



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	CELOPLAST S.A.
DIRECCIÓN	AV. C J AROSEME KM 2 Y DIAGONAL GASOLINERA PRIMAX CARLOS J.AROS
EXPEDIENTE	4154
RUC	0990010730001
AÑO	2012
FORMULARIO	SC.NIIF.4154.2012.1

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

09/04/2013

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA	CÓDIGO	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	2.464.978,23	3.382.941,39		5.847.919,62	2.476.802,46	9.449,87	38.706,19	5.830.487,53
ACTIVO CORRIENTE	101	1.815.300,00			1.815.300,00	1.768.911,75			1.768.911,75
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	41.209,53			41.209,53	76.766,49			76.766,49
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	1.256.904,71			1.256.904,71	1.078.939,96			1.078.939,96
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	1.352.568,07			1.352.568,07	1.184.986,60			1.184.986,60
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENERAN INTERESES	101020501								
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES	101020502	1.352.568,07			1.352.568,07	1.184.986,60			1.184.986,60
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208								
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1010209	-95.663,36			-95.663,36	-106.046,64			-106.046,64
INVENTARIOS	10103	430.218,92			430.218,92	529.333,76			529.333,76
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	335.197,99			335.197,99	375.048,63			375.048,63
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 DE SERVICIO	1010304								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305	26.953,35			26.953,35	129.396,53			129.396,53
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306	2.351,19			2.351,19	814,59			814,59
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	65.716,39			65.716,39	24.074,01			24.074,01
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308								
OBRAS TERMINADAS	1010309								
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN	1010310								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311								
OTROS INVENTARIOS	1010312								
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS EN EL INVENTARIO	1010313								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	7.469,56			7.469,56	6.413,57			6.413,57
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	4.674,01			4.674,01	4.548,57			4.548,57
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	2.795,55			2.795,55	1.865,00			1.865,00
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								

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	1.902.875,48		68.056,95	1.970.932,43	1.853.064,82	39.416,85	15.350,12	1.897.055,04
PASIVO CORRIENTE	201	1.702.875,47			1.702.875,47	1.719.731,47	39.416,85		1.680.314,62
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	1.171.782,76			1.171.782,76	1.267.350,03			1.267.350,03
LOCALES	2010301	944.878,43			944.878,43	991.699,33			991.699,33
DEL EXTERIOR	2010302	226.904,33			226.904,33	275.650,70			275.650,70
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	218.737,10			218.737,10	66.666,66			66.666,66
LOCALES	2010401	218.737,10			218.737,10	66.666,66			66.666,66
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501								
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	287.172,54			287.172,54	380.196,17	39.416,85		340.779,32
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	73.504,73			73.504,73	88.234,94			88.234,94
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	88.939,89			88.939,89	82.197,90			82.197,90
CON EL IESS	2010703	17.404,53			17.404,53	14.378,60			14.378,60
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	57.504,25			57.504,25	71.683,28	39.416,85		32.266,43
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	49.819,14			49.819,14	56.093,72			56.093,72
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706					67.607,73			67.607,73
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	18.566,40			18.566,40	552,04			552,04
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	216,67			216,67				
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	6.400,00			6.400,00	4.966,57			4.966,57
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	200.000,01		68.056,95	268.056,96	133.333,35		15.350,12	216.740,42
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	200.000,01			200.000,01	133.333,35			133.333,35
LOCALES	2020301	200.000,01			200.000,01	133.333,35			133.333,35
DEL EXTERIOR	2020302								

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	20204									
LOCALES	2020401									
DEL EXTERIOR	2020402									
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205									
ANTIQUOS DE CLIENTES	20206									
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207			68.056,95	68.056,95			15.350,12	83.407,07	
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701			68.056,95	68.056,95			15.350,12	83.407,07	
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	562.102,75	68.056,95	3.382.941,39	3.876.987,19	623.737,64	54.056,31	48.866,72	3.933.432,49	
CAPITAL	301	200.000,00			200.000,00	200.000,00			200.000,00	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30101	200.000,00			200.000,00	200.000,00			200.000,00	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102									
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302									
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303									
RESERVAS	304	78.537,97			78.537,97	97.874,97			97.874,97	
RESERVA LEGAL	30401	53.410,00			53.410,00	72.747,00			72.747,00	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	25.127,97			25.127,97	25.127,97			25.127,97	
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	90.196,14	68.056,95	3.382.941,39	3.405.080,58	90.196,14	54.056,31	48.866,72	3.399.890,99	
GANACIAS ACUMULADAS	30601									
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602									
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		68.056,95	3.382.941,39	3.314.884,44		54.056,31	48.866,72	3.309.694,85	
RESERVA DE CAPITAL	30604	90.196,14			90.196,14	90.196,14			90.196,14	
RESERVA POR DONACIONES	30605									
RESERVA POR VALUACIÓN	30606									
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607									
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	193.368,64			193.368,64	235.666,53			235.666,53	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	193.368,64			193.368,64	235.666,53			235.666,53	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702									

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

CERTIFICO Que el presente balance ha sido enviado electrónicamente por el Representante Legal en virtud de una Declaración de Responsabilidad firmada por éste que obvia las firmas autógrafas. Esta copia es fiel reproducción del documento que consta en nuestros archivos.

Este documento será válido sólo y únicamente con la certificación y firma del funcionario de la Superintendencia de Compañías autorizado para el efecto.