



SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	CALBAQ S.A.
DIRECCIÓN	KM. 11.5 VIA DAULE S/N Y AL LADO DE AGA
EXPEDIENTE	20323
RUC	0990135630001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.20323.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	74647

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS  
(DD/MM/AAAA) 20/06/2012

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO	1	9.911.735,37	PASIVO	2	9.106.807,17
ACTIVO CORRIENTE	101	8.791.374,31	PASIVO CORRIENTE	201	6.465.523,46
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	372.265,48	PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101	
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	4.900.537,45	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102	
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	3.483.171,67
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202		LOCALES	2010301	1.980.947,51
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203		DEL EXTERIOR	2010302	1.502.224,16
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204		OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	1.425.466,91
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	4.497.433,72	LOCALES	2010401	1.425.466,91
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	403.103,73	DEL EXTERIOR	2010402	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207		PROVISIONES	20105	0,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208		LOCALES	2010501	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209		DEL EXTERIOR	2010502	
INVENTARIOS	10103	3.279.286,67	PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	594.486,38	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	529.662,64
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	565.667,57	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	72.462,50
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303		IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	195.037,05
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN	1010304		CON EL IEES	2010703	40.831,77
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305	433.473,08	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	107.736,48
			PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	113.594,84
			DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	
			CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	39.099,49
			OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	
			ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	
			PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111	

INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306	1.195.926,93	PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	0,00
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	489.732,71	JUBILACIÓN PATRONAL	2011201	
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308		OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309		OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	988.122,75
OTROS INVENTARIOS	1010310		PASIVO NO CORRIENTE	202	2.641.283,71
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311		PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201	
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FISICO	1010312		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	253.500,00
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	24.341,41	LOCALES	2020201	253.500,00
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	4.893,95	DEL EXTERIOR	2020202	
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402		OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	327.640,25
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	19.447,46	LOCALES	2020301	327.640,25
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404		DEL EXTERIOR	2020302	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	209.789,19	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204	1.380.467,44
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501		LOCALES	2020401	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	209.789,19	DEL EXTERIOR	2020402	1.380.467,44
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503		OBLIGACIONES EMITIDAS	20205	
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106		ANTICIPOS DE CLIENTES	20206	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	5.154,11	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	679.676,02
ACTIVO NO CORRIENTE	102	1.120.361,06	JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	544.484,31
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	1.104.120,41	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	135.191,71
TERRENOS	1020101		OTRAS PROVISIONES	20208	
EDIFICIOS	1020102	399.974,28	PASIVO DIFERIDO	20209	0,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	111.359,19	INGRESOS DIFERIDOS	2020901	
INSTALACIONES	1020104	365.889,58	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902	
MUEBLES Y ENSERES	1020105	131.812,31	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	236.984,44	PATRIMONIO NETO	3	804.928,20
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107		CAPITAL	301	200.000,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	67.951,97	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	200.000,00
VEHÍCULOS. EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	304.939,62	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO. ACCIONES EN TESORERÍA	30102	
			APORTE DE SOCIOS ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	245.000,00
			PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303	
			RESERVAS	304	110.447,00
			RESERVA LEGAL	30401	57.444,00

OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110		RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111		RESERVA DE CAPITAL	30403	53.003,00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-514.790,98	OTRAS RESERVAS	30404	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113		OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	0,00
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114	0,00	SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401		SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402		SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403		OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	0,00	RESULTADOS ACUMULADOS	306	-206.775,12
TERRENOS	1020201		GANACIAS ACUMULADAS	30601	304.396,13
EDIFICIOS	1020202		(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203		RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603	-511.171,25
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204		RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	456.256,32
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203	0,00	GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	456.256,32
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301		(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	
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	0,00			
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				
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405				
OTROS INTANGIBLES	1020406				
ACTIVOS POR IMPUESTOS					



DIFERIDOS	10205	16.240,65
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501	16.240,65
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)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JARRIN RIVADENEIRA FRANCISCO ANTONIO  
CI/RUC: 0911302958

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: ARCE VERA OTTO JAIME  
CI/RUC: 0912442902001



## REPÚBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS  
REGISTRO DE SOCIEDADES

## COMPROBANTE DE INGRESO PARA LA PRESENTACIÓN FÍSICA DE LOS DOCUMENTOS

Expediente: 20323

RUC: 0990135630001

Nombre: CALBAQ S.A.

No. DE INGRESO: 74647

FECHA MÁXIMA DE PRESENTACIÓN: 20/08/2012

## DOCUMENTOS A PRESENTAR:

- Estado de Situación Financiera - NIIF (3 copias)
- Estado de Resultado Integral - NIIF (3 copias)
- Estado de Cambios en el Patrimonio - NIIF (3 copias)
- Estado de Flujos de Efectivo - NIIF (3 copias)
- Notas a los Estados Financieros - en CD archivo Word o pdf

Para las compañías que ingresan por primera vez en formato NIIF:

- Conciliación del Estado de Situación Financiera entre NEC y NIIF (3 copias)
- Conciliación del Estado de Resultado Integral entre NEC y NIIF (3 copias)
- Conciliación del Estado de Cambios en el Patrimonio entre NEC y NIIF (3 copias)
- Conciliación del Estado de Flujos de Efectivo entre NEC y NIIF (3 copias)

Para las compañías Holding durante el periodo de transición:

- Estado de Situación Financiera Consolidado (3 copias)
- Estado de Resultado Integral Consolidado (3 copias)
- Estado de Cambios en el Patrimonio Consolidado (3 copias)
- Estado de Flujos de Efectivo Consolidado (3 copias)

Además los siguientes formularios e informes:

- Formulario de Actualización de Datos
- Nómina de Socios / Accionistas
- Nómina de Administradores, incluyendo además el número y clasificación del personal ocupado de la empresa.
- Copia legible del Registro Único de Contribuyentes (RUC)
- Informe de Representante Legal
- Informe de Comisario
- Informe de Auditoría Externa, si la compañía tiene socios o accionistas del Estado o si es sucursal extranjera y tiene activos mayores a 100.000 dólares, o si es otro tipo de compañía y tiene activos superiores a 1.000.000 de dólares, en el ejercicio económico inmediato anterior
- Copias de las cédulas de identidad actualizadas y certificados de votación de las personas que firman los documentos, como son el Representante Legal, Contador y Comisario.



## NOTA:

De acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, los Representantes Legales deberán presentar todos los