



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	ELVAYKA S.A.
DIRECCIÓN	CUARTA Y ATRAS DE LA GUARDERIA CASA CUNA
EXPEDIENTE	111848
RUC	0092299231001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.111848.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	58097

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

19/03/2012

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN			
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$	SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	17.085.509,38			17.085.509,38	17.085.509,38			17.085.509,38
ACTIVO CORRIENTE	101	4.519.665,87			4.519.665,87	4.519.665,87			4.519.665,87
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	115.752,14			115.752,14	115.752,14			115.752,14
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	3.071.558,15			3.071.558,15	3.071.558,15			3.071.558,15
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203								
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	820.538,09			820.538,09	820.538,09			820.538,09
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	1.034.161,16			1.034.161,16	1.034.161,16			1.034.161,16
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	1.216.858,90			1.216.858,90	1.216.858,90			1.216.858,90
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209								
INVENTARIOS	10103	813.757,03			813.757,03	813.757,03			813.757,03
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302								
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303	600.222,18			600.222,18	600.222,18			600.222,18
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA	1010304								

PRESTACIÓN									
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA	1010305								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306								
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	213.534,85			213.534,85	213.534,85			213.534,85
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309								
OTROS INVENTARIOS	1010310								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FISICO	1010312								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	62.853,16			62.853,16	62.853,16			62.853,16
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	62.853,16			62.853,16	62.853,16			62.853,16
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	196.488,26			196.488,26	196.488,26			196.488,26
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	150.653,00			150.653,00	150.653,00			150.653,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	45.835,26			45.835,26	45.835,26			45.835,26
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	259.257,13			259.257,13	259.257,13			259.257,13
ACTIVO NO CORRIENTE	102	12.565.843,51			12.565.843,51	12.565.843,51			12.565.843,51
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	7.456.733,51			7.456.733,51	7.456.733,51			7.456.733,51
TERRENOS	1020101	35.530,00			35.530,00	35.530,00			35.530,00
EDIFICIOS	1020102								
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								
INSTALACIONES	1020104	41.327,37			41.327,37	41.327,37			41.327,37
MUEBLES Y									

ENSERES	1020105	20.819,59			20.819,59	20.819,59			20.819,59
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	98.963,86			98.963,86	98.963,86			98.963,86
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	9.619.056,25			9.619.056,25	9.619.056,25			9.619.056,25
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	10.677,64			10.677,64	10.677,64			10.677,64
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	22.890,00			22.890,00	22.890,00			22.890,00
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-2.392.531,20			-2.392.531,20	-2.392.531,20			-2.392.531,20
(-) 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 EXPLOTACIÓN	102011402								
(-) 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 EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403								
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								
OTROS INTANGIBLES	1020406								
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205								
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501								
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603								
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	5.109.110,00			5.109.110,00	5.109.110,00			5.109.110,00
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	5.109.110,00			5.109.110,00	5.109.110,00			5.109.110,00
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706								
PASIVO	2	6.289.931,47			6.289.931,47	6.289.931,47			6.289.931,47
PASIVO CORRIENTE	201	5.351.888,54			5.351.888,54	5.351.888,54			5.351.888,54
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	2.007.253,16			2.007.253,16	2.007.253,16			2.007.253,16

LOCALES	2010301	1.541.644,82			1.541.644,82	1.541.644,82			1.541.644,82
DEL EXTERIOR	2010302	465.608,34			465.608,34	465.608,34			465.608,34
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	2.681.356,92			2.681.356,92	2.681.356,92			2.681.356,92
LOCALES	2010401	2.681.356,92			2.681.356,92	2.681.356,92			2.681.356,92
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105	40.309,27			40.309,27	40.309,27			40.309,27
LOCALES	2010501	40.309,27			40.309,27	40.309,27			40.309,27
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	539.745,86			539.745,86	539.745,86			539.745,86
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701								
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	270.739,54			270.739,54	270.739,54			270.739,54
CON EL IESS	2010703								
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704								
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	269.006,32			269.006,32	269.006,32			269.006,32
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108								
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								
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	83.223,33			83.223,33	83.223,33			83.223,33
JUBILACIÓN PATRONAL	2011201								
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	83.223,33			83.223,33	83.223,33			83.223,33
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113								
PASIVO NO CORRIENTE	202	938.042,93			938.042,93	938.042,93			938.042,93
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	898.267,41			898.267,41	898.267,41			898.267,41
LOCALES	2020301	898.267,41			898.267,41	898.267,41			898.267,41
DEL EXTERIOR	2020302								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204								
LOCALES	2020401								
DEL EXTERIOR	2020402								
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	39.775,52			39.775,52	39.775,52			39.775,52
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	31.471,31			31.471,31	31.471,31			31.471,31
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	8.304,21			8.304,21	8.304,21			8.304,21
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209								
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	10.795.577,91			10.795.577,91	10.795.577,91			10.795.577,91
CAPITAL	301	2.100.800,00			2.100.800,00	2.100.800,00			2.100.800,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	2.100.800,00			2.100.800,00	2.100.800,00			2.100.800,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	6.898.909,51			6.898.909,51	6.898.909,51			6.898.909,51
RESERVA LEGAL	30401	95.867,66			95.867,66	95.867,66			95.867,66
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								
RESERVA DE CAPITAL	30403								
OTRAS RESERVAS	30404	6.803.041,85			6.803.041,85	6.803.041,85			6.803.041,85
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305								
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502								

SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503							
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504							
RESULTADOS ACUMULADOS	306	659.284,40			659.284,40	659.284,40		659.284,40
GANACIAS ACUMULADAS	30601	659.284,40			659.284,40	659.284,40		659.284,40
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	30602							
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603							
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	1.136.584,00			1.136.584,00	1.136.584,00		1.136.584,00
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	1.136.584,00			1.136.584,00	1.136.584,00		1.136.584,00
(-) PERDIDA 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: MENDOZA VERA EDGAR KEITH
 CI/RUC: 1306357680

FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: MONCAYO SALTOS ANGEL
 CI/RUC: 1307757508001

