



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	OPTIKLY S.A.
DIRECCIÓN	HUANCAVILCA 1005 Y 6 DE MARZO
EXPEDIENTE	119870
RUC	0992414065001
AÑO	2012
FORMULARIO	SC.NIIF.119870.2012.1
FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)	10/05/2013

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA	CÓDIGO	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	1.690.981,10			1.690.981,10	1.913.711,28	50.529,06	115.168,07	1.849.072,27
ACTIVO CORRIENTE	101	1.516.568,12			1.516.568,12	1.769.192,32		6.242,20	1.762.950,12
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	10.157,39			10.157,39	246.978,33			246.978,33
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	1.248.558,18			1.248.558,18	1.460.305,79		6.242,20	1.454.063,59
ACTIVOS FINANCIEROS A 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	1.257.473,98			1.257.473,98	1.480.888,29			1.480.888,29
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENERAN INTERESES	101020501	990.289,42			990.289,42	1.352.646,09			1.352.646,09
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES	101020502	267.184,56			267.184,56	128.242,20			128.242,20
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	13.291,35			13.291,35	7.363,46			7.363,46
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1010209	-22.207,15			-22.207,15	-27.945,96		6.242,20	-34.188,16
INVENTARIOS	10103	234.705,60			234.705,60	4.705,60			4.705,60
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								
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO	1010304								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306	234.705,60			234.705,60	4.705,60			4.705,60
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307								
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308								
OBRAS TERMINADAS	1010309								
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN	1010310								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311								
OTROS INVENTARIOS	1010312								
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS EN EL INVENTARIO	1010313								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104								
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	23.146,95			23.146,95	57.202,60			57.202,60
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	23.146,95			23.146,95	8.853,26			8.853,26
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502					48.349,34			48.349,34
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA	10106								

LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10100								
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NIC 11 Y SECC.23 PYMES)	10107								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108								
ACTIVO NO CORRIENTE	102	174.412,98			174.412,98	144.518,96	50.529,06	108.925,87	86.122,15
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	174.412,98			174.412,98	144.518,96	50.529,06	108.925,87	86.122,15
TERRENOS	1020101								
EDIFICIOS	1020102	50.000,00			50.000,00	50.000,00		50.000,00	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								
INSTALACIONES	1020104	2.126,96			2.126,96	2.126,96		392,27	1.734,69
MUEBLES Y ENSERES	1020105	15.606,43			15.606,43	15.606,43		3.571,43	12.035,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	16.552,74			16.552,74	16.552,74		10.872,74	5.680,00
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	29.392,15			29.392,15	29.392,15		9.268,00	20.124,15
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	128.526,45			128.526,45	128.526,45		34.821,43	93.705,02
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-67.791,75			-67.791,75	-97.685,77	50.529,06		-47.156,71
(-) 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 EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403								
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								
OTROS INTANGIBLES	1020406								
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205								
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								
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706								

PASIVO		2	1.378.445,63			1.378.445,63	1.431.874,02			1.431.874,02
PASIVO CORRIENTE		201	291.854,80			291.854,80	646.072,12			646.072,12
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO		20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO O FINANCIEROS		20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		20103	193.040,87			193.040,87	161.358,94			161.358,94
LOCALES		2010301	47.890,74			47.890,74	81.359,15			81.359,15
DEL EXTERIOR		2010302	145.150,13			145.150,13	79.999,79			79.999,79
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		20104	35.118,00			35.118,00	365.014,18			365.014,18
LOCALES		2010401	35.118,00			35.118,00	365.014,18			365.014,18
DEL EXTERIOR		2010402								
PROVISIONES		20105	14.204,98			14.204,98				
LOCALES		2010501	14.204,98			14.204,98				
DEL EXTERIOR		2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS		20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		20107	46.500,08			46.500,08	92.775,28			92.775,28
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		2010701								
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		2010702	2.947,71			2.947,71	53.463,72			53.463,72
CON EL IESS		2010703								
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		2010704								
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		2010705	43.552,37			43.552,37	39.311,56			39.311,56
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								
JUBILACIÓN PATRONAL		2011201								
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS		2011202								
OTROS PASIVOS CORRIENTES		20113	2.990,87			2.990,87	26.923,72			26.923,72
PASIVO NO CORRIENTE		202	1.086.590,83			1.086.590,83	785.801,90			785.801,90
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO O FINANCIERO		20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		20202								
LOCALES		2020201								
DEL EXTERIOR		2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		20203					364.976,66			364.976,66
LOCALES		2020301					364.976,66			364.976,66
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								
JUBILACIÓN PATRONAL		2020701								
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS		2020702								
OTRAS PROVISIONES		20208								
PASIVO DIFERIDO		20209								
INGRESOS DIFERIDOS		2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		2020902								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		20210	1.086.590,83			1.086.590,83	420.825,24			420.825,24
PATRIMONIO NETO		3	312.535,47			312.535,47	481.837,26	71.044,25	6.405,24	417.198,25
CAPITAL		301	800,00			800,00	800,00			800,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		30101	800,00			800,00	800,00			800,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		30102								
RESERVA DE ACCIONES O ASIGNACIÓN PARA...										

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	6.605,24			6.605,24	6.605,24	6.405,24		200,00
RESERVA LEGAL	30401	2.532,71			2.532,71	2.532,71	2.332,71		200,00
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	4.072,53			4.072,53	4.072,53	4.072,53		
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	208.400,60			208.400,60	305.130,23	64.639,01	6.405,24	246.896,46
GANACIAS ACUMULADAS	30601	208.400,60			208.400,60	305.130,23		6.405,24	311.535,47
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603						64.639,01		-64.639,01
RESERVA DE CAPITAL	30604								
RESERVA POR DONACIONES	30605								
RESERVA POR VALUACIÓN	30606								
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607								
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	96.729,63			96.729,63	169.301,79			169.301,79
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	96.729,63			96.729,63	169.301,79			169.301,79
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702								

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

CERTIFICO Que el presente balance ha sido enviado electrónicamente por el Representante Legal en virtud de una Declaración de Responsabilidad firmada por éste que obvia las firmas autógrafas. Esta copia es fiel reproducción del documento que consta en nuestros archivos.

Este documento será válido sólo y únicamente con la certificación y firma del funcionario de la Superintendencia de Compañías autorizado para el efecto.