



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	FARMAYALA PHARMACEUTICAL COMPANY S.A. (FPC)
DIRECCIÓN	CARRETERA VIA DURAN BOLICHE KM 2.5 Y JUNTO A LAS RIELES DEL TREN
EXPEDIENTE	3357
RUC	0990013314001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIF. 3357.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	51188

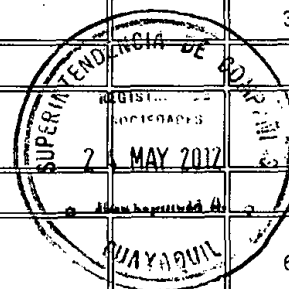
FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS
(DD/MM/AAAA) 31/01/2012

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	12.564.507,61			12.564.507,61	12.564.508,27	12.808,00	540.000,00	12.037.316,27
ACTIVO CORRIENTE	101	11.962.913,12			11.962.913,12	11.962.913,12	12.808,00	540.000,00	11.435.721,12
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	15.853,28			15.853,28	15.853,28			15.853,28
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	4.703.192,09			4.703.192,09	4.703.192,09		540.000,00	4.163.192,09
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	4.179.324,41			4.179.324,41	4.179.324,41		540.000,00	3.639.324,41
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	7.524,34			7.524,34	7.524,34			7.524,34
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	595.380,33			595.380,33	595.380,33			595.380,33
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-79.036,99			-79.036,99	-79.036,99			-79.036,99
INVENTARIOS	10103	7.006.089,57			7.006.089,57	7.006.089,57			7.006.089,57
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	3.027.192,86			3.027.192,86	3.027.192,86			3.027.192,86
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	219.498,75			219.498,75	219.498,75			219.498,75
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	23.774,75			23.774,75	23.774,75			23.774,75
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA	1010305	3.729.671,45			3.729.671,45	3.729.671,45			3.729.671,45
INVENTARIOS DE									



PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306								
MERCADERIAS EN TRANSITO	1010307	5.951,76			5.951,76	5.951,76			5.951,76
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 FISICO	1010312								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	100.171,69			100.171,69	100.171,69	12.808,00		112.979,69
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	100.171,69			100.171,69	100.171,69	12.808,00		112.979,69
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	137.606,49			137.606,49	137.606,49			137.606,49
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	1.300,21			1.300,21	1.300,21			1.300,21
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	136.306,28			136.306,28	136.306,28			136.306,28
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107								
ACTIVO NO CORRIENTE	102	601.594,49			601.594,49	601.595,15			601.595,15
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	600.826,61			600.826,61	600.826,61			600.826,61
TERRENOS	1020101								
EDIFICIOS	1020102								
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								
INSTALACIONES	1020104								
MUEBLES Y ENSERES	1020105	304.023,37			304.023,37	304.023,37			304.023,37
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	77.768,86			77.768,86	77.768,86			77.768,86
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	55.820,07			55.820,07	55.820,07			55.820,07
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	669.660,73			669.660,73	669.660,73			669.660,73
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	26.496,31			26.496,31	26.496,31			26.496,31



REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111							
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-532.942,73			-532.942,73	-532.942,73		-532.942,73
(-) 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	767,88			767,88	768,54		768,54
PLUSVALÍAS	1020401							
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402	35.691,54			35.691,54	35.691,54		35.691,54
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403							
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404	-34.923,66			-34.923,66	-34.923,00		-34.923,00
(-) 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	4.512.870,44			4.512.870,44	4.512.871,10	7.058,00	67.157,00	4.572.970,10
PASIVO CORRIENTE	201	1.399.600,43			1.399.600,43	1.399.600,43		12.805,00	1.412.405,43
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103								
LOCALES	2010301								
DEL EXTERIOR	2010302								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	616.268,88			616.268,88	616.268,88		12.805,00	629.073,88
LOCALES	2010401	74.580,47			74.580,47	74.580,47		12.805,00	87.385,47
DEL EXTERIOR	2010402	541.688,41			541.688,41	541.688,41			541.688,41
PROVISIONES	20105	622.355,65			622.355,65	622.355,65			622.355,65
LOCALES	2010501	622.355,65			622.355,65	622.355,65			622.355,65
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	48.309,06			48.309,06	48.309,06			48.309,06
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	19.364,57			19.364,57	19.364,57			19.364,57
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702								
CON EL IESS	2010703	12.416,00			12.416,00	12.416,00			12.416,00
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	16.528,49			16.528,49	16.528,49			16.528,49
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	2010705								



POR PAGAR DEL EJERCICIO								
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706							
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	112.666,84		112.666,84	112.666,84			112.666,84
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	2011201							
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202							
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113							
PASIVO NO CORRIENTE	202	3.113.270,01		3.113.270,01	3.113.270,67	7.058,00	54.352,00	3.160.564,67
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202							
LOCALES	2020201							
DEL EXTERIOR	2020202							
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	650.562,38		650.562,38	650.562,38			650.562,38
LOCALES	2020301	650.562,38		650.562,38	650.562,38			650.562,38
DEL EXTERIOR	2020302							
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204	2.164.943,76		2.164.943,76	2.164.943,76			2.164.943,76
LOCALES	2020401	2.164.943,76		2.164.943,76	2.164.943,76			2.164.943,76
DEL EXTERIOR	2020402							
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205							
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206							
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	217.184,00		217.184,00	217.184,00	7.058,00	54.352,00	264.478,00
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	217.184,00		217.184,00	217.184,00	7.058,00	54.352,00	264.478,00
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	80.579,87		80.579,87	80.580,53			80.580,53
PATRIMONIO NETO	3	8.051.637,17		8.051.637,17	8.051.637,17	587.291,00		7.464.346,17
CAPITAL	301	5.000.000,00		5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO o	30101	5.000.000,00		5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00



ASIGNADO								
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102							
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	2.500.000,00		2.500.000,00	2.500.000,00			2.500.000,00
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303							
RESERVAS	304	381.676,76		381.676,76	381.676,76			381.676,76
RESERVA LEGAL	30401	9.893,06		9.893,06	9.893,06			9.893,06
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	7.993,55		7.993,55	7.993,55			7.993,55
RESERVA DE CAPITAL	30403							
OTRAS RESERVAS	30404	363.790,15		363.790,15	363.790,15			363.790,15
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305							
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501							
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502							
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503							
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504							
RESULTADOS ACUMULADOS	306	64.131,40		64.131,40	64.131,40	587.291,00		-523.159,60
GANACIAS ACUMULADAS	30601	289.811,67		289.811,67	289.811,67			289.811,67
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-225.680,27		-225.680,27	-225.680,27			-225.680,27
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603					587.291,00		-587.291,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	105.829,01		105.829,01	105.829,01			105.829,01
GANANCIA NETA DEL PERÍODO	30701	105.829,01		105.829,01	105.829,01			105.829,01
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO	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 18)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: AYALA LOZADA MARIO RAFAEL
 CI/RUC: 0902628775

FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: NORITZ FLORES ELKE LISETTE
 CI/RUC: 0918720228001

