebles, enseres y equipo de oficina		24,324	24,324	0	NC		Provisiones diversas		1,459	1,533	(74)	(4.83)
Equipos de Comunicación y Computación		80,774	75,504	5,270	6.98		OTROS PASIVOS	3.8.	23,994	53,299	(29,305)	(54.98)
Depreciación Acumulada		(66,124)	(49,971)	(16,153)	32.32		Recaudos a favor de terceros		23,994	53,299	(29,305)	(54.98)
OTROS ACTIVOS	3.4.	236,580	395,111	(158,531)	(40.12)		TOTAL PASIVO		13,125,514	17,676,109	(4,550,595)	(25.74)
Bienes y servicios pagados por anticipado		213,686	367,117	(153,431)	(41.79)		PATRIMONIO					
Intangibles		47,654	47,654	0	NC		PATRIMONIO	3.9.	420,235	288,261	131,974	45.78
Amortización Acumulada de intangibles		(24,760)	(19,660)	(5,100)	25.94		Aportes sociales		25,000	25,000	0	NC
							Resultados de ejercicios anteriores		263,260	19,415	243,845	1,255.96
							Resultados del ejercicio		131,975	243,846	(111,871)	(46)
TOTAL ACTIVO		13,545,749	17,964,369	(4,418,620)	(24.60)		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		13,545,749	17,964,370	(28,788,853)	(160.26)
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	3.12.	1,002,832	1,002,832	0	NC		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	3.12.	183,878,537	173,840,638	10,037,899	5.77
DERECHOS CONTINGENTES		1,000,000	1,000,000	0	NC		ACREEDORAS DE CONTROL		172,092,117	164,179,992	7,912,125	4.82
Garantías Contractuales		1,000,000	1,000,000	0	NC		Ejecución de Proyectos de Inversión		172,092,117	164,179,992	7,912,125	4.82
DEUDORAS DE CONTROL		2,832	2832	0	NC		RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		11,786,420	9,660,646	2,125,774	22.00
Activos retirados		2,832	2832	0	NC		Litigios y mecanismos alternativos de solución		11,786,420	9,660,646	2,125,774	22.00
DEUDORAS POR CONTRA		(1,002,832)	(1,002,832)	0	NC		ACREEDORAS POR CONTRA		(183,878,537)	(173,840,638)	(10,037,899)	5.77
Derechos Contingentes por contra		(1,000,000)	(1,000,000)	0	NC		Acreedoras de Control por contra		(172,092,117)	(164,179,992)	(7,912,125)	4.82
Deudoras de control por contra		(2,832)	(2,832)	0	NC		Litigios y mecanismos alternativos de solución		(11,786,420)	(9,660,646)	(2,125,774)	22.00

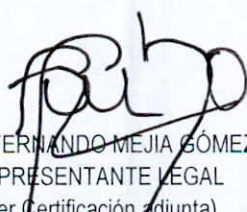
LUIS FERNANDO MEJIA GÓMEZ REPRESENTANTE
LEGAL
(Ver certificación adjunta)

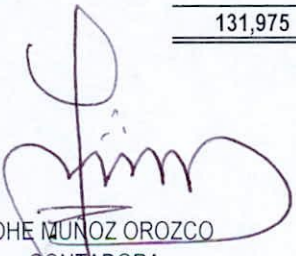
SOHE MUÑOZ OROZCO
CONTADORA T.P. 77533-T
(Ver certificación adjunta)

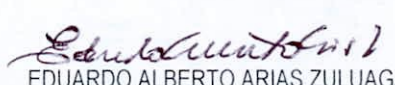
Eduardo Alberto Arias Zuluaga
EDUARDO ALBERTO ARIAS ZULUAGA
C.P. REVISOR FISCAL T.P. 15357-T
EN REPRESENTACIÓN DE
NEXIA M&A INTERNATIONAL S.A.S.
(Ver dictamen adjunto)

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO
Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 - 2012
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

			VARIACION	
		31-dic-13	31-dic-12	M\$ %
ACTIVIDADES ORDINARIAS		2,359,976	2,280,000	79,976 3.51
INGRESOS OPERACIONALES	3.10.	2,359,976	2,280,000	79,976 3.51
Otras transferencias		2,359,976	2,280,000	79,976 3.51
GASTOS OPERACIONALES	3.11.	2,290,288	2,080,090	210,198 10.11
DE ADMINISTRACION		2,267,893	2,057,699	210,194 10.22
Sueldos y salarios		979,118	1,051,017	(71,899) (6.84)
Contribuciones efectivas		190,510	199,916	(9,406) (4.70)
Aportes sobre la nómina		37,018	39,950	(2,932) (7.34)
Generales		1,026,084	734,952	291,132 39.61
Impuestos, Contribuciones y tasas		35,163	31,864	3,299 10.35
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		22,395	22,391	4 0.02
Depreciación de propiedades, planta y equipo		17,294	17,673	(379) (2.14)
Amortización Intangibles		5,101	4,718	383 8.12
EXCEDENTE OPERACIONAL		69,688	199,910	(130,222) (65.14)
INGRESOS NO OPERACIONALES	3.11.	66,152	48,905	(17,247) (35.27)
OTROS INGRESOS		66,152	48,905	(17,247) (35.27)
Financieros		58,745	45,659	(13,086) (28.66)
Ordinarios		5,470	492	4,978 1,011.79
Ajuste de ejercicios anteriores		1,937	2,754	(817) (29.67)
			4	
GASTOS NO OPERACIONALES	3.11	3,865	4,969	(1,104) (22.22)
OTROS GASTOS		3,865	4,969	(1,104) (22.22)
Intereses		8	80	(72) (90.00)
Comisiones		3,851	2,222	1,629 73.31
Financieros		5	14	(9) (64.29)
Otros gastos ordinarios		0	1,365	(1,365) (100.00)
Ajuste de ejercicios anteriores		1	1,288	(1,287) (99.92)
EXCEDENTE NO OPERACIONAL		62,287	43,936	18,351 41.77
EXCEDENTE DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		131,975	243,846	(111,871) (45.88)
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		131,975	243,846	(111,871) (45.88)


LUIS FERNANDO MEJÍA GÓMEZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 (Ver Certificación adjunta)


SOHE MUÑOZ OROZCO
 CONTADORA
 T.P. 77533-T
 (Ver Certificación adjunta)

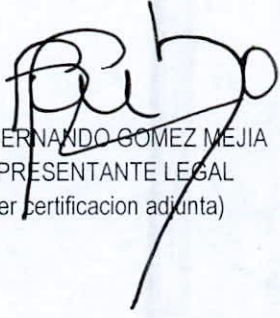

EDUARDO ALBERTO ARIAS ZULUAGA
 REVISOR FISCAL T.P. 15357-T
 EN REPRESENTACIÓN DE
 NEXIA M&A INTERNACIONAL S.A.S
 (Ver dictamen adjunto)

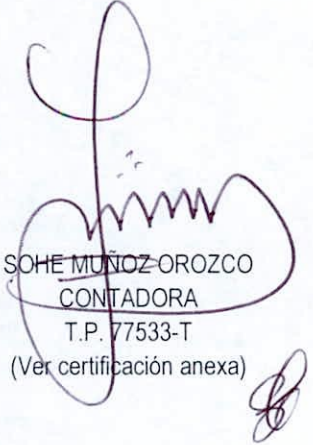
LAS NOTAS 1 A LA 3.14 FORMAN PARTE INTEGRAL DE ESTOS ESTADOS CONTABLES

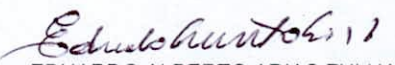
ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013 - 2012
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	Nota	M \$
Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2012	3.9	288,261
Variaciones patrimoniales durante el Año 2013		<u>131,974</u>
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2013		<u><u>420,235</u></u>

	Diciembre 31 de 2013	Diciembre 31 de 2012	
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			131,974
INCREMENTOS			
Resultado de Ejercicios anteriores	263,260	19,415	243,845
DISMINUCION			
Resultado del ejercicio	131,975	243,846	(111,871)
PARTIDAS SIN VARIACIÓN			
Aportes Sociales	25,000	25,000	


LUIS FERNANDO GOMEZ MEJIA
 REPRESENTANTE LEGAL
 (Ver certificación adjunta)


SOHE MUÑOZ OROZCO
 CONTADORA
 T.P. 77533-T
 (Ver certificación anexa)


EDUARDO ALBERTO ARIAS ZULUAGA
 REVISOR FISCAL T.P. 15357-T
 EN REPRESENTACIÓN DE
 NEXIA M&A INTERNATIONAL
 (Ver dictamen adjunto)

LAS NOTAS 1 A LA 3.14 FORMAN PARTE INTEGRAL DE ESTOS ESTADOS CONTABLES

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PARA EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 - 2012
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)
METODO INDIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2013	2012	VARIACION	
			M\$	%
EXEDENTE DEL EJERCICIO	131,975	243,846	(111,871)	(45.88)
MOVIMIENTO DE PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO				
Depreciación	17,294	13,706	3,588	26.18
Amortizaciones	5,101	4,718	383	8.12
Provisiones diversas (servicios públicos)	0	1,402	(1,402)	(100.00)
Bienes y servicios pagados por anticipado (Seguros)	0	275,726	(275,726)	(100.00)
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	154,370	258,704	(104,334)	(40.33)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS				
Deudores	1,556,093	3,247,377	(1,691,284)	(52.08)
Otros activos	153,431	0	153,431	100.00
Cuentas por pagar	(4,491,432)	(8,974,345)	4,482,913	(49.95)
Obligaciones laborales y de seguridad social	(29,784)	8,470	(38,254)	(451.64)
Pasivos estimados	(74)	0	(74)	100.00
Otros pasivos	(29,305)	14,259	(43,564)	(305.52)
EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS	(2,841,071)	(5,704,239)	2,863,168	(50.19)
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(2,686,701)	(5,962,943)	3,276,242	100.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(6,411)	(9,384)	2,973	(31.68)
Adquisición de intangibles	0	(4,561)	4,561	(100.00)
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(6,411)	(13,945)	7,534	(54.02)
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Incremento y/o disminución del patrimonio	0	243,846	(243,846)	(100.00)
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	243,846	(243,846)	(100.00)
INCREMENTO NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	(2,693,113)	(5,733,042)	3,039,929	(53.02)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	10,498,007	16,231,049	(5,733,042)	(35.32)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL FINAL EL PERIODO	7,804,894	10,498,007	(2,693,113)	(25.65)

LUIS FERNANDO GOMEZ MEJIA
REPRESENTANTE LEGAL
(Ver certificación adjunta)

SOHE MUNOZ OROZCO
CONTADORA
T.P. 77533-T
(Ver certificación anexa)

EDUARDO ALBERTO ARIAS ZULUAGA
REVISOR FISCAL
MIEMBRO EN REPRESENTACIÓN
NEXIA M&A INTERNACIONAL
T.P. 15357-T
(Ver dictamen adjunto)

LAS NOTAS 3.1 A LA 3.14 FORMAN PARTE INTEGRAL DE ESTOS ESTADOS CONTABLES

ANEXO 1 - DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

	2013 M\$	2012 M\$
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Depositos en Instituciones Financieras	7,804,894	16,231,049
Operaciones de Administración de Liquidez	0	0
Inversiones por Administración de Liquidez	<u>0</u>	<u>0</u>
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	<u>7,804,894</u>	<u>16,231,049</u>
Recursos Restringidos		
Embargos	0	0
Destinación Especifica	<u>6,803,696</u>	<u>7,322,628</u>

