



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	CERRADURAS ECUATORIANAS SA CESA
DIRECCIÓN	GONZALEZ SUAREZ 477 Y V. MIDEROS
EXPEDIENTE	1589
RUC	1790001997001
AÑO	2012
FORMULARIO	SC.NIF.1589.2012.1

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

02/04/2013

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 NIF EXTRACONTABLES US\$	SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	2.727.974,21	1.397.154,93	1.179.640,61	2.945.488,53	3.028.865,77	461.976,88	464.929,67	3.243.427,30
ACTIVO CORRIENTE	101	2.352.265,67		63.043,47	2.289.222,20	2.689.114,34	10.684,14	5.557,37	2.631.197,64
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	155.886,37			155.886,37	141.409,07			141.409,07
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	842.487,73		29.559,83	812.927,90	1.043.432,34	10.684,14		1.024.556,65
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203								
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205								
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENERAN INTERESES	101020501								
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES	101020502								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	813.995,25			813.995,25	991.945,42			991.945,42
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	109.378,71		20.113,47	89.265,24	121.003,41			100.889,94
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1010209	-80.886,23		9.446,36	-90.332,59	-69.516,49	10.684,14		-68.278,71
INVENTARIOS	10103	1.277.948,14			1.277.948,14	1.426.198,38			1.426.198,38
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	99.131,80			99.131,80	113.054,16			113.054,16
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	152.802,54			152.802,54	146.634,69			146.634,69
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303	15.065,50			15.065,50	16.043,70			16.043,70
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO	1010304								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305	250.521,34			250.521,34	257.727,54			257.727,54
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306	529.952,95			529.952,95	827.146,96			827.146,96
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	226.951,62			226.951,62	62.068,94			62.068,94
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308								
OBRAS TERMINADAS	1010309								
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN	1010310								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311	3.522,39			3.522,39	3.522,39			3.522,39
OTROS INVENTARIOS	1010312								
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS EN EL INVENTARIO	1010313								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	6.664,34			6.664,34	4.969,97			4.969,97
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	2.377,05			2.377,05	1.869,97			1.869,97
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	847,69			847,69				
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	3.439,60			3.439,60	3.100,00			3.100,00

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	69.279,09		33.483,64	35.795,45	73.104,58		5.557,37	34.063,57
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501								
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	69.279,09		33.483,64	35.795,45	73.104,58		5.557,37	34.063,57
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	375.708,54	1.397.154,93	1.116.597,14	656.266,33	339.751,43	451.292,74	459.372,30	612.229,66
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	324.194,77	1.397.154,93	1.116.597,14	604.752,56	289.420,26	451.292,74	459.372,30	561.898,49
TERRENOS	1020101		164.971,49		164.971,49				164.971,49
EDIFICIOS	1020102	300.000,00	267.586,26	300.000,00	267.586,26	300.000,00			267.586,26
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103					8.846,09			8.846,09
INSTALACIONES	1020104	9.969,88			9.969,88	9.969,88			9.969,88
MUEBLES Y ENSERES	1020105	89.194,59			89.194,59	91.816,66			91.816,66
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	354.840,80	259.661,31	354.840,80	259.661,31	355.270,13	259.661,31	260.090,64	259.661,31
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	78.233,50			78.233,50	80.032,50			80.032,50
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	131.877,35	200.394,39	131.877,35	200.394,39	131.877,35			200.394,39
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	331.880,55			331.880,55	331.880,55			331.880,55
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-971.801,90	504.541,48	329.878,99	-797.139,41	1.020.272,90	191.631,43	199.281,66	-853.260,64
(-) 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 EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403								
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202								
TERRENOS	1020201								
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								
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								
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205								
ACTIVOS FINANCIEROS NO	10206								

CORRIENTES	102000								
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	51.513,77			51.513,77	50.331,17			50.331,17
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704	47.493,77			47.493,77	48.661,17			48.661,17
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	4.020,00			4.020,00	1.670,00			1.670,00
PASIVO	2	1.658.500,27	33.483,64	85.063,39	1.710.080,02	1.830.997,36	12.277,26		1.870.299,85
PASIVO CORRIENTE	201	909.192,46	33.483,64		875.708,82	1.048.484,04	5.557,37		1.009.443,03
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	517.538,96			517.538,96	595.701,40			595.701,40
LOCALES	2010301	437.248,86			437.248,86	496.452,48			496.452,48
DEL EXTERIOR	2010302	80.290,10			80.290,10	99.248,92			99.248,92
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	252.944,43			252.944,43	264.539,47			264.539,47
LOCALES	2010401	252.944,43			252.944,43	264.539,47			264.539,47
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105	5.624,80			5.624,80	8.606,18			8.606,18
LOCALES	2010501	5.624,80			5.624,80	8.606,18			8.606,18
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	127.356,46	33.483,64		93.872,82	173.229,16	5.557,37		134.188,15
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	27.946,60			27.946,60	6.788,31			6.788,31
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	33.483,64	33.483,64			39.041,01	5.557,37		
CON EL IESS	2010703	26.465,32			26.465,32	33.282,53			33.282,53
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	19.156,60			19.156,60	54.825,84			54.825,84
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	20.304,30			20.304,30	39.291,47			39.291,47
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	5.727,81			5.727,81	6.407,83			6.407,83
PASIVO NO CORRIENTE	202	749.307,81		85.063,39	834.371,20	782.513,32	6.719,89		860.856,82
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	61.347,79			61.347,79	4.881,48			4.881,48

LOCALES	2020301	61.347,79			61.347,79	4.881,48			4.881,48
DEL EXTERIOR	2020302								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	20204	444.000,00			444.000,00	440.000,00			440.000,00
LOCALES	2020401	444.000,00			444.000,00	440.000,00			440.000,00
DEL EXTERIOR	2020402								
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	243.960,02		85.063,39	329.023,41	337.631,84	6.719,89		415.975,34
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	236.796,25			236.796,25	303.316,67			303.316,67
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	7.163,77		85.063,39	92.227,16	34.315,17	6.719,89		112.658,67
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209								
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	1.069.473,94	114.623,22	280.557,79	1.235.408,51	1.197.868,41	23.079,56	32.404,03	1.373.127,45
CAPITAL	301	550.000,00			550.000,00	550.000,00			550.000,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30101	550.000,00			550.000,00	550.000,00			550.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	45.677,53			45.677,53	64.038,60			64.038,60
RESERVA LEGAL	30401	42.417,25			42.417,25	60.778,32			60.778,32
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	3.260,28			3.260,28	3.260,28			3.260,28
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305								
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306	400.379,73	114.623,22	280.557,79	566.314,30	418.796,41			584.730,98
GANACIAS ACUMULADAS	30601	2.977,61			2.977,61	21.394,29			21.394,29
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		114.623,22	280.557,79	165.934,57				165.934,57
RESERVA DE CAPITAL	30604	397.402,12			397.402,12	397.402,12			397.402,12
RESERVA POR DONACIONES	30605								
RESERVA POR VALUACIÓN	30606								
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607								
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	73.416,68			73.416,68	165.033,40	23.079,56	32.404,03	174.357,87
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	73.416,68			73.416,68	165.033,40	23.079,56	32.404,03	174.357,87
(-) 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.