

TURLATINO S.A. EN LIQUIDACION.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012

### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Saldos al 31 de diciembre del 2012 en cuenta corriente banco de Guayaquil.

Es de anotar que el 04 de Enero del 2012 se deposito en la cuenta del Banco de Guayaquil la cantidad de USD \$ 70.000,00 POR VENTA DE TERRENO CALLES CAMILO DESTRUJE Y GARCIA GOYENA A LA SRA KATIA NAULA.

	31-dic.-12
Bancos Locales	3.01
<b>Total</b>	<b>3.01</b>

### 2. IMPUESTOS POR RECUPERAR

Los saldos de los impuestos a favor de la compañía, al 31 de diciembre del 2012, son los siguientes:

	31-dic.-12
Crédito Tributario Iva	923,00
Crédito tributario Renta	4979,37
Iva pagado en compras	33,30
<b>Total</b>	<b>5935,67</b>

### 3. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.

Las tasas de depreciación anual utilizadas, son las siguientes:

	<u>Tasas</u>	<u>Años</u>
Edificios	5%	20
Muebles y enseres	10%	10
Maquinarias y Equipos	10%	10
Equipos de oficina	10%	10
Equipos de computacion	33%	3

Se realizó la actualización del costo de los activos según avalúo realizado por el ING.IND. WILSON LORENZO JIMENEZ MOTA, calificado como perito evaluador e inscrito en el Registro Nacional de Peritos con el No. SC-RNP-2 No. 278 vigente hasta el 31/12/2015. El avalúo tiene vigencia hasta febrero del 2013.

<b>ACTIVOS</b>	<b>AÑO 2013</b>	<b>AÑO 2012</b>	<b>INCREMENTO</b>
TERRENOS	925.917,75	275.684,52	650.233,23
EDIFICIOS	1.032.778,99	880.763,50	152.015,49
MUEBLES Y ENSERES	86.843,76	85.049,40	1.794,36
MAQUINARIAS EQ E INSTALACIONES	543.257,61	543.257,61	0,00
EQUIPOS DE COMPUTO	9.730,57	9.448,34	282,23
VEHICULOS	2.000,00	2.000,00	0,00
OTROS ACTIVOS	764,72	764,72	0,00
	<u>2.601.293,40</u>	<u>1.796.968,09</u>	<u>804.325,31</u>
DEPRECIACION	<u>879.350,52</u>	<u>404.177,18</u>	<u>475.173,34</u>
TOTAL ACTIVOS FIJOS	<u>1.721.942,88</u>	<u>1.392.790,91</u>	<u>329.151,97</u>

**MACHALA ENTRE HUANCABILCA Y CAPITAN NAJERA  
PLANTA BAJA, 2 PISOS MAS TERRAZA  
GUAYAQUIL**

AÑO 1997

21/10/1997

TERRENO	91.200,00
CONSTRUCCION	143.054,39
SUBTOTAL	234.254,39

VALOR COMERCIAL ACTUAL	234.254,39
VALOR DE OPORTUNIDAD	210.828,50
VALOR DE REPOSICION	315.000,00

**TERRENOS Y CONSTRUCCION PARQUEO  
SALINAS**

AÑO 2008

28/04/2008

TERRENO	191.031,75
CONSTRUCCION	12.680,76
SUBTOTAL	203.712,51

VALOR COMERCIAL ACTUAL	203.712,51
VALOR DE OPORTUNIDAD	179.267,00
VALOR DE REPOSICION	222.200,00

**TERRENOS Y EDIFICACIONES PARQUE  
ACUATICO  
SALINAS**

AÑO 2004

01/07/2004

TERRENO	615.076,00
CONSTRUCCION	833.085,82
SUBTOTAL	1.448.161,82

VALOR COMERCIAL ACTUAL	1.448.161,82
VALOR DE OPORTUNIDAD	1.230.937,54
VALOR DE REPOSICION	2.122.000,00

**MUEBLES Y ENSERES, EQUIPOS DE OFICINA,  
MOB BAR, ARTEFACTOS ELECTRICOS, BOMBAS  
SALINAS**

AÑO 2005

VALOR COMERCIAL ACTUAL	136.576,00
VALOR DE REALIZACION	106.335,85
VALOR DE REPOSICION	347.501,00

**APARTAMENTO 2-2 CONDOMINIO LA SIRENA  
SALINAS**

AÑO 1997

21/10/1997

TERRENO	15.010,00
CONSTRUCCION	32.607,80
SUBTOTAL	47.617,80

VALOR COMERCIAL ACTUAL	47.617,80
VALOR DE OPORTUNIDAD	42.856,02
VALOR DE REPOSICION	63.600,00

**TERRENO Y CONSTRUCCION URBANIZACION LA  
CHALA  
GUAYAQUIL**

AÑO 1997

21/10/1997

TERRENO	13.500,00
CONSTRUCCION	11.350,22
SUBTOTAL	24.850,22

**LOCAL CIAL. NO. 11 PASEO CIAL. PARQUE  
ACUATICO  
SALINAS**

AÑO 2004

01/07/2004

TERRENO	9.646,50
CONSTRUCCION	13.679,28
SUBTOTAL	23.325,78

VALOR COMERCIAL ACTUAL	24.850,22	VALOR COMERCIAL ACTUAL	23.325,78
VALOR DE OPORTUNIDAD	22.862,20	VALOR DE OPORTUNIDAD	21.456,88
VALOR DE REPOSICION	41.500,00	VALOR DE REPOSICION	25.825,00

#### PASIVOS.

Obligaciones con SRI, al 31 de Diciembre 2012.

##### IVA

Iva cobrado	16.807,83	
Retenido en compra de Bienes	17,27	
Retenido en compra de servicios	704,51	
Retenido en Honorarios Profesionales	3.220,90	
Retenido en Liquidación de compras	146,65	<b>20.897,16</b>

##### Retenciones en la fuente de I.R.

Honorarios Profesionales	3.196,55	
Serv. Predomina el intelecto	67,39	
Publicidad y comunicacion	7,63	
Otras ret.aplicables el 1%	39,03	
Otras ret.aplicables el 2%	135,38	<b>3.445,98</b>
		<b><u>24.343,14</u></b>

#### PASIVO NO CORRIENTE

##### OTROS PASIVOS CORTO PLAZO.

Con la finalidad de registrar la verdadera situación financiera de la compañía se registraron las siguientes obligaciones que afectaron a resultados.

##### REGISTRO DE DEUDAS AL 31/12/2012

Predios Urbanos 2010 Gquill	2.880,35
Predios Urbanos 2009-2010 Salinas	4.596,89
AQUAPEN	8.000,00
Empresa Eléctrica Salinas	21.000,00
IESS Salinas	55.527,28
Imp. Prediales Herederos Lucero Gutierrez	6.855,99
<b>TOTAL</b>	<b>98.860,51</b>

**REGISTRO DOCUMENTOS POR PAGAR AL 31/12/2012**

Promociones Urasal Capital	500.000,00
Promociones Urasal Intereses	172.012,53
Ab. Oswaldo Lucero Solís Capital	70.749,10
Ab. Oswaldo Lucero Solís Intereses	44.991,73
Ing. Héctor Enrique Lucero Solís. Capital	51.977,89
Ing. Héctor Enrique Lucero Solís. Intereses	7.404,56
	<u>847.135,81</u>

**PATRIMONIO**

Se realizó la reclasificación para corregir los saldos de la cuenta contable RESERVA PARA REVALORIZACION que por error se realizó al 31/12/2011

Reserva legal	USD \$ 2525.06
Reserva para revalorización del Patrimonio	USD \$ 1.269.849.98

**RESERVA REVALORIZACION DEL PATRIMONIO**

01/01/2012	1.269.849,98	Reclasificación de cuentas
02/01/2012	-365.356,95	Ajuste de depreciación edificios al 31/12/2011
27/02/2012	659.779,73	Revalorización de activos según avalúo Ing. Jimenez
28/02/2012	168.694,77	Revalorización de activos según avalúo Ing. Jimenez
	<u>1.732.967,53</u>	

**VENTAS**

Las ventas por servicio de alquiler de habitaciones para hospedaje en el año 2011 represento la cantidad de USD \$ 80.555,27.

En agosto 2012 se registra la venta de varios activos modalidad remate directo del parque acuático por la cantidad de USD 12.610,00

Igualmente en el mes de noviembre 2012 se registra la venta del local 11 del Parque acuático en la cantidad de USD 15.000,00

**SUELDOS – GASTOS DEL PERSONAL.**

Los gastos por estos conceptos se registran de la siguiente manera:

69.277,64 Sueldos

17.929,37	Beneficios sociales
28.578,77	Honorarios
2.085,05	Servicios Prestados
2.614,93	Bonificaciones
8.367,49	Aporte patronal -iece
<u>128.853,25</u>	TOTAL

#### DEPRECIACIONES

De acuerdo a los porcentaje permitidos por la ley, los activos se depreciaron de la siguiente manera:

Depreciación de Edificios	52.322,91
Depreciación de Muebles y enseres	8.504,94
Depreciación Maquinarias y equipos	54.325,76
Depreciación de vehículos	400,00
Depreciación de otros activos	76,47
<b>Total Depreciaciones</b>	<b><u>115.630,08</u></b>

#### GASTOS NO DEDUCIBLES

##### CTA.600273

Los gastos no deducible se presentan de la siguiente manera:

#### GASTOS NO DEDUCIBLES

45.699,76	CUENTAS POR COBRAR AL 31/11/2012
<u>6.350,04</u>	GASTOS SIN SUSTENTO LEGAL
<b>52.049,80</b>	TOTAL

#### PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS

##### CTA.60280.

Por efecto de la venta del local No. 11 del Centro Acuático se registra una perdida contable por venta de activo por la cantidad de USD\$ 20.512,09

INTERESES DEUDAS

**CTA .80102.**

Los intereses de deudas al 31/12/2012 se registran de la siguiente manera:

**INTERESES DEUDAS**

57.735,93	ACTUALIZACION INTERESES DEUDA PROMOCIONES URASAL S.A.
<u>52.396,29</u>	ACTUALIZACION INTERESES DEUDA ACCIONISTAS LARGO PLAZO
<b><u>110.132,22</u></b>	<b>TOTAL</b>

AJUSTE DE DEUDAS.

**CTA.80103**

En esta cuenta se registraron deudas según el siguiente detalle:

**AJUSTE DE DEUDAS**

C/D100000616	6.130,51	Cuentas por cobrar a dic 2011
C/D100000611	53.227,44	Municipio Gquil-Salinas-Aquapen-EEE.Salinas-Predios
C/D100000610	-9.768,06	Correcta aplicación de cuentas
C/D100000607	60.749,10	Sr. Oswaldo Lucero Solís al 31/12/2012
C/D100000608	<u>18.247,07</u>	Sr. Héctor Enrique Lucero Solís al 31/12/2012
	<b><u>128.586,06</u></b>	

El estado de resultados al final del periodo económico del año 2012 es de USD \$ 518.779,26

  
CARLOS ROCOHANO GONZABAY

CONTADOR