

CONSORCIO DEL AUSTRO AUSTROCIRCULO SA
RUC: 0992305509001
EXPEDIENTE: 112356



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, A DICIEMBRE 31 DEL 2011

MUEBLES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre, comprende:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>	Tasa anual de depreciación %
Equipos de computo	7,380	34,069	33%
Equipos de oficina	16,204	16,204	10%
Muebles de oficina	45,042	45,043	10%
Total de muebles y equipos	<u>68,626</u>	<u>95,316</u>	
Menos:			
Depreciación acumulada	(46,320)	(70,648)	
Total al 31 de diciembre del 2011 y 2010	<u>22,306</u>	<u>24,668</u>	

Los movimientos del año de esta cuenta han sido como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Saldo inicial al 1 de enero del 2011 y 2010	24,668	734,798
Adiciones y retiros (netos)	5,203	-
Activos disponibles para la venta	-	(692,130)
Depreciación del año	(7,565)	(18,000)
Saldo final al 31 de diciembre 2011 y 2010	<u>22,306</u>	<u>24,668</u>

IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre, comprende:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Impuesto a la renta empleados	1,893	53
Impuesto al valor agregado (IVA)	7,705	6,961
Retenciones del impuesto al valor agregado	1,622	1,457
Retenciones del impuesto a la renta	1,857	1,306
Impuesto a la renta de la Compañía	27,174	-
Saldo al 31 de diciembre del 2011 y 2010	<u>40,251</u>	<u>9,777</u>

OBLIGACIONES LABORALES

Al 31 de diciembre, comprende:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Nómina por pagar	1,153	653
Obligaciones con el IESS	7,792	6,759
Décimo cuarto sueldo	4,013	5,062
Décimo tercer sueldo	2,149	2,135
Participación trabajadores	221	98
Saldo al 31 de diciembre del 2011 y 2010	<u>15,328</u>	<u>14,707</u>

FONDO ACUMULADO

Al 31 de diciembre, comprende:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Suscriptores		
Vehículos	2,066,950	1,991,634
Bienes raíces	2,259,418	1,982,649
Adjudicados		
Vehículos	(1,337,960)	(1,245,375)
Bienes raíces	(1,486,450)	(1,785,190)
Otros	(1) (260,934)	(417,819)
Saldo al 31 de diciembre del 2011 y 2010	<u>1,241,024</u>	<u>525,899</u>



El fondo acumulado corresponde a los aportes de los partícipes en cada uno de los diferentes grupos o planes de compra (Suscriptores) para vehículos y bienes raíces. Así como el registro de las adjudicaciones (Adjudicados) que representan los valores pagados de acuerdo al plazo establecido en cada plan. Los clientes suscriben por estas obligaciones pagarés a la orden de la Compañía, con vencimientos mensuales que incluye una cuota administrativa a favor de la Compañía por la administración del grupo de compras. Estos pagarés no devengan intereses y tienen un plazo promedio de vencimiento de 36 meses. Como resultado de estas transacciones, los clientes transfieren los vehículos adjudicados a un fideicomiso mercantil en calidad de garantía hasta que se cancele la obligación. Al cierre de los estados financieros al 31 de diciembre del 2011 y 2010, la Administración se encuentra depurando diferencias menores.

- (1) Corresponde a valores facturados a los clientes en años anteriores y que no han sido recuperados. La Compañía estima ajustar el saldo durante el año 2012.

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name.