

Cuenta	NEC inic 2010	Ajuste NIIF	NIIF inic 2010	Aumento	Disminucion	Ajuste NIIF	NIIF fin 2010	Aumento	Disminucion	Ajuste NIIF	NIIF fin 2011
Terreno	169.387	1.378.000	1.547.387		49.865	45.289	1.542.811	1.904.401	21.905	-1.340.188	2.085.119
Costos directos	-2.916.463	3.254.470	338.007	3.503.529		-3.363.585	477.951	2.356.597		-31.517	2.803.031
Mano de obra	729.490		729.490	490.399			1.219.888	742.906			1.962.794
Contratistas internos y externos	310.729	-230.056	80.673	1.263	130.363	-39.747	-88.174	19.136		-18.479	-87.518
Servicio Post venta	0		0				0	15.127			15.127
Imprevistos	3.493,05		3.493		2.377,75		1.115	73,60	304,82		884
Costos oficina de obra	64.483		64.483	13.883	4.656		73.710	41.311	5		115.016
Costos Indirectos obra	100.744		100.744	12.838			113.582		1.292		112.290
Servicios basicos obra	29.731		29.731	9.439	1.750		37.420	3.053			40.473
Costos administrativos obra	102.534		102.534	1.918	185		104.267	3.892			108.159
Costos financieros	13.740		13.740	9.053	568		22.225	10.360	163		32.421
Impuestos, gastos legales, seguros, garantias	123.962		123.962	16.360	7.947		132.375	40.401	38		172.738
Costos administrativos oficina central	1.247.248		1.247.248		26.234	95.601	1.316.616	132.574			1.449.191
Costos proyectos por honorarios	937.667	-406.577	531.090	68.340	78.238	-27.733	493.458	693.852	11.825	-19.337	1.156.147
Costos proyectos de gestacion			0				0	21.340			21.340
Costos administrativois financieros			0			31.103	31.103			36.551	67.654
TOTAL	916.745	3.995.837	4.912.582	4.127.023	302.185	-3.259.072	5.478.348	5.985.024	35.534	-1.372.971	10.054.867

CUADROS COMPARATIVOS DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

ACTIVO	Saldos al 1 enero 2010 NEC	Ajuste NIIF	Saldos al 1 enero 2010 NIIF	Compra	Venta	Deterioro	Revaluación	Saldos al 31 de diciembre 2010 NIIF	Compra	Venta	Deterioro	Revaluación	Saldos al 31 de diciembre 2011 NIIF
Terrenos													0
Terreno revaluado		204.888	204.888					204.888					204.888
Propiedades construidas y revaluadas	129.516	37.373	92.143					92.143					92.143
Muebles y enseres	34.264		34.264					34.264	1.869				36.133
Equipo de comunicaciones	5.599		5.599					5.599					5.599
Equipos de oficina	4.282		4.282					4.282	960				5.242
Equipo de computación	77.853		77.853	9.805				87.658	6.650				94.308
Vehiculos	106.514		106.514	128.480				234.994		17.261			217.733
Maquinaria	173.611	55.695	229.306	13.142		24.813	11.362	228.997	6.305	326		6.201	241.177
TOTAL	531.638	297.955	754.848	151.428	0		11.362	892.824	15.785	17.587		6.201	897.223

CUADRO COMPARATIVO DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS

ACTIVO	Saldos al 1 enero 2010 NEC	Ajuste NIIF	Saldos al 1 enero 2010 NIIF	Dep.2010	Venta	Ajuste NIIF	Saldos al 31 de diciembre 2010 NIIF	Dep.2011	Venta	Reverso NIIF	Saldos al 31 de diciembre 2011 NIIF
Terrenos			0				0				0
Terreno revaluado			0				0				0
Propiedades construidas y revauadas	51.807	51.807	0			3.237	3.237	6.476		-3.238	6.475
Muebles y enseres	12.259		12.259	3.326			15.585	3.373			18.957
Equipo de comunicaciones	5.037		5.037	231			5.267	108			5.375
Equipos de oficina	2.958		2.958	356			3.314	305			3.619
Equipo de computación	69.072		69.072	5.685			74.757	6.876			81.634
Vehiculos	83.781	4.133	79.648	7.083		3.101	83.630	25.178		-3.101	105.707
Maquinaria	76.379	76.379	0	9.398		25.168	34.567	13.378		36.225	84.170
TOTAL	301.293	132.319	168.974	26.079	0	31.506	220.357	55.693	0	29.887	305.937

NOTA 11. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

	<u>Al 31 de Diciembre del</u> <u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>Al 1 de enero del</u> <u>2010</u>
<u>Composición de saldos:</u>			
Terrenos	2.109.446	4.861.498	4.930.690
<u>Total Propiedades de Inversión</u>	<u>2.109.446</u>	<u>4.861.498</u>	<u>4.930.690</u>

A continuación un detalle:

No.	Propiedad	Dimensión	Saldo NEC Ini. 2009	Reval.	Ini. 2010	Reval.	Final 2010	Reclasif.	Reval.	Vendido	Reclasif.	Final 2011	TOTAL INVENTARIOS	TOTAL PRO. INVERSION	Ref.
1	CAPULIES 5	6.279,96 m2	105,000.93	55,466.66	160,467.59		160,467.59			-160,467.59		0.00			vendido
2	CAPULIES 8	5.881,84 m2	104,285.02	56,476.66	160,761.68	3,076.08	163,837.76		6,162.24			170,000.00		170,000.00	
3	CAPULIES 7	6.425,65 m2	116,946.83	160,499.89	277,446.72	5,308.79	282,755.51		8,010.49			290,766.00		290,766.00	
4	Terreno Nayón	65.580,33 m2	1,945,674.00	2,386,340.11	4,332,014.11	82,890.66	4,414,904.77				-4,414,904.77	0.00		0.00	a
5	Terreno Nayón (lote 1)	7.781,59 m2						527,483.95				527,483.95	527,483.95		a
6	Terreno Nayón (lote 2)	7.838,26 m2						549,036.24				549,036.24	549,036.24		a
7	Terreno Nayón (lote 3)	9.079,67 m2						635,991.64				635,991.64	635,991.64		a
8	Terreno Nayón (lote 4)	7.405,57 m2						518,728.17				518,728.17	518,728.17		a
9	Terreno Nayón (lote 5)	8.671,23 m2						607,382.19				607,382.19	607,382.19		a
10	Terreno Nayón (lote 6)	12.190,81 m2						774,719.95	35,582.35			810,302.30		810,302.30	a
11	Terreno Nayón (lote 7)	12.613,20 m2						801,562.63	36,815.23			838,377.86		838,377.86	a
Total			2,271,906.78	2,658,783.32	4,930,690.10	91,275.53	5,021,965.63	4,414,904.77	86,570.31	-160,467.59	-4,414,904.77	4,948,068.35	2,838,622.19	2,109,446.16	

- a) En el año 2011 se inició el proceso de subdivisión del terreno de Nayón con una dimensión de 65.580,33 m2 que se encontraba en la cuenta propiedades de inversión hasta el 31 de diciembre de 2010; 5 (40.776,32 m2) de los 7 nuevos lotes dejaron de revaluarse en 2011 pues fueron reclasificados al inventario por su valor revaluado US \$ 2'838.622,19 al 31 de diciembre de 2010; los dos lotes restantes se quedaron formando parte de la cuenta propiedades de inversión y fueron denominados Terreno Nayón (Lote 7) y Terreno Nayón (Lote 8) Fueron Revaluados y sus dimensiones son 12.190,81 m2 y 12.613,20 m2 respectivamente.