



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	INDUSTRIA DE MATERIALES DE FRICCIÓN SA IMFRISA
DIRECCIÓN	PANA NORTE KM 12 Y 1/2 Y VIA CALDERON
EXPEDIENTE	1742
RUC	1790090280001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NEC.1742.2011.2
FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)	22/03/2012

ESTADO FINANCIERO BAJO NEC PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO ECONÓMICO

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	11	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	12	
INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	13	
EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	14	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	15	

BALANCE GENERAL (NEC 1)

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
CAJA - BANCOS	311	538.783,70
INVERSIONES CORRIENTES	312	5.462,56
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	313	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	314	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	315	4.029.967,52
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	316	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	317	9.697,48
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	318	3.518,48
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	319	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	320	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	-91.818,02
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	323	123.973,64
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)	324	290.008,56
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	1.098.362,61
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	3.060,23
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	328	2.193.771,05
MERCADERÍAS EN TRANSITO	329	46.391,96
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	225,12
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	26.510,30
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	8.277.915,19
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	541.883,59
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	
MUEBLES Y ENSERES	343	82.786,25
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	283.642,77
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	67.776,19
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	346	108.527,65
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	339,39
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	-324.838,29
TERRENOS	349	106.371,08
OBRAS EN PROCESO	350	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	866.488,63
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	

ESTADO DE RESULTADOS (NEC 1)

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	24.995.938,46
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	
EXPORTACIONES NETAS	603	57.203,22
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	5.143,18
OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	115.815,65
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	325,00
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PÚBLICOS	609	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES	610	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR	611	
OTRAS RENTAS EXENTAS	612	
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	325,00
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	
TOTAL INGRESOS	699	25.174.425,51
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	701	1.792.000,78
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	702	9.590,20
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	703	12.158.651,30
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	704	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	705	-2.160.451,06
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	3.962,81
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	4.407,43
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	10.087.389,56
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	-1.098.362,61
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	31.443,36
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	-33.319,99
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	139.122,79
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	716	527.637,02
BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESS	717	18.268,23
BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL	718	56.446,02

GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y SIMILARES	375		IISS		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	16.612,84	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	21.662,18
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	720	88.852,58
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	16.612,84	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	16.109,07
INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	722	242.538,09
INVERSIONES LARGO PLAZO OTRAS	382		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	383		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	724	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	384		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	385		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	726	2.210,00
CTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	386		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	27.657,52
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	387		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	14.248,87
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	388		COMBUSTIBLES	729	5.767,77
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS LOCALES	389		COMBUSTIBLES	730	6.330,44
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS DEL EXTERIOR	390		PROMOCION Y PUBLICIDAD	731	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	391		PROMOCION Y PUBLICIDAD	732	42.949,31
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	33.825,74	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	5.305,67
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	33.825,74	SUMINISTROS Y MATERIALES	734	20.497,15
TOTAL DEL ACTIVO	399	9.194.842,40	TRANSPORTE	735	2.336,00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	411	138.666,16	TRANSPORTE	736	138.607,39
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	412	3.098.584,33	PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	737	5.700,23
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NORELACIONADOS LOCALES	413		PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	738	20.599,35
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NORELACIONADOS DEL EXTERIOR	414	496.939,15	PROVISIONES PARA DESAHUCIO	739	1.849,88
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE LOCALES	415	958.306,76	PROVISIONES PARA DESAHUCIO	740	16.356,48
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE DEL EXTERIOR	416		PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	40.293,13
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	417		PROVISIONES OTRAS PROVISIONES	743	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR	418		PROVISIONES OTRAS PROVISIONES	744	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	419		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	745	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR	420		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	746	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	421	359.336,97	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	747	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR	422		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	748	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	423	353.546,55	COMISIONES LOCAL	749	
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424	268.247,81	COMISIONES LOCAL	750	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425		COMISIONES DEL EXTERIOR	751	
CREDITO A MUTUO	426		COMISIONES DEL EXTERIOR	752	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427	22.862,81	INTERESES BANCARIOS LOCAL	753	
PROVISIONES	428	36.084,04	INTERESES BANCARIOS LOCAL	754	73.974,54
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	5.732.574,58	INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR	755	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	441		INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR	756	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	442		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	757	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	443		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	758	
CTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	759	
			INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	760	
			INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	761	
			INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	762	
			INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	763	
			INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	764	
			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS	765	
			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS	766	
			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS	767	
			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS	768	
			OTRAS PERDIDAS	769	
			OTRAS PERDIDAS	770	
			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	13.965,73
			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	772	25.984,38

PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	444		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO LOCALES	445		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	774	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO DEL EXTERIOR	446		GASTOS DE GESTION	775	17.748,39
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	447		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	29.638,65
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR	448		GASTOS DE VIAJE	777	15.800,37
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	449		GASTOS DE VIAJE	778	93.844,88
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	450		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	451		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	780	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	452		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	782	
CREDITO A MUTUO	454		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	783	71.604,60
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	784	32.768,24
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	456	212.406,04	AMORTIZACIONES	785	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457	53.303,86	AMORTIZACIONES	786	
OTRAS PROVISIONES	458		SERVICIOS PUBLICOS	787	10.628,38
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	265.709,90	SERVICIOS PUBLICOS	788	30.815,54
PASIVOS DIFERIDOS	479	39.650,33	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	33.035,82
OTROS PASIVOS	489		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	790	619.959,24
TOTAL DEL PASIVO	499	6.037.934,81	PAGOS POR OTROS BIENES	791	42.750,26
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	574.561,00	PAGOS POR OTROS BIENES	792	16.930,78
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	4.450,60	TOTAL COSTOS	797	21.226.876,28
RESERVA LEGAL	507	287.280,50	TOTAL GASTOS	798	2.159.230,47
OTRAS RESERVAS	509	7.239,62	TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	23.386.106,75
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	1.218.690,88	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	801	1.788.318,76
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	-30.998,16	PÉRDIDA	802	0,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	1.095.683,15	(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519		GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	815	1.788.318,76
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	3.156.907,59	(-) IMPUESTO A LA RENTA	820	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	9.194.842,40	UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	850	1.788.318,76

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD