

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ

ESTADOS CONTABLES BASICOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 

(Expresados en Miles de Pesos Colombianos)

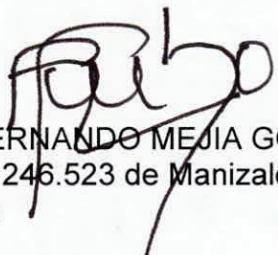
LOS SUSCRITOS GERENTE GENERAL Y CONTADOR DE LA ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ

CERTIFICAN

En relación con los estados contables adjuntos: Balance General, Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental y demás estados contables básicos, al 31 de diciembre de 2011 comparativos con aquellos al 31 de diciembre de 2010, lo siguiente:

1. Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados durante el periodo contable.
2. Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
3. Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados contables básicos hasta el 31 de diciembre de 2011.
4. Que los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal a 31 de diciembre de 2011.

Se expide en Manizales, a los (28) veintiocho días del mes de febrero de 2011.



LUIS FERNANDO MEJIA GOMEZ
C.C. 10.246.523 de Manizales
Gerente

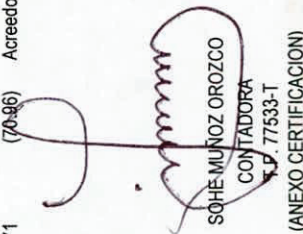


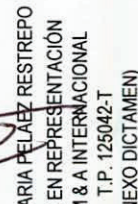
SOHE MUÑOZ OROZCO
C.C. 30.391.916 de Manizales
Contadora
T.P. 77533-T

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
BALANCE GENERAL
POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE 2011
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

ACTIVO		Nota	31-Dic-11	31-Dic-10	Variación		Nota	31-Dic-11	31-Dic-10	Variación	
					M\$	%				M\$	%
ACTIVO CORRIENTE			26,499,820	45,824,620	(19,324,800)	(42.17)		26,629,127	45,836,147	(19,207,020)	(41.90)
EFFECTIVO	7		16,231,049	22,944,765	(6,713,716)	(29.26)	11	26,508,593	45,775,146	(19,266,553)	(42.09)
Depositos en instituciones financieras	7.2		16,231,049	22,944,765	(6,713,716)	(29.26)		238,497	130,201	108,296	83.18
							11.2	35,947	13,969	21,878	156.62
DEUDORES	8		10,268,771	22,879,855	(12,611,084)	(55.12)		129,355	94,360	34,995	37.09
Avances y anticipos entregados	8.1		10,116,385	22,875,750	(12,759,365)	(55.78)	11.3	85,463	130,263	(44,800)	(34.39)
Anticipos o saldos a favor por impuestos			-	3,750	(3,750)	(100.00)	11.4	26,019,431	45,405,353	(19,386,922)	(42.70)
Otros Deudores	8.2		152,386	355	152,031	42,825.63					
ACTIVO NO CORRIENTE			173,722	65,664	108,058	164.56		78,559	23,883	54,676	228.93
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9		54,179	42,265	11,914	28.19	12	78,559	23,883	54,676	228.93
Muebles, enseres y equipo de oficina			24,324	23,464	860	3.67		2,935	2,038	897	44.01
Equipos de Comunicación y Computación			66,120	50,602	15,518	30.67		2,935	2,038	897	44.01
Depreciación Acumulada			(36,265)	(31,801)	(4,464)	14.04					
OTROS ACTIVOS	10		119,543	23,399	96,144	410.89		39,040	35,080	3,960	11.29
Bienes y servicios pagados por anticipado	10.1		91,391	0	91,391	NC	13	39,040	35,080	3,960	11.29
Intangibles	10.2		43,094	33,083	10,011	30.26		26,629,127	45,836,147	(19,207,020)	(41.90)
Amortización Acumulada de intangibles	10.3		(14,942)	(9,684)	(5,258)	54.30					
							14	44,415	54,137	(73,248)	(135.30)
							14.1	25,000	25,000	-	-
							14.2	29,137	70,622	(41,485)	(58.74)
							14.3	(9,722)	(41,485)	(31,763)	76.57
TOTAL ACTIVO			26,673,542	45,890,284	(19,216,742)	(41.88)		26,673,542	45,890,284	(19,280,268)	(42.01)
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			(122,475,020)	(62,768,137)	(59,706,883)	95.12		122,475,020	62,768,137	59,706,883	95.12
DERECHOS CONTINGENTES	17		2,390,258	8,232,329	(5,842,071)	(70.96)	18	124,865,278	71,000,466	53,864,812	75.87
Garantías Contractuales			2,390,258	8,232,329	(5,842,071)	(70.96)		124,865,278	71,000,466	53,864,812	75.87
DEUDORAS POR CONTRA			(2,390,258)	(8,232,329)	5,842,071	(70.96)	18.1 y 18.2	(124,865,278)	(71,000,466)	(53,864,812)	75.87
Derechos Contingentes por contra			(2,390,258)	(8,232,329)	5,842,071	(70.96)		(124,865,278)	(71,000,466)	(53,864,812)	75.87

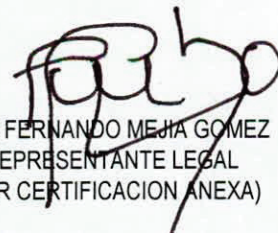

LUIS FERNANDO MEJÍA GÓMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
(ANEXO CERTIFICACION)


SOHE MUÑOZ OROZCO
CONTADORA
C.P. 77533-T
(ANEXO CERTIFICACION)

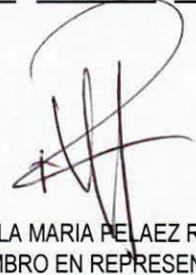

ANGELA MARIA PELÁEZ RESTREPO
MIEMBRO EN REPRESENTACIÓN
NEXIA M & A INTERNACIONAL
T.P. 125042-T
(ANEXO DICTAMEN)

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 2011
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	Nota	30-Dic-11	30-Dic-10	VARIACION	
				M\$	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS		1,488,522	1,105,029	383,493	34.70
INGRESOS OPERACIONALES		1,488,522	1,105,029	383,493	34.70
Otras transferencias	15.1	1,488,522	1,105,029	383,493	34.70
GASTOS OPERACIONALES		1,510,262	1,149,423	360,839	31.39
DE ADMINISTRACION		1,500,540	1,107,938	392,602	35.44
Sueldos y salarios		816,953	452,085	364,868	80.71
Contribuciones efectivas		150,986	79,152	71,834	90.75
Aportes sobre la nómina		30,149	15,785	14,364	91.00
Generales	16.1	472,434	555,634	(83,200)	(14.97)
Impuestos, Contribuciones y tasas		30,018	5,282	24,736	468.31
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		9,722	41,485	(31,763)	(76.57)
Depreciación de propiedades, planta y equipo		4,464	31,801	(27,337)	(85.96)
Amortización Intangibles		5,258	9,684	(4,426)	(45.70)
DEFICIT OPERACIONAL		(21,740)	(44,394)	22,654	(51.03)
INGRESOS NO OPERACIONALES		15,719	5,064	(10,655)	NC
OTROS INGRESOS		15,719	5,064	(10,655)	NC
Financieros		13,700			
Extraordinarios		957	5,064	(4,107)	NC
Ajuste de ejercicios anteriores	15.2	1,062	-	1,062	NC
GASTOS NO OPERACIONALES		3,701	2,155	1,546	71.74
OTROS GASTOS		1,151	2,155	(1,004)	(46.59)
Comisiones		1,025	-	1,025	NC
Financieros		126	2,155	(2,029)	NC
Ajuste de ejercicios anteriores	16.2	2,550	-	2,550	NC
EXCEDENTE NO OPERACIONAL		12,018	2,909	9,109	313.13
DEFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		(9,722)	(41,485)	31,763	(76.57)
DEFICIT DEL EJERCICIO		(9,722)	(41,485)	31,763	(76.57)


LUIS FERNANDO MEJIA GOMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
(VER CERTIFICACION ANEXA)


SOHE MUÑOZ OROZCO
CONTADORA
T.P. 77533-T
(VER CERTIFICACION ANEXA)


ANGELA MARIA PELAEZ RESTREPO
MIEMBRO EN REPRESENTACIÓN
NEXIA M & A INTERNACIONAL
T.P. 125042-T
(ANEXO DICTAMEN)

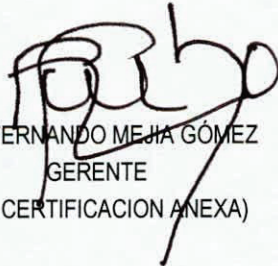
LAS NOTAS 1 A LA 19 FORMAN PARTE INTEGRAL DE ESTOS ESTADOS CONTABLES

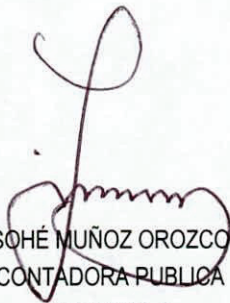
ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	Nota	M \$
Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2010		54,137
Variaciones patrimoniales durante el Año 2011		(9,722)
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2011		44,415

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

		2011	2010	
DISMINUCIONES				
Resultados de Ejercicios Anteriores	14.2	29,137	70,622	9,722
Resultado del ejercicio	14.3	(9,722)	(41,485)	
PARTIDAS SIN VARIACIÓN				
Aportes Sociales	14.1	25,000	25,000	-


LUIS FERNANDO MEJÍA GÓMEZ
 GERENTE
 (VER CERTIFICACION ANEXA)

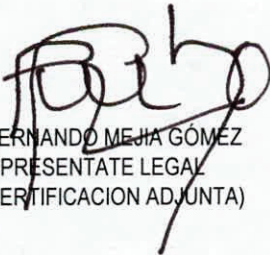

SOHÉ MUÑOZ OROZCO
 CONTADORA PÚBLICA
 T.P. 77533-T
 (VER CERTIFICACION ANEXA)


ANGELA MARIA PELAEZ RESTREPO
 MIEMBRO EN REPRESENTACION
 NEXIA M & A INTERNACIONAL
 T.P. 125042-T
 (Anexo Dictamen)

LAS NOTAS 1 A LA 19 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 2011
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)
METODO INDIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2011	2010	VARIACION	
			M\$	%
DEFICIT DEL EJERCICIO	(9,722)	(41,485)	31,763	(76.57)
MOVIMIENTO DE PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO	9,877	43,523	(33,646)	(77.31)
Depreciación	4,464	31,801	(27,337)	(85.96)
Amortizaciones	5,258	9,684	(4,426)	(45.70)
Provisión de gastos (servicios públicos)	155	2,038	(1,883)	(92.39)
Bienes y servicios pagados por anticipado	91,391	-	91,391	NC
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	91,546	2,038	89,508	4,391.95
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS				
Disminución en deudores	12,613,041	16,709,858	(4,096,817)	(24.52)
Incremento de cuentas por pagar	(19,265,407)	764,568	(20,029,975)	(2,619.78)
Incremento de pasivos laborales	52,968	2,683	50,285	1,874.21
Disminución de otros pasivos	3,617	8,284	(4,667)	(56.34)
EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS	(6,595,781)	17,485,393	(24,081,174)	(137.72)
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(6,687,327)	17,487,431	(24,174,758)	(138.24)
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(16,378)	(74,066)	57,688	(77.89)
Adquisición de intangibles	(10,011)	(18,083)	8,072	(44.64)
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(26,389)	(92,149)	65,760	(71.36)
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Disminución en obligaciones financieras	0	0	-	NC
Incremento y/o disminución del patrimonio	-	70,622	(70,622)	(100.00)
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-	70,622	(70,622)	(100.00)
INCREMENTO NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	(6,713,716)	17,465,904	(24,179,620)	(138.44)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	22,944,765	5,478,861	17,465,904	318.79
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL FINAL EL PERIODO	16,231,049	22,944,765	(6,713,716)	(29.26)


LUIS FERNANDO MEJÍA GÓMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
(VER CERTIFICACION ADJUNTA)


SOHE MUÑOZ OROZCO
CONTADORA PUBLICA
T.P 77533-T
(VER CERTIFICACION ANEXA)

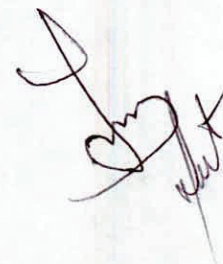

ANGELA MARIA PELÁEZ RESTREPO
MIEMBRO EN REPRESENTACIÓN DE
NEXIA M & A INTERNACIONAL
T.P. 125042-T
(ANEXO DICTAMEN)

LAS NOTAS 1 A LA 19 FORMAN PARTE INTEGRAL DE ESTOS ESTADOS CONTABLES

ANEXO 1 - DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

	2011	2010
	M\$	M\$
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Depositos en Instituciones Financieras	16,231,049	22,944,765
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>16,231,049</u>	<u>22,944,765</u>
Recursos Restringidos		
Embargos	0	0
Destinación Especifica	<u>15,602,556</u>	<u>22,908,627</u>

P



ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES BASICOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

(Expresados en Miles de Pesos Colombianos)
