

INMOBILIARIA CUMBREWELL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Los estados financieros están preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's) y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC's).

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Bancos Nacionales

Al 31 de diciembre de 2013 la compañía mantiene depósitos de libre disponibilidad por el valor de US\$12.469

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre comprende:

	Valor	%
CXC Otros Deudores (1)	2,390	100.00%
Total	2,390	100.00%

- (1) Corresponde a CxC Seguros Unidos por el arriendo del tercer piso del Edificio Metrocar de diciembre que nos canceló los primeros días de enero 2014

NOTA 3.- GASTOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	Valor
Retención en la fuente año 2013 (1)	2,954
Retención IVA (2)	1,050
Crédito Tributario (3)	163
Total	4,167

- (1) Corresponden al saldo de retenciones en la fuente efectuadas en el año 2013 por Aekia y Seguros Unidos por el arriendo de las oficinas y parqueaderos del Edificio Metrocar.
- (2) Corresponde a la retención del IVA del mes de diciembre que se declara en el mes de enero de 2014.
- (3) Corresponde a crédito tributario por IVA servicios del mes de diciembre que se declara en el mes de enero 2014.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Corresponde a valores por cobrar a Aekia S.A. desde junio 2012 a diciembre 2013, por el arriendo del cuarto piso y parqueaderos del Edificio Metrocar por el valor de USD178.523.63

NOTA 5.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Se muestra al costo de adquisición menos la depreciación acumulada, excepto el Terreno.

Al 31 de diciembre, comprende:

	Valor	% Depreciac. Anual
BIENES INMUEBLES	4,492,228	
Terreno	2,760,218	
Edificio	1,732,009	20
DEPRECIACION	(844,349)	
Depreciación Acumulada	(844,349)	
Activo Fijo Neto	3,647,879	

NOTA 6.- OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre corresponde a la Inversión en acciones en la compañía Colombiana Comercializadora Colombiana de Vehículos, por un valor de USD51.050

NOTA 7.- GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	Valor
Iva por Pagar (1)	1,500
Impuestos por pagar (1)	299
Provisiones Auditores (2)	1,200
Provisiones Varias (3)	1,400
Total	4,399

- (1) Los impuestos por pagar corresponde a diciembre de 2013 que se cancelan en enero 2014.
- (2) Provisión por honorarios de los auditores externos por la auditoria del año 2013.
- (3) Provisión de honorarios por servicios contables e informe del comisario por el año 2013.

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Corresponde principalmente a US\$1.870.000 valor prestado por AEKIA S.A. para la adquisición de un terreno de 6.890,78mts2 (l. Helvetia 1) en la Av. Galo Plaza Lasso.

NOTA 9.- PATRIMONIO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	Valor
Capital Social (1)	80,000
Reserva legal	2,080
Reserva Facultativa	12,864
Reserva de Capital	190,913
Utilidades (Pérdidas) Acumuladas	(6,772)
Revalorización Activo Edificio	848,339
Superávit por Revaluación de Propiedades (2)	859,178
Utilidad/(Pérdida) del Ejercicio	7,322
Total	1,993,923

- (1) El capital suscrito y pagado de la Compañía Inmobiliaria Cumbrewell S.A. es de USD\$ 80.000. El accionista de la Compañía es AEKIA S.A. con una participación del 100%.
- (2) El valor corresponde por el revalúo del terreno y del edificio por la aplicación de las NIIFs en el año 2012.

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

NOTA 1.- VENTAS

Al 31 de diciembre de 2013 corresponden a los arriendos facturados a Aekia y Seguros Unidos su composición es la siguiente:

	Valor	%
Aekia S.A.	120,000	80.00%
Seguros Unidos S.A.	30,000	20.00%
Total	150,000	100.00%

NOTA 2.-GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Al 31 de diciembre corresponde a:

	Valor
Gastos en Locales y Oficinas (1)	108,435
Honorarios Profesionales (2)	3,292
Otros Gastos de Funcionamiento (3)	3,714
Total	115,440

- (1) El principal rubro es el cargo fijo por depreciación del año 2013 US\$86.600
- (2) Corresponde principalmente a la provisión del pago de honorarios por servicios contables y auditoría externa por el año 2013.
- (3) Corresponde principalmente al pago contribución del año 2013 a la Superintendencia de Compañías

NOTA 4.- OTROS EGRESOS

Al 31 de diciembre corresponde a:

	Valor
Comisiones Bancarias	8
Gastos no Deducibles	7,347
Total	7,355

- (1) Corresponde principalmente al valor pagado USD 1.788 por honorarios al Dr. Juan Manuel Silva por servicios en Colombia en la demanda contra Nikitus Trading Company, pago por intereses de mora por pago tardío de impuestos prediales, patente y 1.5 x mil del año 2013 USD1.821 y baja de cxc a Inmobiliaria Aboda USD.3.706.26