

(a) Estados de Situación Financiera al 1 de Enero y al 31 de Diciembre del 2011.

En la preparación de los estados de situación financiera de apertura (1 de enero del 2011), y comparativo (31 de diciembre del 2011) Los principales efectos de la adopción de las NIIF sobre los Estados de Situación Financiera al 1 de enero y al 31 de diciembre del 2011 son los siguientes:

	Saldo NEC 31/12/2010	Ajustes y/o Reclasificaciones		Saldo NIIF 01/01/2011	Saldo NEC 31/12/2011	Ajustes		Saldo NIIF 01/01/2012
		Debito	Credito			Debito	Credito	
ACTIVO CORRIENTE	2,657,323,04			2,640,873,39	3,445,993,28			3,344,741,35
Caja - Bancos	145,413,03			145,413,03	157,594,02			157,594,02
Cuentas por Cobrar	1,408,108,44	9,421,26		1,398,687,18	1,682,127,54	9,421,26		1,672,706,28
Provisión Cuentas Incobrables	(37,572,94)	9,421,26		(28,151,68)	(37,572,94)	9,421,26		(83,652,15)
Otras Cuentas por Cobrar	195,617,98			191,289,00	477,017,04	30,328,98		446,688,06
Impuestos Pagados por Adelantado	35,510,34			24,966,54	43,537,34	10,543,80		32,993,54
Inventarios	910,246,19			910,246,19	1,123,290,28	0,00		1,123,290,28
Provisión por deterioro de Inventarios			1,576,87	(1,576,87)		4,878,68		(4,878,68)
ACTIVO NO CORRIENTE	721,493,14			721,493,14	833,100,52			702,394,35
Bienes Depreciables	712,377,72			712,377,72	833,100,52	139,301,27	270,007,44	702,394,35
Activos Diferidos	9,115,42			9,115,42				
OTROS ACTIVOS	15,543,20			15,543,20	40,341,41			40,341,41
Depósitos en Garantía	0,00			0,00	5,343,20			5,343,20
Inversiones a Largo a Plazo	9,600,00			9,600,00	9,600,00			9,600,00
Gastos Pagados por Anticipado	0,00			0,00	10,645,71			10,645,71
Otros Bienes	5,943,20			5,943,20	14,752,50			14,752,50
ACTIVOS DE INVERSION					227,470,63	24,298,02		203,172,61
Costo oficina Manta								227,470,63
Depreciación acumulada oficina Manta							24,298,02	(24,298,02)
TOTAL ACTIVOS	3,394,359,38			3,377,909,73	4,319,435,21			4,290,649,72

PASIVOS	-	-	31/12/2010		01/01/2011		31/12/2011		01/01/2012	
			Saldo NEC	Ajustes y/o Reclasificaciones	Saldo NIIF	Ajustes	Saldo NEC	Ajustes	Saldo NIIF	Ajustes

PASIVO CORRIENTE	1.661.335,34	1.475.878,33	1.988.559,88	1.797.085,46						
Deudas financieras	256.712,86	256.712,86	169.886,46	169.886,46						
Proveedores	954.295,26	185.457,01	768.838,25	932.355,49	191.474,42					
Otros Acreedores	289.789,39		289.789,39	370.602,86						
Sueldos y Prestaciones Sociales	160.537,83		160.537,83	418.469,56						
Impuestos Tasa y Contribuciones		0,00	97.245,51	97.245,51						
PASIVO NO CORRIENTE	427.770,16	427.770,16	536.912,30	547.439,61						
Pasivo a Largo Plazo	30.315,99	30.315,99	169.462,61	169.462,61						
Otras Deudas a Largo Plazo	287.504,48	287.504,48	257.500,00	257.500,00						
Provisiones por Reservas Patronales	109.949,69	109.949,69	109.949,69	120.477,00	24.998,46					
TOTAL PASIVOS	2.089.105,50	1.903.648,49	2.525.472,18	2.344.525,07						
PATRIMONIO										
Capital Suscrito	596.000,00	596.000,00	916.000,00	916.000,00						
Reservas	31.420,55	31.420,55	55.856,01	55.856,01						
Utilidades Acumuladas	115.843,52	115.843,52	357.833,33	357.833,33						
Utilidades Pre Ejercicio(Control)	573.885,24	573.885,24	214.273,69	214.273,69						
Pérdidas Acumuladas	(11.895,43)	(11.895,43)	0,00	0,00						
Utilidades para Reinversión	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00						
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción de NIIF	0,00	16.449,65	185.457,01	169.007,36	0,00	126.720,81	205.945,57	79.224,76		
Reserva por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		72.936,86	72.936,86		
Superavit por Activos Fijos Disponibles para la Venta	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00		
TOTAL PATRIMONIO	1.305.253,88	1.474.261,36	1.793.963,03	1.946.124,65						
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.394.359,38	3.377.909,73	4.319.435,21	4.290.649,72						