

NOTA 3. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

| Esta cuenta incluye lo siguiente: | 2011 | 2010 |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Banco Pichincha | 31.054 | 110.623 |
| Certificado de Depósito a C/P | 1.042 | 1.017 |
| TOTAL | <u>32.096</u> | <u>111.640</u> |

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

| Esta cuenta incluye lo siguiente: | 2011 | 2010 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| VGM & S | 434 | 0 |
| Ipsomary S.A. | 0 | 3.400 |
| Apins Latinoamerica | 0 | 440 |
| Petroproducción | 0 | 179 |
| VGM & S | 0 | 385 |
| PUCE | 0 | 3.048 |
| Espol | 3.122 | 2.144 |
| Servitae | 0 | 163 |
| Fac. Ing. Química | 0 | 25 |
| Centrocesal Cía. Ltda. | 0 | 891 |
| Deproinsa | 297 | 19 |
| Chemeng | 536 | 385 |
| Livexlab | 96 | 0 |
| AFM Services | 1.689 | 0 |
| Gruentec Cia. Ltda. | 1.552 | 0 |
| Dupocsa Pro Quim | 356 | 0 |
| Inst Nac de Pesca | 64 | 0 |
| UTPL-U de Loja | 711 | 0 |
| Q Max Ecuador | 2.565 | 0 |
| La Fabril S.A | 892 | 0 |
| Marbelite | 64 | 0 |
| Gabriel Monteros | 129 | 0 |
| JM GALANTE | 297 | 0 |
| Provisión Ctas. Incobrables | -340 | -340 |
| TOTAL | <u>12.462</u> | <u>10.739</u> |

Asecal S.L. No ha incrementado la provisión de cuentas incobrables en el año 2011

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

| Esta cuenta incluye lo siguiente: | 2011 | 2010 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Anticipo Proveedores | 3.200 | 0 |
| Arreglo Oficina Nueva | 127 | 0 |
| Garantía Contratos | 5.400 | 5.866 |
| Carlos Samaniego | 0 | 45 |
| TOTAL | <u>8.727</u> | <u>5.911</u> |

NOTA 6. IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

| | | |
|--------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Esta cuenta incluye lo siguiente: | 2011 | 2010 |
| IVA en compras | 684 | 70 |
| Retención IVA ventas | 741 | 0 |
| Retención Impuesto a la Renta Ventas | 10.595 | 6.543 |
| TOTAL | <u>12.020</u> | <u>6.613</u> |

NOTA 7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Esta cuenta incluye lo siguiente: | 2011 | 2010 |
| Saldo al inicio del año | 3.921 | 3.614 |
| Incrementos | 3.818 | 307 |
| Depreciación del período | -4.502 | 0 |
| TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | <u>3.236</u> | <u>3.921</u> |

CUADRO COMPARATIVO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

| ACTIVO | Saldo al | Incrementos | Saldo al | Incrementos | Saldo al |
|------------------------|---------------|-------------|---------------|--------------|---------------|
| | 01-ene-10 | | 31-dic-10 | | 31-dic-11 |
| Equipo de Oficina | 1.089 | 0 | 1.089 | 1.223 | 2.311 |
| Equipos de Computación | 6.226 | 47 | 6.273 | 960 | 7.233 |
| Muebles y Enseres | 3.838 | 260 | 4.098 | 1.635 | 5.733 |
| TOTAL | 11.153 | 307 | 11.460 | 3.818 | 15.277 |

CUADRO COMPARATIVO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA

| ACTIVO | Saldo al | Dep. del período | Saldo al | Dep. del período | Saldo al |
|------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|---------------|
| | 01-ene-10 | | 31-dic-10 | | 31-dic-11 |
| Equipo de Oficina | 227 | 0 | 227 | 462 | 689 |
| Equipos de Computación | 4.943 | 0 | 4.943 | 2.893 | 7.837 |
| Muebles y Enseres | 2.368 | 0 | 2.368 | 1.147 | 3.515 |
| TOTAL | 7.539 | 0 | 7.539 | 4.502 | 12.041 |

Las tasas de depreciación aplicadas a los bienes de propiedades planta y equipo que están de acuerdo con los límites máximos establecidos por la autoridad fiscal para considerar su efecto en resultados como deducibles de impuesto a la renta son:

| Activos | Tasas |
|-----------------------|-------|
| Equipo de Oficina | 10% |
| Equipo de Computación | 33% |
| Muebles y Enseres | 10% |

NOTA 8. ACTIVOS DIFERIDOS

| | | |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Esta cuenta incluye lo siguiente: | 2011 | 2010 |
| Gasto de Contitución | 4.821 | 4.821 |
| Amortización Gastos de Constitución | -4.821 | -3.305 |

| | | |
|--------------|-----------------|---------------------|
| TOTAL | <u><u>0</u></u> | <u><u>1.516</u></u> |
|--------------|-----------------|---------------------|

NOTA 9. OTROS ACTIVOS

Esta cuenta incluye lo siguiente:

| | 2011 | 2010 |
|---------------------------|----------------------|-----------------|
| Garantía Arriendos | 900 | 0 |
| Pagarés Garantías Pólizas | 25.600 | 0 |
| TOTAL | <u><u>26.500</u></u> | <u><u>0</u></u> |

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR

Las obligaciones con los proveedores se registran con base en las facturas correspondientes a los bienes y servicios recibidos, un detalle de esta cuenta desde al 31 de diciembre de 2011 es como sigue:

| | 2011 | 2010 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Anticipo Clientes | 25.509 | 76.580 |
| Proveedores del Exterior | 0 | 22.485 |
| Otras Cuentas por liquidar | 3.050 | 0 |
| Tarjeta de crédito | 891 | 0 |
| TOTAL | <u><u>29.451</u></u> | <u><u>99.065</u></u> |

NOTA 11 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta incluye lo siguiente:

| | 2011 | 2010 |
|------------------------|-------------------|---------------------|
| Maria Mulki | 228 | 1.268 |
| Honorarios por pagar | 72 | 122 |
| Cuentas Pasivo | 0 | 2.863 |
| Movilización por Pagar | 0 | 30 |
| Jose M. Galante | 0 | 2.824 |
| TOTAL | <u><u>300</u></u> | <u><u>7.108</u></u> |

NOTA 12 OBLIGACIONES SOCIALES

Esta cuenta incluye lo siguiente:

| | 2011 | 2010 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Sueldos y Beneficios por pagar | 3.244 | 0 |
| Aportes IESS por pagar | 304 | 470 |
| Participación Trabajadores | 0 | 1.429 |
| TOTAL | <u><u>3.548</u></u> | <u><u>1.899</u></u> |

NOTA 13 IMPUESTOS POR PAGAR

Esta cuenta incluye lo siguiente:

| 2011 | 2010 |
|-------------|-------------|
|-------------|-------------|

| | | |
|--|-------|-------|
| IVA en ventas | 1.797 | 0 |
| Ret. En la fuente IVA | 174 | 141 |
| Ret. En la fuente Renta | 149 | 2.468 |
| Impuesto a la Renta en Relación de Dependencia | 100 | 144 |

| | | |
|--------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL | <u>2.219</u> | <u>2.753</u> |
|--------------|---------------------|---------------------|

NOTA 14 OTROS PASIVOS

Esta cuenta incluye lo siguiente:

| | 2011 | 2010 |
|--------------------------------|--------|------|
| Pagarés Garan. Pólizas Seguros | 25.600 | 0 |
| Cuentas por Pagar Socios | 9.246 | 0 |

| | | |
|--------------|----------------------|-----------------|
| TOTAL | <u>34.846</u> | <u>0</u> |
|--------------|----------------------|-----------------|

NOTA 15. VENTAS

Los ingresos por ventas son reconocidos en base a las facturas las cuales son emitidas al momento de realizar las ventas a los clientes.

Esta cuenta incluye lo siguiente:

| | 2011 | 2010 |
|--------|---------|---------|
| Ventas | 214.825 | 287.051 |

| | | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| TOTAL | <u>214.825</u> | <u>287.051</u> |
|--------------|-----------------------|-----------------------|

NOTA 16. COSTO DE VENTAS

Esta cuenta incluye lo siguiente:

| | 2011 | 2010 |
|--|--------|--------|
| Honorarios | 55.441 | 99.080 |
| Gastos de Viaje y Organización Eventos | 29.016 | 55.347 |
| Sueldos | 61.541 | 58.018 |
| Décimo Tercer Sueldo | 5.133 | 4.750 |
| Décimo Cuarto Sueldo | 962 | 722 |
| Fondos de Reserva | 4.927 | 3.834 |
| Aporte Patronal | 7.547 | 6.019 |
| Bonificaciones | 3.000 | 350 |
| Refrigeraciones | 731 | 506 |
| Vacaciones | 10 | 0 |
| Seguro Médico | 2.073 | 2.013 |
| Cursos Técnicos | 3.756 | 1.669 |
| Materiales Intercomparación | 9.027 | 2.259 |
| Certificados | 19 | 0 |

| | | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| TOTAL | <u>183.184</u> | <u>234.567</u> |
|--------------|-----------------------|-----------------------|

NOTA 17. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Esta cuenta incluye lo siguiente:

| | 2011 | 2010 |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Alquiler Oficina | 4.810 | 2.280 |
| Servicios Contables | 0 | 3.949 |
| Servicios Básicos | 3.307 | 3.119 |
| Condominio | 0 | 168 |
| Combustible | 0 | 203 |
| Notarias | 0 | 397 |
| Seguros | 0 | 4.493 |
| Limpieza de Oficina | 0 | 17 |
| Cuotas y Suscripciones | 1.328 | 973 |
| Envios y Fletes | 422 | 791 |
| Mantenimiento y reparación | 3.609 | 80 |
| Importaciones | 0 | 5.619 |
| Gastos Bancarios | 388 | 658 |
| Impuestos Salidas de Divisas | 1.145 | 1.782 |
| Depreciación Activos Fijos | 4.502 | 0 |
| Amortización Diferidos | 1.516 | 0 |
| TOTAL | <u>21.027</u> | <u>24.530</u> |

NOTA 18 GASTOS DE VENTA

Esta cuenta incluye lo siguiente:

| | 2011 | 2010 |
|--------------------------|---------------------|----------------------|
| Fotocopiadoras | 1.330 | 4264 |
| Suministros y Materiales | 3.676 | 7257 |
| Publicidad y Promoción | 0 | 14853 |
| TOTAL | <u>5.006</u> | <u>26.374</u> |

NOTA 19 INGRESOS NO OPERACIONALES

Esta cuenta incluye lo siguiente:

| | 2011 | 2010 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| Otros Ingresos | 934 | 103 |
| TOTAL | <u>934</u> | <u>103</u> |

NOTA 20 GASTOS NO OPERACIONALES

Esta cuenta incluye lo siguiente:

| | 2011 | 2010 |
|----------------------|-------------------|------------------|
| Gastos no Deducibles | 968 | 27 |
| TOTAL | <u>968</u> | <u>27</u> |

NOTA 21 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Los ajustes provenientes de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) se registraron el 1 de enero de 2011 contra la cuenta de pasivo llamada cuentas por pagar socios por un total de US \$9.246