



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	DISMARKLUB S.A.
DIRECCIÓN	PANAMERICANA NORTE KM14 1/2 S/N Y SAN CAMILO
EXPEDIENTE	151785
RUC	1791937813001
AÑO	2012
FORMULARIO	SC.NIIF.151785.2012.1

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

31/03/2013

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	6.236.241,49	46.209,56	27.422,64	6.255.028,41	8.174.186,92	806.123,02	799.764,14	8.199.332,72
ACTIVO CORRIENTE	101	4.976.303,22	39.591,32	25.314,73	4.990.579,81	6.022.039,33		1.223,06	6.035.092,86
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	47.482,13			47.482,13	218.722,11			218.722,11
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	2.767.009,26	39.591,32	21.973,33	2.784.627,25	3.948.137,16		1.223,06	3.964.532,09
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	2.302.489,99			2.302.489,99	3.400.045,13			3.400.045,13
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENERAN INTERESES	101020501								
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES	101020502	2.302.489,99			2.302.489,99	3.400.045,13			3.400.045,13
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	504.110,59			504.110,59	586.460,29			586.460,29
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1010209	-39.591,32	39.591,32	21.973,33	-21.973,33	-38.368,26		1.223,06	-21.973,33
INVENTARIOS	10103	2.011.870,59		3.341,40	2.008.529,19	1.774.727,37			1.771.385,97
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	2.011.870,59			2.011.870,59	1.774.727,37			1.774.727,37
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			3.341,40	-3.341,40				-3.341,40
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	80.897,75			80.897,75	11.965,61			11.965,61
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	80.897,75			80.897,75	11.965,61			11.965,61
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	69.043,49			69.043,49	68.487,08			68.487,08
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	69.043,49			69.043,49	68.487,08			68.487,08

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502									
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	1.259.938,27	6.618,24	2.107,91	1.264.448,60	2.152.147,59	806.123,02	798.541,08	2.164.239,86	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	1.206.315,45	4.215,82	2.107,91	1.208.423,36	2.146.990,82	804.932,17	798.179,26	2.155.851,64	
TERRENOS	1020101	521.351,61			521.351,61	1.233.485,60			1.233.485,60	
EDIFICIOS	1020102	578.648,40			578.648,40	791.426,35	791.426,35	791.426,35	791.426,35	
CONTRUCCIONES EN CURSO	1020103									
INSTALACIONES	1020104									
MUEBLES Y ENSERES	1020105	38.833,31			38.833,31	96.609,15			96.609,15	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	19.220,94			19.220,94	35.691,94			35.691,94	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107									
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	34.490,10			34.490,10	37.548,10			37.548,10	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	76.346,74			76.346,74	76.346,74			76.346,74	
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110									
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111									
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-62.575,65	4.215,82	2.107,91	-60.467,74	-124.117,06	13.505,82	6.752,91	-115.256,24	
(-) 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 EXLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402									
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403									
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202									
TERRENOS	1020201									
EDIFICIOS	1020202									
(-) DEPRECIACION 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	52.842,47			52.842,47	0,08			0,08	
PLUSVALÍAS	1020401									
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402									
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403									
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404	-1.449,12			-1.449,12	-80.673,42			-80.673,42	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405									
OTROS INTANGIBLES	1020406	54.291,59			54.291,59	80.673,50			80.673,50	
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	1020604									

CORRIENTES									
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	780,35	2.402,42		3.182,77	5.156,69	1.190,85	361,82	8.388,14
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	780,35	2.402,42		3.182,77	5.156,69	1.190,85	361,82	8.388,14
PASIVO	2	4.410.597,21		4.536,96	4.415.134,17	5.232.729,54	281,30	1.553,17	5.238.538,37
PASIVO CORRIENTE	201	3.390.886,89			3.390.886,89	4.176.443,63			4.176.443,63
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	2.737.672,47			2.737.672,47	2.357.468,81			2.357.468,81
LOCALES	2010301	2.737.672,47			2.737.672,47	2.357.468,81			2.357.468,81
DEL EXTERIOR	2010302								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	393.383,94			393.383,94	1.415.199,89			1.415.199,89
LOCALES	2010401	393.383,94			393.383,94	1.415.199,89			1.415.199,89
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501								
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	259.830,48			259.830,48	403.774,93			403.774,93
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	157.006,14			157.006,14	192.808,70			192.808,70
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	14.597,31			14.597,31	52.583,43			52.583,43
CON EL IESS	2010703	12.263,63			12.263,63	15.536,65			15.536,65
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	75.963,40			75.963,40	142.846,15			142.846,15
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705								
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								
PASIVO NO CORRIENTE	202	1.019.710,32		4.536,96	1.024.247,28	1.056.285,91	281,30	1.553,17	1.062.094,74
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	1.019.710,32			1.019.710,32	1.034.715,42			1.034.715,42
LOCALES	2020301	1.019.710,32			1.019.710,32	1.034.715,42			1.034.715,42
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					21.570,49			21.570,49
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701					10.862,15			10.862,15
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702					10.708,34			10.708,34

OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209			4.536,96	4.536,96		281,30	1.553,17	5.808,83
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902			4.536,96	4.536,96		281,30	1.553,17	5.808,83
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	1.825.644,28	73.834,07	88.084,03	1.839.894,24	2.941.457,38		5.087,01	2.960.794,35
CAPITAL	301	467.000,00			467.000,00	2.500.000,00			2.500.000,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30101	467.000,00			467.000,00	2.500.000,00			2.500.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	450.000,00			450.000,00				
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	78.740,30	41.874,47		36.865,83	59.675,04			17.800,57
RESERVA LEGAL	30401	78.740,30	41.874,47		36.865,83	59.675,04			17.800,57
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	604.062,70	31.959,60	46.209,56	618.312,66	4.912,10			19.162,06
GANACIAS ACUMULADAS	30601	604.062,70			604.062,70	4.912,10			4.912,10
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		31.959,60	46.209,56	14.249,96				14.249,96
RESERVA DE CAPITAL	30604								
RESERVA POR DONACIONES	30605								
RESERVA POR VALUACIÓN	30606								
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607								
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	225.841,28		41.874,47	267.715,75	376.870,24		5.087,01	423.831,72
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	225.841,28		41.874,47	267.715,75	376.870,24		5.087,01	423.831,72
(-) 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.