



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

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

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

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN			
		SALDOS NIF US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIF EXTRACONTABLES US\$	SALDOS NIF US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	9.067.019,34	141.315,35	577.549,01	8.630.785,68	8.987.021,02	391.054,10	153.532,96	8.788.308,50
ACTIVO CORRIENTE	101	7.923.692,34	70.893,00	223.530,00	7.771.055,34	8.095.880,79	116.987,86	111.176,08	7.949.055,57
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	300.657,78			300.657,78	489.244,34			489.244,34
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	4.292.359,00	70.893,00	122.148,00	4.241.104,00	4.106.110,48	40.505,86	111.176,08	3.984.185,26
ACTIVOS FINANCIEROS AL 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	3.728.290,00		54.207,00	3.674.083,00	3.620.339,00	40.505,86		3.606.637,86
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	17.545,00			17.545,00				
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207					2.829,32			2.829,32
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	624.052,00		67.941,00	556.111,00	552.130,24		102.836,57	381.352,67
(-) PROVISIÓN CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010209	-77.528,00	70.893,00		-6.635,00	-69.188,08		8.339,51	-6.634,59
INVENTARIOS	10103	3.134.330,19		76.482,00	3.057.848,19	3.286.492,04	76.482,00		3.286.492,04
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	523.264,16			523.264,16	552.818,78			552.818,78
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	336.925,43			336.925,43	466.565,92			466.565,92
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 MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305	1.803.645,83		76.482,00	1.727.163,83	491.404,18	76.482,00		491.404,18
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306					1.328.611,32			1.328.611,32
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	470.494,77			470.494,77	447.091,84			447.091,84
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309								
OTROS INVENTARIOS	1010310								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FÍSICO	1010312								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	193.145,37		24.900,00	168.245,37	214.033,93			189.133,93
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	4.333,37			4.333,37	6.104,44			6.104,44
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	166.683,00		24.900,00	141.783,00	156.497,76			131.597,76
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	22.129,00			22.129,00	51.431,73			51.431,73
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105								
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501								
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502								
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	3.200,00			3.200,00				
ACTIVOS NO CORRIENTES	102	1.143.327,00	70.422,35	354.019,01	859.730,34	891.140,23	274.066,24	42.356,88	839.252,93
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	742.634,00	10.002,99	14.295,01	738.341,98	749.224,41	1.809,64		746.742,03
TERRENOS	1020101								
EDIFICIOS	1020102	244.754,00			244.754,00	244.754,60			244.754,60
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103					74.803,30			74.803,30
INSTALACIONES	1020104	317.832,00		2.692,58	315.139,42	317.831,67			315.139,09

MUEBLES Y ENSERES	1020105	126.551,00		5.834,47	120.716,53	133.344,69			127.510,22
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	301.265,00		2.772,90	298.492,10	319.079,77			316.306,87
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	54.456,00		2.061,36	52.394,64	47.536,51			45.475,15
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	191.871,00			191.871,00	241.870,67			241.870,67
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	41.389,00			41.389,00	35.920,76			35.920,76
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-535.484,00	10.002,99	933,70	-526.414,71	-665.917,56	1.809,64		-655.038,63
(-) 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	339.724,00		339.724,00		67.467,40	272.256,60		

PLUSVALÍAS	1020401								
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402	176.483,00		176.483,00			176.483,00		
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403								
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404					-562.981,35			-562.981,35
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								
OTROS INTANGIBLES	1020406	163.241,00		163.241,00		630.448,75	95.773,60		562.981,35
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205		60.419,36		60.419,36			42.356,88	18.062,48
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501		60.419,36		60.419,36			42.356,88	18.062,48
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206					64.159,41			64.159,41
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603					64.159,41			64.159,41
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	60.969,00			60.969,00	10.289,01			10.289,01
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN SITUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	60.969,00			60.969,00	10.289,01			10.289,01
PASIVO	2	8.441.317,92	293.955,00	368.892,59	8.516.255,51	8.173.097,86	0,12	189.461,51	8.437.496,84
PASIVO CORRIENTE	201	6.471.645,00	117.472,00		6.354.173,00	6.197.598,86	0,12		6.080.126,74
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO	20102								

FINANCIEROS									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	5.148.346,83	117.472,00		5.030.874,83	4.524.284,28			4.406.812,28
LOCALES	2010301	3.661.411,83	117.472,00		3.543.939,83	3.155.684,25			3.038.212,25
DEL EXTERIOR	2010302	1.486.935,00			1.486.935,00	1.368.600,03			1.368.600,03
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	795.314,00			795.314,00	1.332.597,81			1.332.597,81
LOCALES	2010401	795.314,00			795.314,00	1.332.597,81			1.332.597,81
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501								
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	213.284,17			213.284,17	264.166,47			264.166,47
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	43.730,85			43.730,85	71.986,95			71.986,95
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	24.452,58			24.452,58				
CON EL IESS	2010703	89.695,25			89.695,25	32.091,70			32.091,70
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	29.662,90			29.662,90	106.623,03			106.623,03
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	25.742,59			25.742,59	53.464,79			53.464,79
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	314.700,00			314.700,00	7,53	0,12		7,41
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 DE EMPLEADOS	2011201								
OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202								
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113					76.542,77			76.542,77
PASIVO NO CORRIENTE	202	1.969.672,92	176.483,00	368.892,59	2.162.082,51	1.975.499,00		189.461,51	2.357.370,10
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS	20202	1.005.645,00	176.483,00		829.162,00	1.537.660,02		176.483,00	1.537.660,02

POR PAGAR									
LOCALES	2020201	598.500,00			598.500,00				
DEL EXTERIOR	2020202	407.145,00	176.483,00		230.662,00	1.537.660,02		176.483,00	1.537.660,02
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	251.746,00			251.746,00	258.500,00			258.500,00
LOCALES	2020301	251.746,00			251.746,00	258.500,00			258.500,00
DEL EXTERIOR	2020302								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204	598.225,00			598.225,00				
LOCALES	2020401	598.225,00			598.225,00				
DEL EXTERIOR	2020402								
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	114.056,92		368.892,59	482.949,51	179.338,98		12.978,51	561.210,08
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	114.056,92		262.292,59	376.349,51	179.338,98		12.978,51	454.610,08
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702			106.600,00	106.600,00				106.600,00
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209								
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	625.701,42	707.002,25	195.831,00	114.530,17	813.923,16		48.059,75	350.811,66
CAPITAL	301	24.000,00			24.000,00	24.000,00			24.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	24.000,00			24.000,00	24.000,00			24.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	421.000,00			421.000,00	421.000,00			421.000,00
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	59.279,34			59.279,34	65.003,00			65.003,00
RESERVA LEGAL	30401	6.276,34			6.276,34	12.000,00			12.000,00
RESERVAS FACULTATIVAS DE RESERVA	30402								
RESERVA DE CAPITAL	30403	53.003,00			53.003,00	53.003,00			53.003,00
OTRAS RESERVAS	30404								
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305								
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES	30501								

PARA LA VENTA									
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306	121.422,08	707.002,25	195.831,00	-389.749,17	116.016,59			-395.154,66
GANACIAS ACUMULADAS	30601	121.422,08			121.422,08	116.016,59			116.016,59
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		707.002,25	195.831,00	-511.171,25				-511.171,25
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307					187.903,57		48.059,75	235.963,32
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701					187.903,57		48.059,75	235.963,32
(-) 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)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JARRIN RIVADENEIRA FRANCISCO ANTONIO
CI/RUC: 0911302558

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: ARCE VERA OTTO JAIME
CI/RUC: 0912442992001

