

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	INSERKOTACIA LTDA
DIRECCIÓN	CORNELIO VINTIMILLA 2 62 Y RIO MACHANGARA
EXPEDIENTE	32367
RUC	0190311155001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC NIF 32367.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	77397

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA) 31/03/2012

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 NIIF EXTRACONTABLES US\$	SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	11.382.666,33	377.073,72	37.249,25	11.722.490,80	12.109.284,28		158.554,68	12.290.554,07
ACTIVO CORRIENTE	101	10.381.361,48			10.381.361,48	10.502.548,23		153.700,00	10.348.848,23
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	486.718,66			486.718,66	628.111,44			628.111,44
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	8.457.794,87			3.457.794,87	2.651.715,93		153.700,00	2.498.015,93
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	3.169.743,46			3.169.743,46	2.026.128,35			2.026.128,35
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	6.978,96			6.978,96	2.229,08			2.229,08
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	95.473,77			95.473,77	302.091,87			302.091,87
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	185.598,68			185.598,68	321.266,63		153.700,00	167.566,63
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209								
INVENTARIOS	10103	6.344.974,73			6.344.974,73	7.116.038,02			7.116.038,02
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								
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								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE	1010306	6.344.974,73			6.344.974,73	7.116.038,02			7.116.038,02

TERCEROS									
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307								
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	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								
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	91.873,22			91.873,22	106.682,84			106.682,84
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (NA)	1010501	8.794,29			8.794,29	13.666,67			13.666,67
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	1.257,93			1.257,93	4.252,30			4.252,30
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	81.821,00			81.821,00	88.763,87			88.763,87
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107								
ACTIVO NO CORRIENTE	102	1.001.304,85	377.073,72	37.249,25	1.341.129,32	1.606.736,05		4.854,68	1.941.705,84
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	1.001.304,85	269.192,04		1.270.496,89	1.606.736,05			1.875.928,09
TERRENOS	1020101	453.977,44	269.192,04		723.169,48	728.977,44			998.169,48
EDIFICIOS	1020102	116.211,00			116.211,00	69.468,34			69.468,34
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	319.887,81			319.887,81	701.874,59			701.874,59
INSTALACIONES	1020104								
MUEBLES Y ENSERES	1020105	10.045,46			10.045,46	10.039,13			10.039,13
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	32.400,00			32.400,00	38.400,00			38.400,00
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	7.159,03			7.159,03	9.678,74			9.678,74
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	105.470,16			105.470,16	107.454,83			107.454,83
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-43.846,05			-43.846,05	-59.157,02			-59.157,02

(-) 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		107.881,68	37.249,25	70.632,43			4.854,68	65.777,75
TERRENOS	1020201								
EDIFICIOS	1020202		107.881,68		107.881,68				107.881,68
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203			37.249,25	-37.249,25			4.854,68	-42.103,93
(-) 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 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							
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701							
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702							
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703							
OTRAS INVERSIONES	1020704							
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705							
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706							
PASIVO	2	8.001.224,34			8.001.224,34	8.335.861,78		8.335.861,78
PASIVO CORRIENTE	201	3.089.043,85			3.089.043,85	2.846.459,35		2.846.459,35
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101							
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	148.803,63			148.803,63	47.216,89		47.216,89
LOCALES	2010301	148.803,63			148.803,63	47.216,89		47.216,89
DEL EXTERIOR	2010302							
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	163.312,66			163.312,66			
LOCALES	2010401							
DEL EXTERIOR	2010402	163.312,66			163.312,66			
PROVISIONES	20105	8.477,95			8.477,95	10.377,27		10.377,27
LOCALES	2010501	8.477,95			8.477,95	10.377,27		10.377,27
DEL EXTERIOR	2010502							
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106							
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	151.905,41			151.905,41	190.419,23		190.419,23
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	5.056,89			5.056,89	9.682,83		9.682,83
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	81.994,75			81.994,75	88.763,87		88.763,87
CON EL IESS	2010703	1.704,09			1.704,09	6.155,23		6.155,23
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	2.713,10			2.713,10	1.380,07		1.380,07
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	60.436,58			60.436,58	84.437,23		84.437,23
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706							
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	1.596.306,10			1.596.306,10	1.533.227,28		1.533.227,28

OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	841.907,53			841.907,53	827.072,03			827.072,03
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	178.330,57			178.330,57	228.386,97			228.386,97
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111								
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112					9.759,68			9.759,68
JUBILACIÓN PATRONAL	2011201					9.759,68			9.759,68
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202								
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113								
PASIVO NO CORRIENTE	202	4.912.180,49			4.912.180,49	5.489.402,43			5.489.402,43
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	2.300.000,00			2.300.000,00	2.300.000,00			2.300.000,00
LOCALES	2020301	2.300.000,00			2.300.000,00	2.300.000,00			2.300.000,00
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								
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701								
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702								
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209	2.612.180,49			2.612.180,49	3.189.402,43			3.189.402,43
INGRESOS DIFERIDOS	2020901	2.612.180,49			2.612.180,49	3.189.402,43			3.189.402,43
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	3.381.441,99	37.249,25	377.073,72	3.721.266,46	3.773.422,50	158.554,68		3.954.692,29
CAPITAL	301	1.976.999,00			1.976.999,00	1.976.999,00			1.976.999,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	1.976.999,00			1.976.999,00	1.976.999,00			1.976.999,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS o ACCIONISTAS PARA FUTURA	302	453.711,00			453.711,00	453.711,00			453.711,00

CAPITALIZACIÓN									
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	767.361,86			767.361,86	985.665,00			985.665,00
RESERVA LEGAL	30401	25.236,97			25.236,97	35.042,11			35.042,11
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								
RESERVA DE CAPITAL	30403								
OTRAS RESERVAS	30404	742.124,89			742.124,89	950.622,89			950.622,89
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305								
SUPERAMT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501								
SUPERAMT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502								
SUPERAMT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAMT POR REVALUACIÓN	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306	-36.570,00	37.249,25	377.073,72	303.254,47	134.760,70	158.554,68		316.030,49
GANACIAS ACUMULADAS	30601					169.766,02			169.766,02
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-36.570,00			-36.570,00	-35.005,32			-35.005,32
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		37.249,25	377.073,72	339.824,47		158.554,68		181.269,79
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	219.940,13			219.940,13	222.286,80			222.286,80
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	219.940,13			219.940,13	222.286,80			222.286,80
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702								

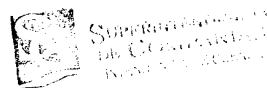
DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: UGALDE JERVES JULIO OLMEDO
C/RUC: 0100582147

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: CABRERA ANDRADE MARIA AUGUSTA
C/RUC: 0102140662



Angela María Domínguez