



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	EXPORTADORA MACHALA CIA LTDA
DIRECCIÓN	ROCAFUERTE 610 Y JUAN MONTALVO Y 9 DE MAYO
EXPEDIENTE	20286
RUC	0790021932001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIF.20286.2011.1

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

05/04/2012

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA	CODIGO	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	24.304.090,59	5.489.441,96	7.747.687,05	22.045.845,50	24.189.557,07	2.554.794,12	101.967,80	24.384.138,30
ACTIVO CORRIENTE	101	9.640.908,21		569.807,64	9.071.100,57	10.334.293,76	419.422,81	100.953,01	10.082.955,92
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	399.761,11		395,40	399.365,71	395.380,39			394.984,99
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	7.366.632,70		52.484,37	7.314.148,33	7.977.367,20		19.306,88	7.905.575,95
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	252.254,23			252.254,23	356.455,30			356.455,30
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	1.027.907,89		42.579,98	985.327,91	578.580,97		2.282,74	533.718,25
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	6.079.373,90			6.079.373,90	7.023.200,37			7.023.200,37
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	55.977,38		9.904,39	46.072,99	68.011,26		11.664,13	46.442,74
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209							5.360,01	
INVENTARIOS	10103	477.991,91			477.991,91	920.039,07			920.039,07
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	380.583,73			380.583,73	27.246,67			27.246,67
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 ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306								
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307					152.096,20			152.096,20
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308	551,02			551,02				
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309					304.754,11			304.754,11
OTROS INVENTARIOS	1010310	96.857,16			96.857,16	435.942,09			435.942,09
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FÍSICO	1010312								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	36.915,94			36.915,94	57.099,34			57.099,34
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401					823,46			823,46

ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	36.915,94			36.915,94	56.275,88			56.275,88
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	1.359.606,55		516.927,87	842.678,68	984.407,76	419.422,81	81.646,13	805.256,57
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	940.183,74		97.505,06	842.678,68	790.623,33		81.646,13	611.472,14
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	14.308,84		14.308,84			14.308,84		
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	405.113,97		405.113,97		193.784,43	405.113,97		193.784,43
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107								
ACTIVO NO CORRIENTE	102	14.663.182,38	5.489.441,96	7.177.879,41	12.974.744,93	13.855.263,31	2.135.371,31	1.014,79	14.301.182,38
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	7.565.844,68	3.659.648,16	5.292.538,95	5.932.953,89	9.587.544,95	1.668.711,39		9.623.365,55
TERRENOS	1020101	3.997.279,00			3.997.279,00	3.589.497,44			3.589.497,44
EDIFICIOS	1020102	4.082.396,67		3.188.730,73	893.665,94	6.862.002,90	1.632.890,79		5.306.162,96
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	4.767,40			4.767,40	8.900,00			8.900,00
INSTALACIONES	1020104	1.777.633,63		1.173.289,63	604.344,00	1.772.642,32			599.352,69
MUEBLES Y ENSERES	1020105	13.829,14		8.700,09	5.129,05	15.013,54			6.313,45
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	164.041,57		63.874,57	100.167,00	168.121,57			104.247,00
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	51.652,31		45.915,55	5.736,76	53.993,29			8.077,74
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	669.009,41		547.019,83	121.989,58	690.679,41			143.659,58
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	464.883,71		265.008,55	199.875,16	475.883,71			210.875,16
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112		3.659.648,16				35.820,60		
(-) 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	5.263.060,00	1.805.861,19	1.805.861,19	5.263.060,00	4.031.172,37	459.118,45		4.490.290,82
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301								
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302								
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303								
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304	7.068.921,19		1.805.861,19	5.263.060,00	6.296.152,01			4.490.290,82
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305		1.805.861,19				459.118,45		
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306								

ACTIVO INTANGIBLE	10204	7.157,39	23.932,61	31.090,00			7.541,47		
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		23.932,61				7.541,47		
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								
OTROS INTANGIBLES	1020406	31.090,00		31.090,00		31.090,00			
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205								
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501								
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 CORRIENTES	1020604								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	1.827.120,31		48.389,27	1.778.731,04	236.930,07		1.014,79	187.526,01
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704	194.229,52		48.389,27	145.840,25	232.496,06		1.014,79	183.092,00
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	1.632.890,79			1.632.890,79	4.434,01			4.434,01
PASIVO	2	15.259.040,59	71.348,47	243.156,00	15.430.848,12	17.245.903,82	34.128,97	264.161,51	17.647.743,89
PASIVO CORRIENTE	201	8.027.209,68	71.348,47		7.955.861,21	9.514.072,87	34.128,97	264.161,51	9.672.756,94
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	2.459.014,92			2.459.014,92	1.908.733,24			1.908.733,24
LOCALES	2010301	2.459.014,92			2.459.014,92	1.908.733,24			1.908.733,24
DEL EXTERIOR	2010302								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	2.700.000,00			2.700.000,00	2.139.155,84			2.139.155,84
LOCALES	2010401	2.700.000,00			2.700.000,00	2.139.155,84			2.139.155,84
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501								
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	611.619,27	71.348,47		540.270,80	624.838,01	34.128,97	7.697,51	527.058,08
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	30.896,32			30.896,32	26.948,27		7.697,51	34.645,78
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702								
CON EL IEISS	2010703	6.045,37			6.045,37	80.685,91			80.685,91
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	570.888,91	67.559,80		503.329,11	499.690,14	34.128,97		398.001,37
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	3.788,67	3.788,67			17.513,69			13.725,02
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								
CUENTAS POR PAGAR	20108	1.730.081,00			1.730.081,00	2.515.101,00			2.515.101,00

DIVERSAS - RELACIONADAS	20100	1.730.061,63			1.730.061,63	3.313.191,82			3.313.191,82
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	76.659,14			76.659,14	52.634,83			52.634,83
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	3.722,51			3.722,51	1.200.000,00			1.200.000,00
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111								
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112							256.464,00	256.464,00
JUBILACIÓN PATRONAL	2011201							256.464,00	256.464,00
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202								
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	446.112,21			446.112,21	73.519,13			73.519,13
PASIVO NO CORRIENTE	202	7.231.830,91		243.156,00	7.474.986,91	7.731.830,95			7.974.986,95
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	4.731.830,91			4.731.830,91	4.731.830,91			4.731.830,91
LOCALES	2020201	4.731.830,91			4.731.830,91	4.731.830,91			4.731.830,91
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	2.500.000,00			2.500.000,00	3.000.000,04			3.000.000,04
LOCALES	2020301	2.500.000,00			2.500.000,00	3.000.000,04			3.000.000,04
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			243.156,00	243.156,00				243.156,00
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701			243.156,00	243.156,00				243.156,00
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702								
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209								
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	9.045.050,00	8.593.583,37	6.163.530,75	6.614.997,38	6.972.310,24	28.656,99	2.222.793,78	6.736.394,41
CAPITAL	301	20.000,00			20.000,00	20.000,00			20.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	20.000,00			20.000,00	20.000,00			20.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	137.463,44			137.463,44	137.463,44			137.463,44
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	1.282.247,95	697.988,57		584.259,38	1.282.247,95			584.259,38
RESERVA LEGAL	30401	62.355,81	58.355,81		4.000,00	62.355,81			4.000,00
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	580.259,38			580.259,38	580.259,38			580.259,38
RESERVA DE CAPITAL	30403	639.632,76	639.632,76			639.632,76			
OTRAS RESERVAS	30404								
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	7.895.594,80	7.895.594,80			5.822.855,04		2.072.739,76	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502	7.895.594,80	7.895.594,80			5.822.855,04		2.072.739,76	
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								

OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306			6.163.530,75	5.943.982,75				5.873.274,56
GANACIAS ACUMULADAS	30601	567.390,56			567.390,56	567.390,56			567.390,56
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603			6.163.530,75	6.163.530,75				6.163.530,75
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307						28.656,99	150.054,02	121.397,03
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701						28.656,99	150.054,02	121.397,03
(-) PÉRDIDA 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)