



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	INVERSIONES ARIES S.A. INVARIES
DIRECCIÓN	AV. NACIONES UNIDAS E6-99 Y JAPON
EXPEDIENTE	12469
RUC	1790196682001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.12469.2011.1

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

23/03/2012

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	10.575.062,00	65,00	9.195.067,00	1.380.060,00	10.120.820,00	1.412.262,00	920.786,00	1.417.294,00
ACTIVO CORRIENTE	101	3.239.504,00		2.779.019,00	460.485,00	3.898.523,00	25.036,00	634.351,00	510.189,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	48.661,00			48.661,00	122.883,00			122.883,00
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	2.907.559,00		2.779.019,00	128.540,00	3.726.900,00	25.036,00	634.351,00	338.566,00
ACTIVOS FINANCIEROS A 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	24.585,00			24.585,00	21.376,00			21.376,00
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENERAN INTERESES	101020501	24.585,00			24.585,00	21.376,00			21.376,00
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES	101020502								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	2.882.998,00		2.779.019,00	103.979,00	3.705.439,00	25.036,00	634.351,00	317.105,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	56,00			56,00	165,00			165,00
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1010209	-80,00			-80,00	-80,00			-80,00
INVENTARIOS	10103								
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 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								
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	10104	11.148,00			11.148,00	21.447,00			21.447,00

ANTICIPADOS		11.148,00			11.148,00	21.447,00			21.447,00
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	8.148,00			8.148,00	18.444,00			18.444,00
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	3.000,00			3.000,00	3.003,00			3.003,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	272.136,00			272.136,00	27.293,00			27.293,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	5.472,00			5.472,00	4.004,00			4.004,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	266.664,00			266.664,00	23.289,00			23.289,00
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NIC 11 Y SECC.23 PYMES)	10107								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108								
ACTIVO NO CORRIENTE	102	7.335.558,00	65,00	6.416.048,00	919.575,00	6.222.297,00	1.387.226,00	286.435,00	907.105,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	35.766,00			35.766,00	23.296,00			23.296,00
TERRENOS	1020101								
EDIFICIOS	1020102	30.156,00			30.156,00	21.832,00			21.832,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								
INSTALACIONES	1020104								
MUEBLES Y ENSERES	1020105	31.347,00			31.347,00	31.761,00			31.761,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	9.812,00			9.812,00	9.812,00			9.812,00
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	28.078,00			28.078,00	30.604,00			30.604,00
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	42.500,00			42.500,00	42.500,00			42.500,00
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	181,00			181,00	181,00			181,00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-106.308,00			-106.308,00	-113.394,00			-113.394,00
(-) 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								

FINANCIEROS	20100								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	5.487,00			5.487,00	5.487,00			5.487,00
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	204.000,00			204.000,00				
PASIVO NO CORRIENTE	202	5.435.345,00	57.650,00		5.377.695,00	5.043.874,00			4.986.224,00
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	4.381.345,00			4.381.345,00	4.389.874,00			4.389.874,00
LOCALES	2020301								
DEL EXTERIOR	2020302	4.381.345,00			4.381.345,00	4.389.874,00			4.389.874,00
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	20204	420.000,00	57.650,00		362.350,00	420.000,00			362.350,00
LOCALES	2020401	420.000,00	57.650,00		362.350,00	420.000,00			362.350,00
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	634.000,00			634.000,00	234.000,00			234.000,00
PATRIMONIO NETO	3	1.418.157,00	8.916.975,00	2.421.005,00	-5.077.813,00	918.538,00		543.468,00	-5.033.964,00
CAPITAL	301	250.000,00			250.000,00	250.000,00			250.000,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30101	250.000,00			250.000,00	250.000,00			250.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	116.800,00			116.800,00	116.800,00			116.800,00
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	400,00			400,00	400,00			400,00
RESERVA LEGAL	30401	400,00			400,00	400,00			400,00
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								
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	1.892.113,00	8.916.975,00	2.421.005,00	-4.603.857,00	1.050.958,00			-5.445.012,00
GANACIAS ACUMULADAS	30601								

(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-2.523.751,00			-2.523.751,00	-3.364.906,00			-3.364.906,00
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		6.495.970,00	2.421.005,00	-4.074.965,00				-4.074.965,00
RESERVA DE CAPITAL	30604	1.445.113,00			1.445.113,00	1.445.113,00			1.445.113,00
RESERVA POR DONACIONES	30605								
RESERVA POR VALUACIÓN	30606	2.970.751,00	2.421.005,00		549.746,00	2.970.751,00			549.746,00
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607								
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	-841.156,00			-841.156,00	-499.620,00		543.468,00	43.848,00
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701					43.848,00			43.848,00
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	-841.156,00			-841.156,00	-543.468,00		543.468,00	

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.