

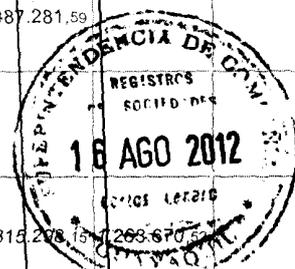


RAZON SOCIAL	GUAYATUNA S.A.
DIRECCIÓN	SECTOR GUARILLO GRANDE (PLANTA SALICA DEL ECUADOR)
EXPEDIENTE	110660
RUC	0992283882001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIFF.110660.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	74914

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA) 24/04/2012

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION			
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRACONTABLES US\$	SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	42.079.767,91	7.872.593,91	4.972.053,79	44.980.308,03	45.876.282,04	1.765.354,48	1.172.052,90	49.370.123,74
ACTIVO CORRIENTE	101	16.182.523,79	910.282,62	1.761.619,15	15.331.187,26	18.943.391,72	1.761.619,15	910.282,62	18.943.391,72
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	3.321.482,16			3.321.482,16	387.534,81			387.534,81
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	3.734.778,64	910.282,62	497.948,63	4.147.112,63	7.460.180,92	497.948,63	910.282,62	7.460.180,92
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	2.642.885,71	910.282,62		3.553.168,33	20.370,71		910.282,62	20.370,71
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	95.788,35			95.788,35	5.920.374,30			5.920.374,30
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	514.192,81			514.192,81	1.427.891,84			1.427.891,84
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	508.918,90		497.948,63	10.970,27	149.103,25	497.948,63		149.103,25
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-27.007,13			-27.007,13	-57.559,18			-57.559,18
INVENTARIOS	10103	6.557.418,62		1.263.670,52	5.293.748,10	6.591.648,14		1.263.670,52	6.591.648,14
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302					19.022,91			19.022,91
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303	435.202,99			435.202,99	487.281,59			487.281,59
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN	1010304								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA	1010305	1.348.200,56		1.263.670,52	84.530,04	3.315.298,15			3.315.298,15
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306								
MERCADERIAS EN TRANSITO	1010307	3.399.983,67			3.399.983,67	730.746,15			730.746,15
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308								
INVENTARIOS									



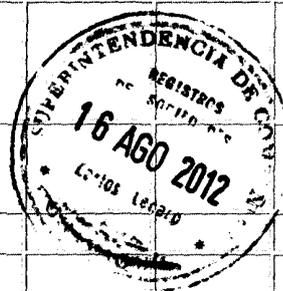
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	1.374.031,40			1.374.031,40	2.039.299,34			2.039.299,34
OTROS INVENTARIOS	1010310								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FÍSICO	1010312								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	624.777,66			624.777,66	860.226,41			860.226,41
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	137.973,66			137.973,66	143.176,50			143.176,50
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	240.000,00			240.000,00	263.511,85			263.511,85
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	246.804,00			246.804,00	453.538,06			453.538,06
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	1.944.066,71			1.944.066,71	3.643.801,44			3.643.801,44
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	1.925.769,88			1.925.769,88	3.244.818,03			3.244.818,03
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	18.296,83			18.296,83	398.983,41			398.983,41
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107								
ACTIVO NO CORRIENTE	102	25.897.244,12	6.962.311,29	3.210.434,64	29.649.120,77	26.932.890,32	3.735,33	261.770,28	30.426.732,02
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	25.892.674,34	6.962.311,29	3.210.434,64	29.644.550,99	26.917.845,43	3.735,33	261.770,28	30.411.687,13
TERRENOS	1020101								
EDIFICIOS	1020102					444.356,62			444.356,62
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	4.636.754,05			4.636.754,05	82.317,47			82.317,47
INSTALACIONES	1020104								
MUEBLES Y ENSERES	1020105	222,54			222,54	2.254,62			2.254,62
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	877.741,90			877.741,90	1.133.130,74			1.133.130,74
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	24.066.651,30	6.661.591,86		30.728.243,16	33.329.696,68			39.991.288,54
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	9.231,24			9.231,24	16.054,64			16.054,64
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	47.526,78			47.526,78	47.526,78			47.526,78
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-3.745.453,47	300.719,43	3.210.434,64	-6.655.168,68	-8.137.492,12	3.735,33	261.770,28	-11.305.242,28
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113								
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114								
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401								
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y	102011402								



EXPLOTACIÓN							
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403						
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202						
TERRENOS	1020201						
EDIFICIOS	1020202						
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203						
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204						
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203						
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301						
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302						
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303						
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304						
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305						
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306						
ACTIVO INTANGIBLE	10204						
PLUSVALÍAS	1020401						
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402						
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403	87.991,07		87.991,07			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404	-87.991,07		-87.991,07			
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405						
OTROS INTANGIBLES	1020406						
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205						
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501						
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206				15.043,67		15.043,67
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601						
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602						
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603				15.043,67		15.043,67
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604						
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	4.569,78		4.569,78	1,22		1,22
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701						
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	1,22		1,22	1,22		1,22
INVERSIONES							



NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704	4.568,56			4.568,56				
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706								
PASIVO	2	36.584.679,01	3.450.000,00	879.025,37	34.013.704,38	36.180.810,31	255.881,37	3.455.721,00	36.809.675,31
PASIVO CORRIENTE	201	25.725.928,01	3.450.000,00	222.237,37	22.498.165,38	16.562.259,30	222.237,37	3.450.000,00	16.562.259,30
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	10.299.853,54		222.237,37	10.522.090,91	2.766.561,33	222.237,37		2.766.561,33
LOCALES	2010301	52.944,48		222.237,37	275.181,85	247.376,73	222.237,37		247.376,73
DEL EXTERIOR	2010302	10.246.909,06			10.246.909,06	2.519.184,60			2.519.184,60
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	2.650.000,00			2.650.000,00	961.157,86			961.157,86
LOCALES	2010401								
DEL EXTERIOR	2010402	2.650.000,00			2.650.000,00	961.157,86			961.157,86
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501								
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	235.428,03			235.428,03	1.380.712,87			1.380.712,87
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	168.649,79			168.649,79	533.028,06			533.028,06
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702								
CON EL IEISS	2010703	21.991,86			21.991,86	51.726,58			51.726,58
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	20.438,18			20.438,18	54.714,20			54.714,20
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	24.348,20			24.348,20	741.244,03			741.244,03
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	7.891.523,52			7.891.523,52	10.250.484,48			10.250.484,48
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	1.199.122,92			1.199.122,92	1.203.342,76			1.203.342,76
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110								
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111								
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112								
JUBILACIÓN PATRONAL	2011201								
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202								
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	3.450.000,00	3.450.000,00					3.450.000,00	
PASIVO NO CORRIENTE	202	10.858.751,00		656.788,00	11.515.539,00	19.618.551,01	33.644,00	5.721,00	20.247.416,01
PASIVOS POR CONTRATOS DE									



ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203					9.837.300,01			9.837.300,01
LOCALES	2020301								
DEL EXTERIOR	2020302					9.837.300,01			9.837.300,01
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204	10.858.751,00			10.858.751,00	9.781.251,00			9.781.251,00
LOCALES	2020401	10.858.750,00			10.858.750,00	9.581.250,00			9.581.250,00
DEL EXTERIOR	2020402	1,00			1,00	200.001,00			200.001,00
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207			6.280,00	6.280,00			5.721,00	12.001,00
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701			5.230,00	5.230,00			4.569,00	9.799,00
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702			1.050,00	1.050,00			1.152,00	2.202,00
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209			650.508,00	650.508,00			33.644,00	616.864,00
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902			650.508,00	650.508,00			33.644,00	616.864,00
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	5.495.088,90	5.851.079,16	11.322.593,91	10.966.603,65	9.695.471,75	2.640.182,05	33.644,00	12.560.448,43
CAPITAL	301	4.605.000,00			4.605.000,00	4.605.000,00			4.605.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	4.605.000,00			4.605.000,00	4.605.000,00			4.605.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO	30102								
ACCIONES EN TESORERIA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	302	150.000,00			150.000,00	150.000,00			150.000,00
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	216.297,32			216.297,32	216.297,32			216.297,32
RESERVA LEGAL	30401	216.297,32			216.297,32	216.297,32			216.297,32
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								
RESERVA DE CAPITAL	30403								
OTRAS RESERVAS	30404								
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305								
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501								
SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502								
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504								
RESULTADOS	306								



ACUMULADOS		399.615,80	5.851.079,16	11.322.593,91	5.871.130,55	523.791,58		33.644,00	6.028.950,33
GANACIAS ACUMULADAS	30601	399.615,80			399.615,80	523.791,58			523.791,58
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		5.851.079,16	11.322.593,91	5.471.514,75			33.644,00	5.505.158,75
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	124.175,78			124.175,78	4.200.382,83	2.640.182,05		1.560.200,78
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	124.175,78			124.175,78	4.200.382,83	2.640.182,05		1.560.200,78
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702								

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.  
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: VELASTEGUI CABEZAS MARCELO FERNANDO  
 C/RUC: 1709288433



FIRMA DEL CONTADOR  
 NOMBRE: ARTEAGA BOHORQUEZ MAYRA HAYDEE  
 C/RUC: 0919423632001

