



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**

|              |  |
|--------------|--|
| RAZÓN SOCIAL | ENTRETENIMIENTO Y DIVERSION FAMILIAR ENDIFA S.A. |
| DIRECCIÓN    | AV. NACIONES UNIDAS S/N Y AV. 6 DE DICIEMBRE     |
| EXPEDIENTE   | 152329   |
| RUC          | 1791955641001                                    |
| AÑO          | 2011   |
| FORMULARIO   | SC.NIF.152329.2011.1                             |

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

26/10/2012

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

| ACTIVO  | 1       | 8.013.512,96 | PASIVO  | 2       | 4.054.954,53 |
|---|---------|--------------|---|---------|--------------|
| ACTIVO CORRIENTE  | 101     | 1.730.130,90 | PASIVO CORRIENTE  | 201     | 3.487.929,43 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO  | 10101   | 976.189,90   | PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO                            | 20101   |              |
| ACTIVOS FINANCIEROS   | 10102   | 164.330,57   | PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS  | 20102   |              |
| ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS                        | 1010201 |              | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR  | 20103   | 225.092,85   |
| ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   | 1010202 |              | LOCALES   | 2010301 | 219.267,85   |
| ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO                                     | 1010203 |              | DEL EXTERIOR  | 2010302 | 5.825,00     |
| (-) PROVISIÓN POR DETERIORO   | 1010204 |              | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  | 20104   | 2.473.658,38 |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS                                | 1010205 | 164.156,21   | LOCALES   | 2010401 | 166.666,64   |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS                                   | 1010206 |              | DEL EXTERIOR  | 2010402 | 2.306.991,74 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS   | 1010207 |              | PROVISIONES   | 20105   | 37.823,25    |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR  | 1010208 | 174,36       | LOCALES   | 2010501 |              |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES   | 1010209 |              | DEL EXTERIOR  | 2010502 | 37.823,25    |
| INVENTARIOS   | 10103   | 496.969,47   | PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS  | 20106   |              |
| INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA  | 1010301 |              | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES   | 20107   | 660.539,82   |
| INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO   | 1010302 |              | CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA  | 2010701 | 83.383,51    |
| INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN    | 1010303 |              | IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO   | 2010702 | 227.488,28   |
| INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN               | 1010304 |              | CON EL IESS   | 2010703 | 28.670,88    |
| INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA | 1010305 |              | POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS   | 2010704 | 80.653,15    |
| INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS      | 1010306 | 244.878,10   | PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO  | 2010705 | 240.344,00   |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO   | 1010307 | 8.341,48     | DIVIDENDOS POR PAGAR  | 2010706 |              |
| OBRA EN CONSTRUCCIÓN  | 1010308 |              | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS   | 20108   |              |
| INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS  | 1010309 | 243.749,89   | OTROS PASIVOS FINANCIEROS   | 20109   |              |
| OTROS INVENTARIOS   | 1010310 |              | ANTICIPOS DE CLIENTES   | 20110   |              |
| (-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN                              | 1010311 |              | PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS | 20111   |              |
| (-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FÍSICO                                       | 1010312 |              | PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS                               | 20112   | 0,00         |
| SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS   | 10104   | 39.082,16    | JUBILACIÓN PATRONAL   | 2011201 |              |
| SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO  | 1010401 | 39.082,16    | OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS   | 2011202 |              |
| ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO  | 1010402 |              | OTROS PASIVOS CORRIENTES  | 20113   | 90.815,13    |
| ANTICIPOS A PROVEEDORES   | 1010403 |              | PASIVO NO CORRIENTE   | 202     | 567.025,10   |
| OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS  | 1010404 |              | PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO   | 20201   |              |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES  | 10105   | 53.558,80    | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR  | 20202   | 0,00         |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)  | 1010501 |              | LOCALES   | 2020201 |              |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)  | 1010502 | 10.913,26    | DEL EXTERIOR  | 2020202 |              |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA   | 1010503 | 42.645,54    | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  | 20203   | 0,00         |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS             | 10106   |              | LOCALES   | 2020301 |              |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES  | 10107   |              | DEL EXTERIOR  | 2020302 |              |
| ACTIVO NO CORRIENTE   | 102     | 6.283.382,06 | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS   | 20204   | 0,00         |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  | 10201   | 5.254.790,37 | LOCALES   | 2020401 |              |
| TERRENOS  | 1020101 | 85.367,00    | DEL EXTERIOR  | 2020402 |              |
| EDIFICIOS   | 1020102 | 1.521.378,26 | OBLIGACIONES EMITIDAS   | 20205   |              |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO   | 1020103 |              | ANTICIPOS DE CLIENTES   | 20206   |              |
| INSTALACIONES   | 1020104 |              | PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS  | 20207   | 93.865,99    |
| MUEBLES Y ENSERES   | 1020105 | 223.773,47   | JUBILACIÓN PATRONAL   | 2020701 | 75.072,43    |
|   |         |              | OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS   | 2020702 | 18.793,56    |
|   |         |              | OTRAS PROVISIONES   | 20208   |              |
|   |         |              | PASIVO DIFERIDO   | 20209   | 473.159,11   |

|  |           |               |   |         |              |
|--|-----------|---------------|---|---------|--------------|
| MAQUINARIA Y EQUIPO  | 1020106   | 7.551.578,23  | INGRESOS DIFERIDOS  | 2020901 |              |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES   | 1020107   |               | PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS   | 2020902 | 473.159,11   |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN  | 1020108   | 374.271,16    | OTROS PASIVOS NO CORRIENTES   | 20210   |              |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL                           | 1020109   |               | PATRIMONIO NETO   | 3       | 3.958.558,43 |
| OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   | 1020110   |               | CAPITAL   | 301     | 245.000,00   |
| REPUESTOS Y HERRAMIENTAS   | 1020111   |               | CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO   | 30101   | 245.000,00   |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                            | 1020112   | -4.501.577,75 | (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA                         | 30102   |              |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                            | 1020113   |               | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN                    | 302     |              |
| ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN   | 1020114   | 0,00          | PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES  | 303     |              |
| ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN   | 102011401 |               | RESERVAS  | 304     | 1.000.779,92 |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN                 | 102011402 |               | RESERVA LEGAL   | 30401   | 47.678,72    |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN                    | 102011403 |               | RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA  | 30402   |              |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN   | 10202     | 0,00          | RESERVA DE CAPITAL  | 30403   |              |
| TERRENOS   | 1020201   |               | OTRAS RESERVAS  | 30404   | 953.101,20   |
| EDIFICIOS  | 1020202   |               | OTROS RESULTADOS INTEGRALES   | 305     | 0,00         |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN                             | 1020203   |               | SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA                    | 30501   |              |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN                                | 1020204   |               | SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                     | 30502   |              |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS   | 10203     | 0,00          | SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES                              | 30503   |              |
| ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO  | 1020301   |               | OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION   | 30504   |              |
| ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN   | 1020302   |               | RESULTADOS ACUMULADOS   | 306     | 1.862.884,46 |
| PLANTAS EN CRECIMIENTO   | 1020303   |               | GANACIAS ACUMULADAS   | 30601   | 92.765,31    |
| PLANTAS EN PRODUCCIÓN  | 1020304   |               | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS   | 30602   |              |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS                                   | 1020305   |               | RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | 30603   | 1.770.119,15 |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS                                      | 1020306   |               | RESULTADOS DEL EJERCICIO  | 307     | 849.894,05   |
| ACTIVO INTANGIBLE  | 10204     | 1.028.591,69  | GANANCIA NETA DEL PERIODO   | 30701   | 849.894,05   |
| PLUSVALÍAS   | 1020401   |               | (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO  | 30702   |              |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES        | 1020402   |               |   |         |              |
| ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION   | 1020403   |               |   |         |              |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE                                    | 1020404   |               |   |         |              |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE                                       | 1020405   |               |   |         |              |
| OTROS INTANGIBLES  | 1020406   | 1.028.591,69  |   |         |              |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS  | 10205     | 0,00          |   |         |              |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS  | 1020501   |               |   |         |              |
| ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  | 10206     | 0,00          |   |         |              |
| 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     | 0,00          |   |         |              |
| INVERSIONES SUBSIDIARIAS   | 1020701   |               |   |         |              |
| INVERSIONES ASOCIADAS  | 1020702   |               |   |         |              |
| INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS   | 1020703   |               |   |         |              |
| OTRAS INVERSIONES  | 1020704   |               |   |         |              |
| (-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES   | 1020705   |               |   |         |              |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES  | 1020706   |               |   |         |              |

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.  
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)