Notas a los estados financieros (continuación)

12. PROPIEDAD, MOBILIARIO Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011 y al 1 de enero de 2011, el saldo de propiedad, mobiliario y equipo se formaba de la siguiente manera:

	31.12.2012			31.12.2011			01.01.2011		
	Costo histórico	Deprecia- ción acumu- lada	Neto	Costo histórico	Depre- ciación acumu- lada	Neto	Costo histó- rico	Depre- ciación acumu- lada	Neto
	—			—					
Equipos de oficina	7,581	(7,355)	226	7,581	(7,264)	317	7,581	(6,561)	1,020
Muebles y enseres	101,607	(69,824)	31,783	101,607	(61,253)	40,354	101,005	(51,148)	49,857
Equipos de computación	39,065	(27,416)	11,649	30,257	(23,318)	6,939	26,432	(20,639)	5,793
Equipos de comunicación	88,712	(45,968)	42,744	86,986	(37,584)	49,402	97,195	(35,996)	61,199
Vehículos	154,152	(47,362)	106,790	154,152	(29,436)	124,716	129,340	(13,809)	115,531
Edificios	364,756	(105,520)	259,236	364,756	(88,087)	276,669	364,756	(72,258)	292,498
Embarcaciones	2,258,508	(47,382)	2,211,126	700	(524)	176	1,400	(921)	479
Herramientas	13,095	(10,461)	2,634	13,095	(8,046)	5,049	12,179	(5,394)	6,785
Carenas	507,461	(308,208)	199,253	-	-	-	-	-	-
Overhaul	575,043	(391,318)	183,725	-	-	-	-	-	-
	<u>4,109,980</u>	<u>(1,060,814)</u>	<u>3,049,166</u>	<u>759,134</u>	<u>(255,512)</u>	<u>503,622</u>	<u>739,888</u>	<u>(206,726)</u>	<u>533,162</u>

Durante los años 2012 y 2011, el movimiento de propiedad, mobiliario y equipo fue como sigue:

Notas a los estados financieros (continuación)

	Equipos de oficina	Muebles y enseres	Equipos de compu- tación	Equipos de comuni- cación	Vehículos	Edificios	Embar- caciones	Herra- mientas	Carenas	Overhaul	Total
Costo:											
Saldo al 1 de enero 2011	7,581	101,005	26,432	97,195	129,340	364,756	1,400	12,179	-	-	739,888
Adiciones	-	602	3,825	1,214	24,812	-	-	916	-	-	31,369
Venta / Baja	-	-	-	(11,423)	-	-	(700)	-	-	-	(12,123)
Saldo al 31 de diciembre 2011	7,581	101,607	30,257	86,986	154,152	364,756	700	13,095	-	-	759,134
Adiciones	-	-	8,808	1,726	-	-	2,292,349	-	220,327	36,033	2,559,243
Baja	-	-	-	-	-	-	-	-	(185,805)	-	(185,805)
Reclasificaciones	-	-	-	-	-	-	(34,541)	-	472,939	539,010	977,408
Saldo al 31 de diciembre 2012	7,581	101,607	39,065	88,712	154,152	364,756	2,258,508	13,095	507,461	575,043	4,109,980
Depreciación acumulada:											
Saldo al 1 de enero 2011	(6,561)	(51,148)	(20,639)	(35,996)	(13,809)	(72,258)	(921)	(5,394)	-	-	(206,726)
Depreciación	(703)	(10,105)	(2,679)	(9,147)	(15,627)	(15,829)	(132)	(2,652)	-	-	(56,874)
Venta / Baja	-	-	-	7,559	-	-	529	-	-	-	8,088
Saldo al 31 de diciembre 2011	(7,264)	(61,253)	(23,318)	(37,584)	(29,436)	(88,087)	(524)	(8,046)	-	-	(255,512)
Depreciación	(91)	(8,571)	(4,098)	(8,384)	(17,926)	(17,433)	(49,803)	(2,415)	(184,615)	(103,749)	(397,085)
Baja	-	-	-	-	-	-	-	-	185,805	-	185,805
Reclasificación	-	-	-	-	-	-	2,945	-	(309,398)	(287,569)	(594,022)
Saldo al 31 de diciembre 2012	(7,355)	(69,824)	(27,416)	(45,968)	(47,362)	(105,520)	(47,382)	(10,461)	(308,208)	(391,318)	(1,060,814)
Saldo neto	<u>226</u>	<u>31,783</u>	<u>11,649</u>	<u>42,744</u>	<u>106,790</u>	<u>259,236</u>	<u>2,211,126</u>	<u>2,634</u>	<u>199,253</u>	<u>183,725</u>	<u>3,049,166</u>

La Compañía mantenía una garantía hipotecaria sobre las oficinas administrativas por deuda mantenida con el Banco de Machala. La deuda fue totalmente cancelada en marzo del 2011. (Véase Nota 14).

Notas a los estados financieros (continuación)

De acuerdo con la política establecida por la Gerencia, la Compañía mantiene vigente pólizas de seguros sobre sus principales activos. Al 31 del diciembre de 2012 y 2011, la propiedad, mobiliario y equipo de la Compañía se encuentra asegurada por las pólizas de seguros contratadas localmente. En opinión de la gerencia, las políticas de seguros son consistentes con la práctica local e internacional en la industria y la cobertura para el riesgo de eventuales pérdidas por siniestros considerados en la póliza de seguros es razonable considerando el tipo de activos que posee la Compañía.

- (1) Con fecha 1 de enero de 2012, la Compañía compró a su relacionada Dariem Shipping Line S.A. dos remolcadores (Isla Trinitaria y Ciudad de Machala). El 1 de abril de 2012 compró cuatro remolcadores (Isla Puná, Ciudad de Esmeraldas, Isla Santay y Ciudad de Guayaquil); antes de su adquisición estos activos operaban bajo la modalidad de arrendamiento operativo y los costos de las carenas y overhauls se registraban en el rubro de otros activos y a la fecha de compra de los remolcadores se procedió a reclasificar el saldo de las carenas y overhauls por US\$ 801,658 como componentes de estos activos.

13. OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011 y al 1 de enero de 2011, el saldo de otros activos se formaba de la siguiente manera:

	31.12.2012			31.12.2011			01.01.2011		
	Costo	Amortización acumulada	Neto	Costo	Amortización acumulada	Neto	Costo	Amortización acumulada	Neto
	—								
Carenas	202,398	(97,347)	105,051	610,786	(310,218)	300,568	506,816	(280,599)	226,217
Overhaul	143,294	(99,191)	44,103	718,337	(345,568)	372,769	718,337	(201,053)	517,284
Depósitos en garantía	1,345	-	1,345	1,342	-	1,342	1,522	-	1,522
	<u>347,037</u>	<u>(196,538)</u>	<u>150,499</u>	<u>1,330,465</u>	<u>(655,786)</u>	<u>674,679</u>	<u>1,226,675</u>	<u>(481,652)</u>	<u>745,023</u>