



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	MEGA SANTAMARIA S.A.
DIRECCIÓN	INÁQUITO N38-17 Y VILALENGUA
EXPEDIENTE	156811
RUC	1792060346001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.156811.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	72612

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

04/08/2012

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION			
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$	SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	43.468.958,10	6.157.950,50	6.993.417,09	42.633.490,91	54.831.765,35	5.673.172,82	5.324.107,67	54.345.363,31
ACTIVO CORRIENTE	101	21.647.450,52	2.070.818,93	3.771.390,01	19.946.879,44	27.267.131,94	2.347.693,74	2.503.789,47	25.410.465,13
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	2.777.083,31	2.000.000,00		4.777.083,31	8.009.625,81		2.000.000,00	8.009.625,81
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	5.932.512,37	70.818,93	2.118.836,21	3.884.495,09	2.741.022,58	2.104.467,10	167.419,42	2.630.052,98
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	2.086.478,72	1.455,41	2.000.000,00	87.934,13		2.000.000,00	1.455,41	
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	1.115.677,54			1.115.677,54	1.624.623,38		33.228,13	1.591.395,25
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	212.811,47	59.481,92		272.293,39	86.576,49	33.228,13		179.286,54
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	2.599.421,01		85.398,71	2.514.022,30	1.157.740,65	9.745,41	1.217,02	1.080.870,35
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-81.876,37	9.881,60	33.437,50	-105.432,27	-127.917,94	61.493,56	131.518,86	-221.499,14
INVENTARIOS	10103	11.500.286,62		250.117,79	11.250.168,83	15.085.961,12	243.226,84	336.370,05	14.742.699,92
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	1010304								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN	1010306	11.165.465,18		175.796,60	10.989.688,58	14.868.998,76	175.796,60	261.955,90	14.607.042,86

**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**
02 ABO. 2012
OPERADOR 2
QUITO

ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS									
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	266.580,17			266.580,17	85.382,24			85.382,24
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309								
OTROS INVENTARIOS	1010310	68.221,27			68.221,27	131.580,12			131.580,12
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311			74.321,19	-74.321,19		67.430,04	74.414,15	-81.305,30
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FÍSICO	1010312								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	35.132,21			35.132,21	28.086,42			28.086,42
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	35.132,21			35.132,21	28.086,42			28.086,42
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	1.402.436,01		1.402.436,01		1.402.436,01			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501								
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	792.581,27		792.581,27		792.581,27			
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	609.854,74		609.854,74		609.854,74			
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107								
ACTIVO NO CORRIENTE	102	21.821.507,58	4.087.131,57	3.222.027,68	22.686.611,47	27.564.633,41	3.325.479,08	2.820.318,20	28.934.898,19
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	11.699.776,78	1.863.112,94	1.198.544,81	12.364.344,91	18.083.270,05	485.178,42	2.360.412,13	16.872.604,47
TERRENOS	1020101	3.468.418,11			3.468.418,11	5.617.009,21		2.154.542,48	3.462.466,79
EDIFICIOS	1020102					2.411.458,46	276.060,26		2.687.518,72
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	885.530,28		34.059,00	851.471,28	1.278.280,96	34.059,00		1.278.280,96
INSTALACIONES	1020104		307.885,86		307.885,86				307.885,86
MUEBLES Y ENSERES	1020105	2.332.803,92		24.345,00	2.308.458,92	2.990.219,13		2,73	2.965.871,40
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	7.174.320,39		91.987,71	7.082.332,68	8.848.612,86	0,03	105.600,07	8.651.025,11
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	2.130.891,19		743.077,65	1.387.813,54	2.611.740,04		0,04	1.868.662,35
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	124.736,84			124.736,84	209.473,13			209.473,13
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	206.461,14			206.461,14				
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN									

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

02 AGO. 2012

OPERADOR 2
QUITO

ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-4.623.385,09	1.555.227,08	72.728,43	-3.140.886,44	-5.883.523,74	175.059,13	100.266,84	-4.326.232,80
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113			232.347,02	-232.347,02				-232.347,02
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						1.944.542,45		1.944.542,45
TERRENOS	1020201						1.944.542,45		1.944.542,45
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								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306								
ACTIVO INTANGIBLE	10204	9.814.716,83	1.974.851,55	2.015.308,58	9.774.259,80	9.183.561,87	803.678,00	454.824,98	9.491.957,88
PLUSVALÍAS	1020401								
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402								
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403								
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								
OTROS INTANGIBLES	1020406	9.814.716,83	1.974.851,55	2.015.308,58	9.774.259,80	9.183.561,87	803.678,00	454.824,98	9.491.957,88
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205		249.167,08		249.167,08		65.627,18	5.081,09	309.713,17
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501		249.167,08		249.167,08		65.627,18	5.081,09	309.713,17
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	307.013,97		8.174,29	298.839,68	297.801,49	26.453,03		316.080,23
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL	1020601								



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

02 AGO. 2012

**OPERADOR 2
QUITO**

VENCIMIENTO									
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	307.013,97		8.174,29	298.839,68	297.801,49	26.453,03		316.080,23
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207								
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706								
PASIVO	2	36.026.651,49	1.805.619,53	562.112,87	34.783.144,83	39.164.203,05	2.856.983,32	4.414.202,83	39.477.915,90
PASIVO CORRIENTE	201	32.507.794,67	1.796.313,45	262.974,39	30.974.455,61	35.638.650,47	2.849.460,84	4.254.408,75	35.510.259,32
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	20.626.503,73	368.831,72		20.257.672,01	26.724.133,97	374.389,40	310.930,06	26.291.842,91
LOCALES	2010301	19.791.608,59	368.831,72		19.422.776,87	26.047.342,13	374.389,40	310.930,06	25.615.051,67
DEL EXTERIOR	2010302	834.895,14			834.895,14	676.791,84			676.791,84
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	3.063.741,15	25.045,72	6.137,50	3.044.832,93	4.624.762,74	2.475.071,44	2.503.498,61	4.634.281,60
LOCALES	2010401	2.989.370,25	24.649,51	6.137,50	2.970.858,24	4.548.005,37	2.474.524,79	3.498,61	2.058.467,18
DEL EXTERIOR	2010402	74.370,90	396,21		73.974,69	76.757,37	546,65	2.500.000,00	2.575.814,51
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501								
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	7.668.461,07	1.402.436,01	198.935,23	6.464.960,29	3.354.291,81		1.439.980,08	3.590.771,11
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	779.539,57			779.539,57	698.719,47			698.719,47
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	1.824.439,51	1.402.436,01		422.003,50	716.110,75		1.402.436,01	716.110,75
CON EL IESS	2010703	137.252,50			137.252,50	170.808,57			170.808,57
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	128.434,22		198.935,23	327.369,45	159.261,65		37.544,07	395.740,95
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	1.256.958,21			1.256.958,21	1.609.391,37			1.609.391,37
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	3.541.837,06			3.541.837,06				



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

02 AGO. 2012

OPERADOR 2
QUITO

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	20108	1.070.139,88		57.901,66	1.128.041,54	828.316,68			886.218,34
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	78.948,84			78.948,84	107.145,27			107.145,27
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	3.518.856,82	9.306,08	299.138,48	3.808.689,22	3.525.552,58	7.522,48	159.794,08	3.967.656,58
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	3.004.458,29	9.306,08		2.995.152,21	2.810.067,58	236,42		2.800.525,08
LOCALES	2020301	504.458,29	9.306,08		495.152,21	2.360.067,58	236,42		2.350.525,08
DEL EXTERIOR	2020302	2.500.000,00			2.500.000,00	450.000,00			450.000,00
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	20204								
LOCALES	2020401								
DEL EXTERIOR	2020402								
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	514.398,53			514.398,53	715.485,00	0,28		715.484,72
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	419.499,64			419.499,64	582.406,64	0,15		582.406,49
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	94.898,89			94.898,89	133.078,36	0,13		133.078,23
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209			299.138,48	299.138,48		7.285,78	159.794,08	451.646,78
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902			299.138,48	299.138,48		7.285,78	159.794,08	451.646,78
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	7.442.306,61	859.438,38	1.267.477,85	7.850.346,08	14.265.126,29	2.358.085,92	2.552.367,57	14.867.447,41
CAPITAL	301	1.800.000,00			1.800.000,00	3.000.000,00			3.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30101	1.800.000,00			1.800.000,00	3.000.000,00			3.000.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN	30102								



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

02 AGO. 2012

**OPERADOR 2
QUITO**

TESORERÍA									
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	722.183,88			722.183,88	1.500.000,00			1.500.000,00
RESERVA LEGAL	30401	722.183,88			722.183,88	1.500.000,00			1.500.000,00
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								
RESERVA DE CAPITAL	30403								
OTRAS RESERVAS	30404								
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	4.920.122,73	859.438,38	1.267.477,85	5.328.162,20	2.942.306,61	25.441,61	3.440,00	3.328.344,47
GANACIAS ACUMULADAS	30601	4.931.286,05			4.931.286,05	2.953.469,93	25.441,61	3.440,00	2.931.468,32
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	30602	-11.163,32			-11.163,32	-11.163,32			-11.163,32
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		859.438,38	1.267.477,85	408.039,47				408.039,47
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307					6.822.819,68	2.332.644,31	2.548.927,57	7.039.102,94
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701					6.822.819,68	2.332.644,31	2.548.927,57	7.039.102,94
(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	30702								

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).

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PASTRANO MARIANA DE JESUS
C/RUC: 1703553139

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: TENEZACA ANA LUCIA
C/RUC: 1103170682001

