

CHILLO CLUB CAMPESTRE S.A
INFOME DE GERENCIA A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS POR
EL EJERCICIO ECNOMÓMICO DEL AÑO 2012

Señores

Accionistas de Chillo Club Campestre S.A.

En cumplimiento con las disposiciones de la Ley de Compañías y lo dispuesto en el Estatuto del Chillo Club Campestre S.A., presento este informe, correspondiente al año 2012.

El Chillo Club Campestre S.A., mantiene vigente el convenio desde el año 1992, mediante el cual transfiere sus activos e instalaciones para que sean administradas por el Club Social, Cultural y Deportivo Los Chillos; institución que amparada en este documento se compromete a dar mantenimiento a dichas instalaciones y activos, realizar obras y mejoras, al pago de impuestos y contribuciones, al reconocimiento de los gastos de amortización y depreciación causados que se generen en el período.

En virtud de lo expuesto, los ingresos corresponden al arrendamiento de las instalaciones, mientras, mientras que los egresos corresponden esencialmente a gastos por depreciación de propiedad planta y equipo y al pago de impuestos municipales y contribuciones, honorarios por auditoría, implementación NIIF y licencia ambiental.

En el Estado de Situación Financiera, se aprecia un incremento neto en propiedad planta y equipo del Club de \$ 113.234, dentro de los cuales corresponde principalmente: remodelación de lockers por \$ 45.962, muebles y enseres \$ 2.600, caldero \$ 62.872 y bodega de A&B \$ 1.800.

El incremento en Cuentas por Pagar por \$ 36.287 se origina por el pago de las adquisiciones de propiedad planta y equipo y sus gastos de operación canceladas por el Club Deportivo Los Chillos restando el valor por a cobrar por el arrendamiento de sus instalaciones.

Dando cumplimiento a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, el Chillo Club Campestre S.A. ha preparado sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera al 31 de diciembre 2012 y el estado de situación financiera de apertura al 1 de enero y al cierre al 31 de diciembre del 2011, han sido preparados exclusivamente como parte del proceso de conversión a NIIF con propósito comparativos para el año terminado a esa fecha.

Los ajuste iniciales a NIIF fueron aprobados en la Asamblea del 18 de Enero 2012 en la que se aprobó el Cronograma de Implementación y la Conciliación del Patrimonio Neto al Inicio del Período de transición (sobre resultados financieros al 2010)

Los impactos por la aplicación de las NIIF se ven reflejados principalmente en la compañía en sus activos propiedad planta y equipo para lo cual aplico:

La exención de la NIIF 1 permite optar, en la fecha de transición a las NIIF, para la medición de una partida de propiedad, mobiliario y equipo por su valor razonable, y utilizar este valor razonable como el costo atribuido en esa fecha. La NIIF 1 establece que la Compañía podrá elegir utilizar una revaluación según PCGA anteriores de una partida de propiedad, mobiliario y equipo, ya sea a la fecha de transición o anterior, como costo atribuido en la fecha de la revaluación, si ésta fue a esa fecha sustancialmente comparable:

- a) al valor razonable; o
- b) al costo, o al costo depreciado según las NIIF.

CHILLO CLUB CAMPESTRE S.A. ha considerado al valor razonable establecido según un avalúo de un perito independiente como costo atribuido a la fecha de transición, ya que es comparable con su costo depreciado de acuerdo a NIIF.

Resultado de la aplicación de esta Norma su activo de propiedad planta y equipo refleja la siguiente información:

	Saldo según PCGA		(1) Ajuste depreciación	Costo Atribuido
	<u>Anteriores</u>	<u>Revalúo</u>		
Terrenos	164,021	4,143,627	-	4,307,648
Edificios	454,894	1,701,589	(219,324)	1,937,159
Equipos de oficina	65,171	-	-	65,171
Muebles y enseres	63,197	-	-	63,197
Equipo de computación	8,149	-	-	8,149
	-----	-----	-----	-----
	755,432	5,845,216	(219,324)	6,381,324
	=====	=====	=====	=====

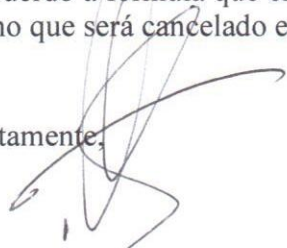
(1) Para el 31 de diciembre del 2011 corresponde al ajuste por cierre de la depreciación acumulada del edificio

El revalúo por \$ 5.845.216 se refleja en el Patrimonio de la compañía.

En el presente año el Chillo Club Campestre S.A. generó una utilidad neta y resultado Integral de \$ 16.922, este resultado se debe principalmente por la adopción de NIIF en la norma de Impuestos Diferidos.

La compañía ha determinado el anticipo del impuesto a la renta para el año 2013, calculado de acuerdo a fórmula que estable la Ley de Régimen Tributario por el valor de \$ 38.335, el mismo que será cancelado en los meses de julio y septiembre.

Atentamente,



Francisco Torres Hadathy
GERENTE SUB ROGANTE