

176924



**DISTRISODA S.A.**

Estados Financieros

31 de diciembre de 2011

Con el informe de los Auditores Independientes

**DISTRISODA S.A.**

**Índice del Contenido**

**Informe de los Auditores Independientes**

**Balances Generales**

**Estados de Resultados**

**Estados de Evolución del Patrimonio**

**Estados de Flujos de Efectivo**

**Notas a los Estados Financieros**



**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ Y ASOCIADOS  
CONMARTINEZ C. LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTE**

**Informe de los Auditores Independientes**

**A los Miembros de la Junta General de Accionistas  
De DISTRISODA S.A.**

Guayaquil, Ecuador

1. Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de **DISTRISODA S.A.**, al 31 de diciembre del 2011 y los correspondientes estados de resultados integrales, evolución del patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas. Estos estados financieros son responsabilidad de la gerencia de la compañía por la preparación y presentación de los Estados Financieros en base a Normas Internacionales de Información Financiera Contabilidad NIIF. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la auditoría que practicamos.
2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente; en todos los aspectos importantes la posición financiera de la Compañía **DISTRISODA S.A.**, al 31 de Diciembre del 2011, los resultados de sus operaciones, y de sus flujos

COMPANIA  
01 JUN 2012  
DOCUMENTACION

de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo a principios y Normas Internacionales de Información Financiera Contabilidad NIIF establecidos y autorizados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

4. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **DISTRISODA S.A.**, como sujeto pasivo y agente de Retención del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2011 se emiten por separados.

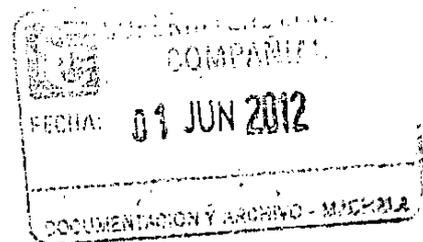


**Ing. Mario Martínez C., Socio  
Representante Legal  
RNC- No. 13.333**



**CONMARTINEZ C. LTDA.  
RNAE No. 110**

**Guayaquil, Ecuador  
Mayo 23, 2012**



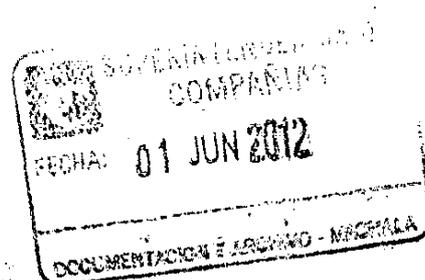
**DISTRISODA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
**(Expresado en Dólares)**

<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>NOTAS</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo	A		66.199,83	9.662,82
Activos financieros:	B		513.819,75	135.510,62
Inventarios	C		128.915,00	165.010,91
Servicios y otros pagos anticipados	D		14.650,00	60.250,00
Activos no corrientes disponibles para la venta y operaciones discontinuadas	F		0,00	48.945,63
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>824.719,80</b>	<b>419.379,98</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Propiedades, planta y equipo	H		3.515.682,97	3.390.208,03
Activos biológicos	J		1.492.338,81	2.315.520,66
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>5.008.021,78</b>	<b>5.705.728,69</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>			<b>5.832.741,58</b>	<b>6.125.108,67</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Cuentas y documentos por pagar	CC		570.658,31	26.110,05
Obligaciones con instituciones financieras	DD		248.158,61	1.106.394,23
Otras Obligaciones	HH		545.618,79	953.059,08
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	II		286.100,89	0,00
Otros pasivos corrientes	MM		2.577.893,20	801.354,07
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>4.228.429,80</b>	<b>2.886.917,43</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
Pasivo Diferido	UU		0,00	19.817,63
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>0,00</b>	<b>19.817,63</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>4.228.429,80</b>	<b>2.906.735,05</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	XX		800,00	800,00
Futuro aumento de capital			0,00	581.210,89
Reserva Legal			24.513,53	400,00
Utilidad/perdidas Acumulada			721.861,33	1.175.121,72
Utilidad del Ejercicio			857.136,92	1.460.841,00
<b>TOTAL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS</b>			<b>1.604.311,78</b>	<b>3.218.373,62</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>			<b>5.832.741,58</b>	<b>6.125.108,67</b>



**DISTRISODA S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
**(Expresado en Dólares)**

	2010	2011
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ventas de bienes	5.935.689,35	8.136.337,98
Prestación de servicios		363,39
<b>TOTAL DE VENTAS</b>	<b>5.935.689,35</b>	<b>8.136.701,37</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>		
Costo de Ventas	4.248.611,31	5.298.156,14
	<b>4.248.611,31</b>	<b>5.298.156,14</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
Gastos de Ventas	219,68	1.721,27
Gastos Administrativos	335.489,58	401.845,65
Gastos Financieros	6.757,49	9.052,98
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>342.466,75</b>	<b>412.619,90</b>
<b>UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO</b>	<b>1.344.611,29</b>	<b>2.425.925,33</b>
(-) 15% Participación Empleados	201.691,69	363.888,80
(-) Impuesto a la Renta	285.782,68	592.881,28
(-) Gasto por Impuesto a las Ganancias	0,00	8.314,25
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>857.136,92</b>	<b>1.460.841,00</b>

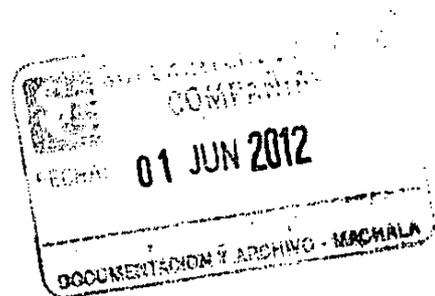


**DISTRISODA S.A.**  
**ESTADO DE EVOLUCION PATRIMONIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
 Expresado en Dolares

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS		RESULTADOS		TOTAL
			LEGAL	FACULTATIVA	UTILIDAD / PERDIDA ACUMULADA	RESULTADOS ACUMLADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	
Saldo al 31 de Diciembre del 2010	800,00		24.513,53		721.861,33		1.604.311,78
Transferencia de Utilidad del ejercicio a Acumulada acumulada					857.136,92		0,00
Ajuste para Transferir la Reserva Legal a utilidades acumuladas			-24.113,53		24.113,53		0,00
Aporte para futura capitalizacion		581.210,89			-539.821,99		33.074,66
Ajuste efectuado por la compañía por ajustes por NIIF por aplicación primera vez de la NIIF						111.831,93	111.831,93
Utilidad Del Ejercicio							2.425.925,33
15% Participación Trabajadores							-363.888,80
24% Impuesto a la Renta							-592.881,28
<b>SALDO AJ 31 DE DICIEMBRE DEL 2011</b>	<b>800,00</b>	<b>581.210,89</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.063.289,79</b>	<b>111.831,93</b>	<b>3.218.373,62</b>

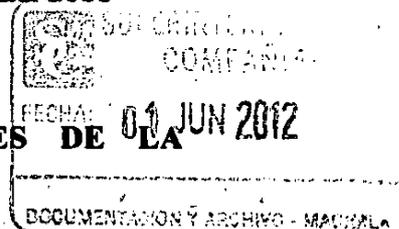
**DISTRISODA S.A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

<b>FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Efectivo Recibido De Clientes	8.481.419,59
(-) Efectivo Pagado A Proveedores	-7.721.885,29
Otros Egresos	<u>-528.356,86</u>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b><u>231.177,44</u></b>
<b>FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
Compra De Activo Fijo	<u>- 165.587,45</u>
<b>FLUJO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b><u>-165.587,45</u></b>
<b>FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES FINANCIERAS</b>	
Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>-9.052,98</u>
<b>EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS</b>	<b><u>-9.052,98</u></b>
<b>DISMINUCION DEL EFECTIVO</b>	- 56.537,01
<b>EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>	<u>66.199,83</u>
<b>SALDO DEL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO 2011</b>	<b><u>9.662,82</u></b>



**DISTRISODA S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
**(Expresado en Dólar)**

**IDENTIFICACION, OBJETIVO Y OPERACIONES DE LA COMPAÑIA.**



**DISTRISODA S.A. (La compañía)** fue constituida el 03 de Mayo del 2007 en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, Ecuador e inscrita en el Registro Mercantil N° 9467 bajo la denominación de **DISTRISODA S.A.**, mediante escritura pública otorgada el 03 de Mayo del 2007 bajo la denominación de la compañía **DISTRISODA S.A.**

**OBJETO DE LA COMPAÑIA**, la compañía tiene como actividad económica principal la explotación de criaderos de camarón.

**CAPITAL SOCIAL**, la compañía al 31 de Diciembre del 2011 mantiene un capital de \$ 800.00; cada acción tiene un valor nominal de un dólar americano.

**PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS.**

La compañía mantiene sus registros en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera. De acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y de Compañías para regular la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por facturas notas o boletos de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.

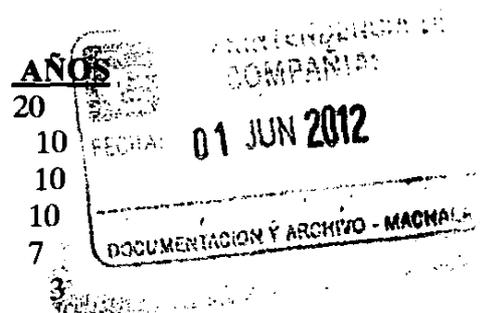
**LOS INVENTARIOS.**, están valorados al costo re-expresado el cual no excede de el valor del mercado, los costos son determinados en base al sistema de Inventario permanente y costo ponderado, el cual permite mantener los costos actualizados.

**LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS.**, están contabilizados al costo de adquisición re-expresado como se menciona en la Nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto al incurrirse en ella las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse maquinarias y equipos, las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al estado de resultados.

La depreciación de estos activos es cargada al estado de resultado y ha sido calculada sobre los costos originales más las re-expresión establecidas de acuerdo en las disposiciones vigentes, estas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<u>A C T I V O</u>	<u>PORCENTAJES</u>
Edificios	5
Maquinarias y Equipos	10
Instalaciones y Moldes	10
Muebles y Enseres	10
Vehículos	14.29
Equipo de Computación	33



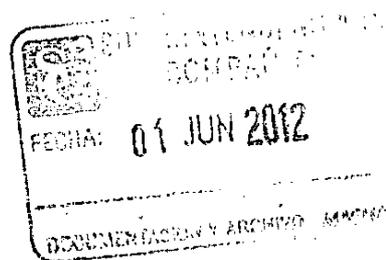
**ACTIVOS DIFERIDOS**, deben estar contabilizadas al costo más la re-expresión. Las amortizaciones deben de eliminarse al retirarse de activos diferidos; esta amortización debe ser enviada al estado de resultado, ha sido calculada sobre los costos originales la vida útil de estos activos es el 20% para 5 años.

**PARTICIPACION EMPLEADOS (15%)**, la compañía debe reconocer el 15% de sus utilidades a sus trabajadores de acuerdo a la legislación laboral. Este es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

**IMPUESTO A LA RENTA (24%)**, según la Ley de Régimen Tributario Interno todas las Sociedades Constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de Sociedades Extranjeras no domiciliadas en el país. La tarifa para la aplicación del Impuesto a la Renta es el 24% de la base imponible.

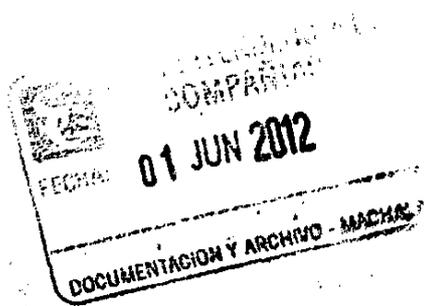
**IMPUESTO A LA RENTA (24%)**, según la Ley de Régimen Tributario Interno todas las Sociedades Constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de Sociedades Extranjeras no domiciliadas en el país. La tarifa para la aplicación del Impuesto a la Renta es el 24% de la base imponible.

<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	<b>2011</b>
Utilidad antes de Participación Trabajadores	2.425.925,33
15% Participación Trabajadores	<u>363.888,80</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO</b>	<b>2.062.036,53</b>
(+) Gastos no Deducibles	490.922,87
(-) Deducción por leyes especiales	48.923,51
(-) Deducción por Pago a Trabajadores con Discapacidad	<u>33.697,24</u>
<b>Base Imponible</b>	<b><u>2.470.338,65</u></b>
<b>24% Impuesto causado a la Renta</b>	<b>592.881,28</b>
Anticipo Determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	57.399,80
Saldo del anticipo pendiente de pago	57.399,80
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	<u>81.200,39</u>
<b>Impuesto a la renta a pagar</b>	<b><u>511.680,89</u></b>



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	2010	2011
<b>A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:</b>		
Caja Chica	0,00	1.075,22
Fondo Rotativo	0,00	400,00
	<b>0,00</b>	<b>1.475,22</b>
<b>Bancos</b>		
Banco del Pichincha Cta. Ah. # 3413066604	57.744,76	8.187,60
Bolivariano # 3005008367	8.455,07	0,00
	66.199,83	8.187,60
	<b>66.199,83</b>	<b>9.662,82</b>
<b>B. ACTIVOS FINANCIEROS:</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>
Doc. y Ctas. Cobrar Clientes No Relacionados <b>B-2</b>	320.732,81	77.149,81
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas <b>B-4</b>	134.966,09	43.400,25 X
Otras Cuentas por Cobrar <b>B-5</b>	58.120,85	14.960,56
	<b>513.819,75</b>	<b>135.510,62</b>
<b>B-2.-Detalles de Cuentas por cobrar Clientes no Relacionados</b>		
PROEXPRO Procesadora y Exportadora de M		77.149,81
		<b>77.149,81</b>
<b>B-4.-Detalles de Otras Cuentas por cobrar Relacionados</b>		
Bocellicorp S.A.		102,56
Languayas		43.297,69
		<b>43.400,25</b>
<b>B-5.-Detalle Otras Cuentas por Cobrar</b>		<b>2011</b>
Fajardo Tinoco Rosa Emerita		1.500,00
Orrala Suarez Isacc Antonio		100,00
Tamayo Fernandez Karen Jessenia		601,33
Torres Astudillo Juan Pablo		591,89
Verdezoto Montaña Juan Carlos		1.500,00



Alcivar Murillo Jose Rodolfo	152,94
Ayovi Coroza Ersin	50,00
Bedoya Reascos Clara Elena	20,00
Bone Bautista Jose	130,00
Calozuma Freddy	7.100,00
Cedeño Guido Guillermo	300,00
Cortez Caicedo Henry Javier	50,00
Loor Macias Juan Alberto	300,00
Macias Giler Remigio	100,00
Macias Lascano Francisco Javier	200,00
Moreira Zambrano Nelson Adolfo	603,61
Ortiz Sanchez Pedro Miguel	200,00
Preciado Angel Maximo Jonathan	200,00
Ronquillo Veliz Cristhian Jesus	689,92
Saldaña Miranda Diego	100,00
Saltos Carreño Ramon Vicente	150,00
Silva Gualan Milton Floresmilo	150,00
Solano Orellana Feliciano	50,00
Zambrano Zambrano Ruben Ibaldo	50,00
Tuqueres Tacuri Byron Antonio	70,87
	<b>14.960,56</b>

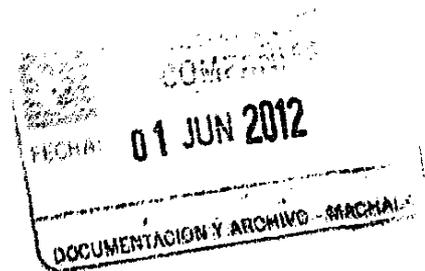
	2010	2011
<b>C. INVENTARIOS</b>		
Inventario Final de Materiales	128.915,00	165.010,91
	<b>128.915,00</b>	<b>165.010,91</b>

	2010	2011
<b>D. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>		
Anticipos a Proveedores	14.650,00	60.250,00
	<b>14.650,00</b>	<b>60.250,00</b>

DOCUMENTACION Y ARCHIVO - MACHALA  
 01 JUN 2012  
 COMPRAS

**H.- PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPO**

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2010	COMPRAS	VENTAS/ TRANSF	SALDO AL 31/12/2011
<b><u>COSTO</u></b>				
Terrenos	543.183,00	0,00	0,00	543.183,00
Maquinarias y equipos	109.099,41	103.103,18	0,00	212.202,59
Vehículos	56.638,41	40.660,00	0,00	97.298,41
Equipo de computacion	0,00	2.010,40	0,00	2.010,40
Otros Activos Fijos	8.334,31	0,00	8.334,31	0,00
Instalaciones	2.956.817,00	0,00	0,00	2.956.817,00
Muebles y enseres	3.344,40	4.533,87	0,00	7.878,27
Edificios	203.466,00	0,00	0,00	203.466,00
Naves, Aeronaves, Barcazas y simila	0,00	15.280,00	0,00	15.280,00
	<b>3.880.882,53</b>	<b>165.587,45</b>	<b>8.334,31</b>	<b>4.038.135,67</b>
<b><u>DEPRECIACION</u></b>				
Maquinarias y equipos	49.124,20	38.030,69	0,00	87.154,89
Vehículos	19.191,11	14.857,26	0,00	34.048,37
Equipo de computacion	8.799,44	6.812,30	0,00	15.611,74
Otros Activos Fijos	181,82	140,76	0,00	322,57
Instalaciones	1.381,89	1.069,82	0,00	2.451,71
Muebles y enseres	267.407,62	207.020,09	0,00	474.427,71
Edificios	712,49	551,59	0,00	1.264,09
Naves, Aeronaves, Barcazas y simila	18.400,99	14.245,57	0,00	32.646,56
	<b>365.199,56</b>	<b>282.728,08</b>	<b>0,00</b>	<b>647.927,64</b>
	<b>3.515.682,97</b>	<b>-117.140,63</b>	<b>8.334,31</b>	<b>3.390.208,03</b>



**ANTICIPOS A PROVEEDORES**

Añazco Davila Richard	4.000,00	
Arellano Manuel Anibal	1.750,00	
Calozuma Armijos Norman Daniel	1.500,00	
Fajardo Servilio	47.000,00	
Holger Granda	800,00	
Ing. Mario Martinez	5.000,00	
Felix Grijalva Enrique	200,00	
	<u>60.250,00</u>	

	2010	2011
<b>E. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		
Créd. Tributario a Favor De La Empresa (I.R),	59.246,90	0,00
Anticipo De Impuesto a La Renta	41.888,32	0,00
	<u>101.135,22</u>	<u>0,00</u>

	2010	2011
<b>F. ACTIVOS NO CORRIENTES DISPONIBLES PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>		
Activo no Corriente Mantenedos para la Venta	0,00	48.945,63
	<u>0,00</u>	<u>48.945,63</u>

	2010	2011
<b>J. ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>		
Inventario Productos en Proceso	1.492.338,81	2.315.520,66
	<u>1.492.338,81</u>	<u>2.315.520,66</u>

	2010	2011
<b>CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</b>		
Proveedores Locales	570.658,31	26.110,05
	<u>570.658,31</u>	<u>26.110,05</u>

COMPTON  
FECHA: 01 JUN 2012  
DOCUMENTACION Y ARCHIVO

**CC-1.-Detalles de Proveedores Locales**

Importadora Industrial Agricola S.A.		26.093,72
Peñaloza Aguilar Nonito Ruperto		16,33
		<u>26.110,05</u>

**DD.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

	2010	2011
Banco de Machala	248.158,61	888.862,55
Bolivariano	0,00	217.531,68
	<u>248.158,61</u>	<u>1.106.394,23</u>

**HH.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

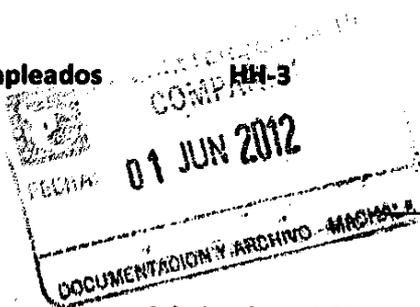
Con la administración tributaria		2010	2011
	HH-1		
Retenciones en la fuente		12.547,17	9.779,14
Retenciones iva		0,00	2.303,66
Retenciones Relación de Dependencia		0,00	1.324,84
Retenciones por Dividendos		0,00	12.247,75
		<u>12.547,17</u>	<u>25.655,39</u>

Impuesto a la renta por pagar del ejercicio		2010	2011
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio		285.782,68	511.680,89
		<u>285.782,68</u>	<u>511.680,89</u>

Con el IESS		2010	2011
	HH-2		
Aporte Individual		6.105,52	7.621,14
Aporte Patronal		7.280,95	9.088,28
IECE - SECAP		653,04	815,20
Fondo De Reserva		2.016,28	3.239,58
		<u>16.055,79</u>	<u>20.764,20</u>

Por beneficios de ley a empleados		2010	2011
	HH-3		
Decimo Tercer Sueldo		7.762,50	6.984,81
Decimo Cuarto Sueldo		21.778,96	24.084,99
		<u>29.541,46</u>	<u>31.069,80</u>

Participación trabajadores por pagar del ejercicio		2010	2011
	HH-4		
15% Participación Trabajadores		201.691,69	363.888,80
		<u>201.691,69</u>	<u>363.888,80</u>
		<u>545.618,79</u>	<u>953.059,08</u>



**II.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

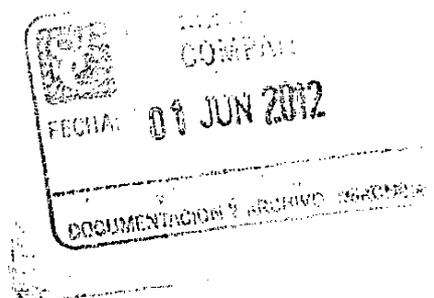
	<b>2010</b>	<b>2011</b>
Manuel Rojas Amari	286.100,89	0,00
	<b>286.100,89</b>	<b>0,00</b>

**MM.- OTROS PASIVOS CORRIENTES**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>
Acuasol S.A.	148.480,58	98.531,96
Aglipesca S.A.	199.410,93	108.410,93
Camaromensa	109.453,13	37.686,46
Sociedad Minera Liga de Oro	139.612,37	0,00
Cybernius S.A.	2.333,00	30.000,00
ISCA C.A.	110.359,46	190.359,46
Marbalao Varios	104.791,00	104.791,00
Mauvezin S.A.	0,00	30.000,00
Pesquera Marycielo Cia. Ltda.	1.086.022,07	141.554,39
Teldaz S.A.	4.551,54	53.551,54
Fajardo Octavio	240.061,67	0,00
Calozuma Fajardo Freddy Ismael	12.000,00	0,00
Ordoñez Wilmer	104.087,56	0,00
Labanda Wilfrido	102.061,66	0,00
Sri	11.634,09	0,00
Vuele Carmen	123.000,00	0,00
Langopesca	23.903,00	0,00
Varios	56.131,14	0,00
Otros Empleados por pagar	0,00	6.468,33
	<b>2.577.893,20</b>	<b>801.354,07</b>

**UU.- PASIVO DIFERIDOS**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>
Pasivos por Impuestos Diferidos	0,00	19.817,63
	<b>0,00</b>	<b>19.817,63</b>



## **XX. CAPITAL SOCIAL**

<b>Accionistas</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Valor Nominal</b>	<b>Valor Patrimonial</b>
Lavanda Narváez Wilfrido Ordoñez	59,00	1	59,00
Tinoco Ordoñez Wilmer Alfredo	26,00	1	26,00
Aguilar Robles Luis Alfonso	16,00	1	16,00
Calozuma Fajardo Freddy Ismael	17,00	1	17,00
Fajardo Ordoñez Octavio Servilio	57,00	1	57,00
Fajardo Tinoco Isauro de Jesús	117,00	1	117,00
Fajardo Tinoco Jorge Paklito	117,00	1	117,00
Franco Torres Dixon de Jesús	35,00	1	35,00
Lopez Eras Francisco Leonardo	9,00	1	9,00
Rojas Amari Manuel Seoban	180,00	1	180,00
Steyne Peter Simon	125,00	1	125,00
<b>Valverde Huiracocha Jorge M.</b>	16,00	1	16,00
Buele Moreno Carmen Janina	26,00	1	26,00
	<b>800,00</b>		<b>800,00</b>

### **RESERVA LEGAL**

De acuerdo a la legislación vigente la Compañía debe transferir mínimo el 10% de su utilidad gravable a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentos de Capital, y para compensar el saldo deudor de la reexpresión monetaria.

### **PASIVOS CONTINGENTES**

Al 31 de diciembre del 2011 la compañía no tiene pasivos contingentes que representen futuros desembolsos de efectivos.

### **OTRAS REVELACIONES**

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

08 JUN 2012

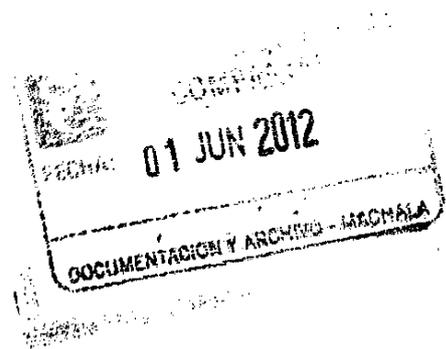
### **DERECHOS DE AUTOR**

En cumplimiento con las disposiciones legales, la compañía ha cumplido con todas las normas sobre derechos de autor, en todo lo que se refiere a los programas y licencias de computación que al 31 de Diciembre del 2011, utiliza en su procesamiento informático.

### **HECHOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2011 y la fecha de preparación de los estados financieros (Mayo 12, 2012) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Gerencia de la Compañía, pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos y que ameriten mayor exposición.

La compañía DISTRISODA S.A., pertenece al segundo grupo para la adopción de las NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera) que en 2011 aplicó.



**DISTRISODA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010**

	Diciembre 31 del 2011	Diciembre 31 del 2010	Enero 1 del 2010
<b>1 ACTIVO</b>	<b>6.125.108,67</b>	<b>5.904.775,54</b>	<b>5.821.793,59</b>
101 ACTIVO CORRIENTE	419.379,08	3.361.356,38	1.994.997,70
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTOS AL EFECTIVO	8.662,82	68.139,83	32.667,05
10102 ACTIVOS FINANCIEROS	135.510,62	690.983,36	661.629,06
1010201 DOCUMENTOS Y CLIENTES POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	17.149,81	320.732,81	138.970,06
1010202 OTRAS CLIENTES POR COBRAR RELACIONADAS	43.400,35	130.318,23	99.050,71
1010203 OTRAS CLIENTES POR COBRAR	14.960,36	39.932,32	423.608,29
1010204 (-) PROVISION CLIENTES INCORRIBLES	0,00	0,00	0,00
1010205 INVENTARIO	165.010,01	1.621.253,81	1.174.855,34
1010201 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	165.010,01	1.284.915,00	67.867,22
1010202 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	0,00	1.492.338,61	1.105.988,12
1010203 SERVICIOS Y OTRAS PAGOS ANTICIPADOS	80.250,00	14.650,00	8.739,00
1010204 ANTICIPOS A PROVEEDORES	60.250,00	14.650,00	8.739,00
1010205 ACTIVOS POR IMPUESTOS DECRETADOS	0,00	102.135,22	74.285,02
1010206 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	0,00	59.246,90	7.776,54
1010207 ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	0,00	41.888,32	66.508,48
1010208 ACTIVOS NO CORRIENTES: MANTENIMIENTOS PARA LA VENTA Y OTRAS OPERACIONES	48.945,63	48.945,63	0,00
1010209 Inmuebles	0,00	0,00	0,00
1010210 Otros activos no corrientes	0,00	48.945,63	0,00
1010211 Otros activos no corrientes	0,00	48.945,63	0,00
102 ACTIVO NO CORRIENTE	5.705.729,59	3.543.419,16	3.827.399,89
10201 INVERSIONES A LARGO PLAZO	3.200.204,69	3.543.419,16	3.804.483,49
1020101 TERRENOS	543.183,00	543.183,00	543.183,00
1020102 EDIFICIOS	203.466,00	203.466,00	203.466,00
1020103 INSTALACIONES	2.956.817,00	2.956.817,00	2.956.817,00
1020104 MOBILIARIO Y ENFERMERIA	7.878,27	3.344,40	1.196,80
1020105 MAQUINARIA Y EQUIPO	212.202,59	109.099,41	108.390,41
1020106 INVENTARIO DE BIENES	15.280,00	0,00	0,00
1020107 INVENTARIO DE COMERCIALIZACION DE Bienes	2.010,40	0,00	0,00
1020108 VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTES Y EQUIPO CLASIFICADO COMO MAQUINARIA	97.298,41	56.638,41	12.938,41
1020109 (-) DEPRECIACION ACUMULADA PROVENIENTE DE MAQUINARIA Y EQUIPO	(647.937,64)	(329.129,06)	(21.528,13)
10202 PROVISIONES DE IMPUESTOS	0,00	0,00	0,00
10203 ACTIVOS INDETERMINADOS	2.315.520,66	0,00	0,00
1020301 Activos a valor en costeo	2.315.520,66	0,00	0,00
10204 ACTIVO INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00
10205 ACTIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DEFERIDO	0,00	0,00	0,00
10206 ACTIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DEFERIDO	0,00	0,00	0,00
10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>6.125.108,67</b>	<b>5.904.775,54</b>	<b>5.821.793,59</b>
<b>2 PASIVO</b>	<b>2.885.807,49</b>	<b>2.885.807,49</b>	<b>2.885.807,49</b>
201 PASIVO CORRIENTE	2.885.807,49	2.885.807,49	2.885.807,49
20101 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR NOMINAL CON CAMBIOS EN RESULTADO	0,00	0,00	0,00
20102 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	570.658,31	570.658,31	591.073,78
2010301 LOCALES	25.110,05	25.110,05	391.073,78
2010302 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.108.394,23	1.108.394,23	1.245.870,09
2010303 LOCALES	1.108.394,23	1.108.394,23	1.245.870,09
2010304 PROFESIONES	0,00	0,00	0,00
20104 OBLIGACIONES ENTIDADAS	0,00	0,00	0,00
20105 OTRAS OBLIGACIONES	563.059,08	572.371,20	572.371,20
2010501 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	25.653,39	12.547,17	4.865,49
2010502 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	511.680,89	279.438,82	167.295,65
2010503 CON EL IESS	20.784,20	16.055,79	11.750,05
2010504 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	31.069,80	27.637,73	21.499,33
2010505 PATRONAL CONTRIBUCIONES POR PAGAR DEL EJERCICIO	363.888,90	201.651,69	117.976,80
20106 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0,00	286.108,89	716.106,15
20107 OTROS PASIVOS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
20108 ANTICIPOS DE CLIENTES	0,00	48.000,00	0,00
20109 PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUAS	0,00	0,00	0,00
20110 PASIVO CORRIENTE DE PROVISIONES POR IMPUESTOS A EMPLEADOS	0,00	0,00	0,00
20111 OTROS PASIVOS CORRIENTES	801.354,07	1.988.391,50	2.279.889,51
202 PASIVO NO CORRIENTE	13.817,63	11.503,38	4.946,69
20201 PASIVO DEFERIDO	13.817,63	11.503,38	4.946,69
20202 PASIVOS POR IMPUESTOS DEFERIDOS	19.817,63	11.503,38	4.946,69
20203 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
<b>3 PATRIMONIO NETO</b>	<b>3.239.298,18</b>	<b>3.018.968,05</b>	<b>2.935.986,10</b>
301 CAPITAL	800,00	800,00	800,00
30101 CAPITAL EMISITO O APORTADO	800,00	800,00	800,00
30102 (-) CAPITAL EMISITO NO PAGADO, ACCIONES DE TESORERIA	0,00	0,00	0,00
302 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	581.210,89	581.210,89	571.210,35
303 PRIMAS POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	0,00	0,00	0,00
304 RESERVAS:	400,00	400,00	400,00
30401 RESERVA LEGAL	400,00	400,00	400,00
305 OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
30501 SUPERAVIT POR VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES	0,00	0,00	0,00
30502 SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00
30503 SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
30504 Otros superavit por revaluaciones	1.173.121,72	804.850,39	395.567,25
306 RESULTADOS ACUMULADOS	1.053.295,79	713.018,46	244.733,32
30601 GANANCIAS ACUMULADAS	0,00	0,00	0,00
30602 (-) PERDIDAS ACUMULADAS	0,00	0,00	0,00
30603 RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION DE PFR	11.831,99	11.831,99	111.831,99
307 RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.480.961,01	665.390,38	501.299,54
30701 GANANCIA NETA DEL PERIODO	1.480.961,01	665.390,38	501.299,54
30702 (-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>5.904.775,55</b>	<b>5.904.775,55</b>	<b>5.821.793,59</b>

