

ASESORIA TECNICA E INGENIERIA ASTECNIA CIA. LTDA
NOTAS DEL CONTADOR
ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO EL
31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Nota 1 – Efectivos y equivalentes del efectivo:

Detalle de efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Caja y Bancos	14.120	276.572
Fondo rotativo	-	50
Total	14.120	276.622

Nota 2 – Cuentas por cobrar:

Detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Clientes comerciales	86.337	110.557
Provisión cuentas Incobrables	(863)	
Otras cuentas por cobrar	219.761	252.103
Total	305.235	362.660

Nota 3 – Compañías relacionadas:

Detalle de las cuentas por cobrar a compañías relacionadas al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Hotel Colón Internacional	135.125	-
Sportsepro S.A.	-	461
Total	135.125	461

Nota 4 – Impuestos corrientes:

Detalle de impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Crédito tributario impuesto a la renta	5	79
Crédito Impuesto al valor agregado	5.836	12.784
Total	5.840	12.863

Nota 5 – Propiedad, planta y equipo:

Detalle de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2011:

Costo	Terreno	Instalaciones	Equipo de Computación	Vehículos	Total
Al 31 de Diciembre del 2010	890.605	199.219	24.542	29.963	1.144.330
Adiciones	-	-	-	-	-
Bajas	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-
Al 31 de Diciembre del 2011	890.605	199.219	24.542	29.963	1.144.330

Depreciación Acumulada	Instalaciones	Equipo de Computación	Vehículos	Total
Al 31 de Diciembre del 2010	(48.538)	(21.805)	(25.356)	(95.699)
Depreciación del año	(5.461)	(1.520)	(4.236)	(11.216)
Bajas	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-
Al 31 de Diciembre del 2011	(53.999)	(23.325)	(29.592)	(106.916)

Valor Neto	890.605	145.220	1.218	371	1.037.414
-------------------	----------------	----------------	--------------	------------	------------------

Detalle de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2012:

Costo	Terreno	Instalaciones	Equipo de Computación	Vehículos	Total
Al 31 de Diciembre del 2011	890.605	199.219	24.542	29.963	1.144.330
Adiciones	-	-	-	-	-
Bajas	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-
Al 31 de Diciembre del 2012	890.605	199.219	24.542	29.963	1.144.330

Depreciación Acumulada	Instalaciones	Equipo de Computación	Vehículos	Total
Al 31 de Diciembre del 2011	(53.999)	(23.325)	(29.592)	(106.916)
Depreciación del año	(5.461)	(1.218)	(371)	(7.049)
Bajas	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-
Al 31 de Diciembre del 2012	(59.460)	(24.542)	(29.963)	(113.965)
Valor Neto	890.605	139.760	-	1.030.365

Nota 6 – Propiedades de inversión:

Detalle de propiedades de inversión al 31 de diciembre de 2011:

Costo	Terrenos	Edificios Casa Burroughs	Edificio Torre Departamentos Guayaquil	Total
Al 31 de Diciembre del 2010	658.950	71.906	2.976.711	3.707.567
Adiciones	-	-	-	-
Bajas	(38.780)	-	(220.256)	(259.036)
Ajustes	-	-	-	-
Al 31 de Diciembre del 2011	620.171	71.906	2.756.455	3.448.532

Depreciación Acumulada	Edificios Casa Burroughs	Edificio Torre Departamentos Guayaquil	Total	
Al 31 de Diciembre del 2010	(13.822)	(453.456)	(467.278)	
Depreciación del año	(914)	(44.786)	(45.700)	
Bajas	-	36.349	36.349	
Ajustes	-	-	-	
Al 31 de Diciembre del 2011	(14.736)	(461.894)	(476.630)	
Valor Neto	620.171	57.170	2.294.561	2.971.902

Detalle de propiedades de inversión al 31 de diciembre de 2012:

Costo	Terrenos (1)	Edificios Casa Burroughs	Edificio Torre Departamentos Guayaquil	Total
Al 31 de Diciembre del 2011	620.171	71.906	2.756.455	3.448.532
Adiciones	-	-	-	-
Bajas	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-
Al 31 de Diciembre del 2012	620.171	71.906	2.756.455	3.448.532

Depreciación Acumulada	Edificios Casa Burroughs	Edificio Torre Departamentos Guayaquil	Total	
Al 31 de Diciembre del 2011	(14.736)	(461.894)	(476.630)	
Depreciación del año	(914)	(41.990)	(42.904)	
Bajas	-	-	-	
Ajustes	-	-	-	
Al 31 de Diciembre del 2012	(15.650)	(503.884)	(519.534)	
Valor Neto	620.171	56.257	2.252.571	2.928.998

Nota 7 – Inversión en acciones:

Detalle de inversiones en asociadas al 31 de diciembre de 2012 y 2011:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Hotel Colón Internacional C.A.	182.854	201.139
Sportsepro S.A	1	10
Total	182.855	201.149

A 31 de diciembre de 2012, el valor razonable de la inversión en acciones en la Compañía relacionada Hotel Colón Internacional C.A., que cotiza en la Bolsa de Valores de Quito, es de US\$182,854 (365.707 acciones a un valor de US\$ 0.50 por acción - US\$201,139 al 31 de diciembre de 2011, US\$0.55 por acción).

Nota 8 – Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar:

Detalle de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Proveedores nacionales	34.094	39.599
Otras Cuentas por Pagar	56.469	10.872
Total	90.563	50.471

Otras cuentas por pagar - Corresponde a anticipos de clientes y depósitos en garantía por el arriendo de inmuebles:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Anticipos de Clientes	42.000	898
Depósitos en Garantías	14.468	6.575
Otras Cuentas por Pagar	1	3.399
	56.469	10.872

Nota 9 - Compañías relacionadas:

Detalle de cuentas por pagar a compañías relacionadas al 31 de diciembre de 2012 y 2011:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Dividendos por pagar Hotel Colón Internacional C.A.	-	143.330
Dividendos por pagar Sportsepro S.A.	125	1.814
Total	125	145.145

Al 31 de diciembre de 2011, los valores pendientes de pago corresponden a dividendos declarados correspondientes al ejercicio 2011 que fueron cancelados durante el año 2012.

Nota 10 - Impuestos por pagar:

Detalle de impuestos por pagar al 31 de diciembre de 2012 y 2011:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
IVA en ventas	5.629	12.035
Retenciones por pagar	2.990	6.007
Impuesto a la Renta por Pagar	7.756	901
Total	16.376	18.943

Nota 11 - Patrimonio de los socios:

Capital Social - El capital social de la compañía se encuentra constituido por ochocientas participaciones sociales de US\$ 1 cada una.

Reservas y cuentas patrimoniales- Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, las reservas y cuentas patrimoniales son las siguientes:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Capital social	800	800
Aportes para futuras capitalizaciones	10.660	10.660
	11.460	11.460
Reserva legal	32.100	27.810
	32.100	27.810
Resultados Acumulados		
Resultados acumulados	12.162	180.649
Reserva Revalorización Patrimonio	173.208	173.208
Re-expresión Monetaria	(5.298)	(5.298)
Reserva Por Valuación	4.658.730	4.658.730
Aplicación de las NIIF por primera vez	(483.850)	(483.850)
	4.354.952	4.523.440
Resultados del Ejercicio	96.962	85.802
	96.962	85.802
Total	<u>4.495.474</u>	<u>4.648.512</u>

Nota 12 – Ingresos operacionales:

Detalle de ingresos al 31 de diciembre de 2012 y 2011:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Alquiler de parqueaderos	61.200	61.200
Alquiler de inmuebles	248.812	293.975
Total	310.012	355.175

Nota 13 – Gastos de administración y comercialización:

Detalle de gastos de administración y comercialización al 31 de diciembre de 2012 y 2011:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Honorarios	38.457	37.169
Impuestos	34.377	32.501
Mantenimiento	66.383	80.711
Servicios Públicos	1.160	1.357
Varios	6.442	6.053
Total	146.819	157.791

Nota 14 – Otros ingresos y gastos:

Detalle de otros ingresos y gastos al 31 de diciembre de 2012 y 2011:

Otros Ingresos	Diciembre 31,	
	2012	2011
Dividendos recibidos	18.285	18.285
Intereses ganados	13.451	29.809
Otros	922	1.261
	32.659	49.356

Otros Gastos	Diciembre 31,	
	2012	2011
Valuación de inversiones	18.285	25.016
Pérdida en venta de propiedades de inversión	-	44.687
Otros	85	133
Total	18.370	69.836

Nota 15 – Saldos y transacciones con compañías relacionadas:

Detalle de saldos y transacciones con compañías relacionadas al 31 de diciembre de 2011:

Cuentas por cobrar:

Detalle	Saldo al 1 de enero de 2011	Arriendos	Otros	Pagos realizados	Saldos al 31 de diciembre de 2011
Hotel Colón Internacional C.A.	14.340	60.000	-	74.340	-
Sportsepro S.A.	-	-	461	-	461
Total	14.340	60.000	461	74.340	461

Cuentas por pagar:

Detalle	Saldo al 1 de enero de 2011	Dividendos 2010	Préstamos	Pagos realizados	Saldos al 31 de diciembre de 2011
Hotel Colón Internacional C.A.	134.004	143.330	261.887	395.891	143.330
Coali S.A.	57.315	-	-	57.315	-
Sportsepro S.A.	-	1.814	-	-	1.814
Total	191.319	145.145	261.887	453.206	145.145

Un detalle de saldos y transacciones con compañías relacionadas al 31 de diciembre de 2012:

Cuentas por cobrar:

Detalle	Saldo al 1 de enero de 2012	Arriendos	Préstamos	Pagos realizados	Saldos al 31 de diciembre de 2012
Hotel Colón Internacional C.A.	-	67.200	135.125	67.200	135.125
Sportsepro S.A.	461	-	-	461	-
Total	461	67.200	135.125	67.661	135.125

Cuentas por pagar:

Detalle	Saldo al 1 de enero de 2012	Dividendo 2011	Dividendo Extraordinario	Pagos realizados	Saldos al 31 de diciembre de 2012
Hotel Colón Internacional C.A.	143.330	148.125	99.875	391.330	-
Sportsepro S.A.	1.814	1.200	800	3.689	125
Total	145.145	149.325	100.675	395.020	125

Nota 16 – Impuesto a la renta:**- Composición del Impuesto a la renta del período:**

	Diciembre 31	
	2012	2011
Impuesto a la renta corriente	30.937	34.186
Impuesto a la renta diferido	-	-
Total impuesto a la renta del período	30.937	34.186

- Conciliación tributaria:

	Diciembre 31	
	2012	2011
Utilidad según estados financieros NIIF	127,899	119,988
Participación a Trabajadores	-	-
Gastos no deducibles	462	323
Ingresos exentos	(18,285)	(18,285)
Utilidad gravable	110,075	102,026
Impuesto a la renta cargado a resultados	25,317	25,507
Anticipo calculado aplicable al ejercicio	30,937	34,186
Impuesto a la renta cargado a resultados	30,937	34,186
Impuesto a la renta diferido	-	-
Anticipo de Impuesto a la renta pagado	7,725	10,074
(-) Retenciones efectuadas	15,455	23,211
Total impuesto a la renta por pagar	7,756	901
Tasa efectiva del impuesto a la renta	24.19%	28.49%



 ASESORIA TECNICA E INGENIERIA ASTECNIA CIA. LTDA.
 LCDO. EDUARDO LLUMIQUINGA SALAZAR
 CONTADOR GENERAL
 MATRICULA No. 24569.