

NEUTEK S. A.
EXPEDIENTE Nº 114004

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1.- Información general de la compañía

NEUTEK S. A. se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Vigésimo Quinto del Cantón Guayaquil, el 09 de Diciembre de 2003, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 03-G-U-0007924, inscrita en el Registro Mercantil Nº 22.807, el 23 de Diciembre de 2003.

Capital Suscrito US\$800.00, Número de Acciones 800. Valor de US\$1.00.

Capital Autorizado de US\$1,600.00.

Su actividad principal es la Compra Venta, Corretaje, Administración, Permuta, Arrendamiento de Bienes Inmuebles....

2.- Base de elaboración y políticas contables

Estos Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes), cuya versión en español se editó en Septiembre del año 2009, según Resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010.

Los Estados Financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde Marzo del año 2000.

3.- Efectivo y Equivalente de efectivo.

El efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos.

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2012 y 2011 es el siguiente:

	US\$	
	2012	2011
Caja,		
Bancos	10.655,92	682,44
Total	10.655,92	682,44

4.- Cuentas por Cobrar a compañías No Relacionadas

Las Cuentas por Cobrar a compañías no relacionadas han tenido una variación de US\$159,81 durante el año 2012.

El detalle de Cuentas por Cobrar a compañías no relacionadas al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 es el siguiente:

ACTIVO CORRIENTE	Saldo 31-12-11	Incrementos	Bajas	Saldo 31-12-12
Cuentas por Cobrar a Compañías No Relacionadas	905,75	6.260,46	6.100,65	1.065,56
TOTALES	905,75	6.260,46	6.100,65	1.065,56

5.- Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)

La Cuenta Crédito Tributario (IVA) ha tenido una variación de US\$4.698,86 durante el año 2012.

El detalle de la Cuenta Crédito Tributario (IVA) al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 es el siguiente:

ACTIVO CORRIENTE	Saldo 31-12-11	Incrementos	Bajas	Saldo 31-12-12
Crédito Tributario (IVA)	15.580,38	4.698,86	-	20.279,24
TOTALES	15.580,38	4.698,86	-	20.279,24

6.- Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (Renta)

La Cuenta Crédito Tributario (Renta) ha tenido una variación de US\$1.020,32 durante el año 2012.

El detalle de la Cuenta Crédito Tributario (Renta) al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 es el siguiente:

ACTIVO CORRIENTE	Saldo 31-12-11	Incrementos	Bajas	Saldo 31-12-12
Crédito Tributario (Renta)	909,68	1.020,32	-	1.930,00
TOTALES	909,68	1.020,32	-	1.930,00

7.- Pagos por Anticipados

La cuenta de Pagos por Anticipado ha tenido una variación de US\$55,27 durante el año 2012.

Los Pagos por Anticipados corresponden a Seguros de vehículos y el detalle al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 es el siguiente:

ACTIVO: CORRIENTE	Saldo 31-12-11	Incrementos	Bajas	Saldo 31-12-12
Pagos por Anticipado	1.173,97	2.408,88	2.353,61	1.229,24
TOTALES	1.173,97	2.408,88	2.353,61	1.229,24

8.- Propiedades, Plantas y Equipos

Las partidas de propiedad se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado financiero.

En la depreciación del 2012 y 2011, el movimiento de propiedades, es como sigue:

ACTIVO FUOS	Saldo 31-12-11	Incrementos	Bajas	Saldo 31-12-12
Edificio	30.000,00	571.519,92	-	601.519,92
Muebles	481,07	-	-	481,07
Vehículos	-	26.598,21	-	26.598,21
Subtotal	30.481,07	598.118,13	-	628.599,20
DEPRECIACIÓN				
Edificio	(11.875,00)	(1.500,00)	-	(13.375,00)
Muebles	(232,58)	(48,12)	-	(280,70)
Vehículos	-	(4.433,00)	-	(4.433,00)
Subtotal	(12.107,58)	(5.981,12)	-	(18.088,70)
Total Activos	18.373,49	592.137,01	-	610.510,50

Al 31 de Diciembre de 2012 el cargo de los gastos por depreciación de propiedades, planta y equipos, fue de US\$5.981,12 y en el año 2011 fue de US\$1.548,12.

9.- Cuentas por Cobrar a compañías Relacionadas

Las Cuentas por Cobrar a compañías relacionadas han tenido una variación de US\$58.959,52 durante el año 2012.

El detalle de Cuentas por Cobrar a compañías relacionadas al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 es el siguiente:

ACTIVO NO CORRIENTE	Saldo 31-12-11	Incrementos	Bajas	Saldo 31-12-12
Cuentas por Cobrar a Compañías Relacionadas	101.575,97	12.013,15	70.972,57	42.616,55
TOTALES	101.575,97	12.013,15	70.972,57	42.616,55

10.- Cuentas por Cobrar a Clientes No Relacionados

Las Cuentas por Cobrar a clientes no relacionados han tenido una variación de US\$203.014,66 durante el año 2012.

El detalle de Cuentas por Cobrar a clientes no relacionados al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 es el siguiente:

ACTIVO NO CORRIENTE	Saldo 31-12-11	Incrementos	Bajas	Saldo 31-12-12
Cuentas por Cobrar a Clientes No Relacionados	239.447,73	203.014,66	-	442.462,39
TOTALES	239.447,73	203.014,66	-	442.462,39

11.- Cuentas por Pagar a compañías Relacionadas

Las Cuentas por Pagar a compañías relacionadas han tenido una variación de US\$204.034,98 durante el año 2012.

El detalle de Cuentas por Pagar a compañías relacionadas al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 es el siguiente:

PASIVO NO CORRIENTE	Saldo 31-12-11	Incrementos	Bajas	Saldo 31-12-12
Cuentas por Pagar a Compañías Relacionadas	290.594,11	208.985,19	4.950,21	494.629,09
TOTALES	290.594,11	208.985,19	4.950,21	494.629,09

12.- Capital Social

En el año 2012, el capital suscrito es de US\$800,00. El valor nominal de las acciones de US\$1,00. El capital autorizado de la Compañía fue establecido en US\$1.600,00.

Las acciones de la Compañía están repartidas de la siguiente manera:

Fundaciones ATC Cinco	12,50%	US\$100,00
Fundación ATC Seis	75%	US\$600,00
Fundación ATC Ocho	12,50%	US\$100,00

13.- Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual, se asigne como reserva hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

14.- Gastos de Operación

Durante el año 2012, los gastos y costos se generan por:

	US\$	
	2012	2011
Administrativos	29.220,38	23.356,76
Financieros	560,16	135,70
Otros	1.524,40	20.401,10
Total	31.304,94	43.893,56

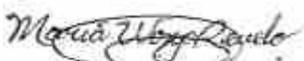
15.- Obligaciones Tributarias

La compañía Neutek S. A. ha declarado y pagado el IVA y Retenciones en la Fuente, referente al ejercicio comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre de 2012.

16.- Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la compañía fueron aprobados por la Junta General Ordinaria Universal de Accionistas, el 30 de Abril de 2013.

NEUTEK S. A.


Ing. Com. María Wong Revelo
CONTADORA
Reg. No. 0.2939