

## **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:

	<b>Valor</b>	<b>%</b>
CXC Otros Deudores (1)	2,390	100.00%
<b>Total</b>	<b>2,390</b>	<b>100.00%</b>

- (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:

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

- (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
<b>BIENES INMUEBLES</b>	<b>4,492,228</b>	
Terreno	2,760,218	
Edificio	1,732,009	20
<b>DEPRECIACION</b>	<b>(844,349)</b>	
Depreciación Acumulada	(844,349)	
<b>Activo Fijo Neto</b>	<b>3,647,879</b>	

## 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
<b>Total</b>	<b>4,399</b>

(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
<b>Total</b>	<b>1,993,923</b>

(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%
<b>Total</b>	<b>150,000</b>	<b>100.00%</b>

### 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
<b>Total</b>	<b>115,440</b>

(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 auditoria 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
<b>Total</b>	<b>7,355</b>

- (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