



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	ISBELNI S.A.
DIRECCIÓN	PRIMERA OESTE 314 Y AV. SAN JORGE CALLE F
EXPEDIENTE	112437
RUC	0992306874001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIF.112437.2011.1

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

01/04/2012

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 NIF EXTRACONTABLES US\$	SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	11.702.477,54	153.738,00	3.172,00	11.853.043,54	2.505.344,50	32.550,50	9.582,00	2.678.879,00
ACTIVO CORRIENTE	101	11.197.464,54			11.197.464,54	2.010.065,00			2.010.065,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	273.468,02			273.468,02	11.296,00			11.296,00
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	9.353.449,41			9.353.449,41	1.407.814,00			1.407.814,00
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201	102.261,00			102.261,00				
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203					3.099,00			3.099,00
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	8.972.411,00			8.972.411,00	649.371,00			649.371,00
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206					632.912,00			632.912,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	282.928,00			282.928,00				
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208					126.583,00			126.583,00
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209								
INVENTARIOS	10103	659.277,00			659.277,00	173.573,00			173.573,00
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	659.277,00			659.277,00	173.573,00			173.573,00
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN	1010304								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306								
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307								
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	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	20.326,00			20.326,00	9.024,00			9.024,00
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	20.326,00			20.326,00	7.324,00			7.324,00
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404					1.700,00			1.700,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	795.666,11			795.666,11	408.358,00			408.358,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	490.540,41			490.540,41	128.087,00			128.087,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	305.125,70			305.125,70	280.271,00			280.271,00
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								

OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	95.278,00			95.278,00				
ACTIVO NO CORRIENTE	102	505.013,00	153.738,00	3.172,00	655.579,00	495.279,50	32.550,50	9.582,00	668.814,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	490.721,00	105.016,00		595.737,00	483.743,50	29.378,50		618.138,00
TERRENOS	1020101								
EDIFICIOS	1020102	306.159,78	105.016,00		411.175,78	308.011,20	29.378,50		442.405,70
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								
INSTALACIONES	1020104								
MUEBLES Y ENSERES	1020105	12.576,29			12.576,29	20.550,09			20.550,09
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	34.708,15			34.708,15	35.918,35			35.918,35
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	32.009,44			32.009,44	40.233,58			40.233,58
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	202.179,65			202.179,65	258.243,50			258.243,50
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112								
(-) 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	3.172,00		3.172,00		1.776,00	3.172,00	1.776,00	
PLUSVALÍAS	1020401								
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402					1.776,00		1.776,00	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403								
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								
OTROS INTANGIBLES	1020406	3.172,00		3.172,00			3.172,00		
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205		48.722,00		48.722,00			7.806,00	40.916,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501		48.722,00		48.722,00			7.806,00	40.916,00
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	11.120,00			11.120,00	9.760,00			9.760,00
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								

INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	11.120,00			11.120,00	9.760,00			9.760,00
PASIVO	2	10.803.950,77		17.463,00	10.821.413,77	1.868.778,23		8.766,00	1.895.007,23
PASIVO CORRIENTE	201	10.803.950,77			10.803.950,77	1.789.562,23			1.789.562,23
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	7.163.800,77			7.163.800,77	1.634.943,23			1.634.943,23
LOCALES	2010301	7.163.800,77			7.163.800,77	1.634.943,23			1.634.943,23
DEL EXTERIOR	2010302								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	32.574,00			32.574,00	15.624,00			15.624,00
LOCALES	2010401	32.574,00			32.574,00	15.624,00			15.624,00
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501								
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	5.608,00			5.608,00	15.364,00			15.364,00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	141.070,00			141.070,00	98.447,00			98.447,00
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	53.194,00			53.194,00	30.408,00			30.408,00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702								
CON EL IEISS	2010703	9.728,00			9.728,00				
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	19.843,00			19.843,00	32.260,00			32.260,00
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	58.305,00			58.305,00	35.779,00			35.779,00
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	105.398,00			105.398,00				
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								
JUBILACIÓN PATRONAL	2011201								
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202								
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	3.355.500,00			3.355.500,00	25.184,00			25.184,00
PASIVO NO CORRIENTE	202			17.463,00	17.463,00	79.216,00		8.766,00	105.445,00
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203					22.818,00			22.818,00
LOCALES	2020301					22.818,00			22.818,00
DEL EXTERIOR	2020302								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204					56.398,00			56.398,00
LOCALES	2020401					56.398,00			56.398,00
DEL EXTERIOR	2020402								
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207			17.463,00	17.463,00			8.766,00	26.229,00
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701			12.994,00	12.994,00			6.372,00	19.366,00
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702			4.469,00	4.469,00			2.394,00	6.863,00
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209								
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								

PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	898.526,77		133.103,00	1.031.629,77	631.358,77		19.410,00	783.871,77
CAPITAL	301	100.000,00			100.000,00	100.000,00			100.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	100.000,00			100.000,00	100.000,00			100.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	33.439,77			33.439,77	33.439,77			33.439,77
RESERVA LEGAL	30401	33.439,77			33.439,77	33.439,77			33.439,77
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 REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502								
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306	765.087,00		133.103,00	898.190,00	765.087,00		19.410,00	917.600,00
GANACIAS ACUMULADAS	30601	765.087,00			765.087,00	765.087,00		5.207,00	770.294,00
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603			133.103,00	133.103,00			14.203,00	147.306,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307								
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701								
(-) 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)