



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	ICESA S.A.
DIRECCIÓN	AV. 9 DE OCTUBRE 731 Y E/ GARCIA AVILES Y BOYACA
EXPEDIENTE	4294
RUC	0990043027001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.4294.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	54417

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

22/05/2012

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN				FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN			
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$	SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	47.657.872,39			47.657.872,39	45.073.258,28			45.073.258,28
ACTIVO CORRIENTE	101	36.027.177,48			36.027.177,48	30.690.240,65			30.690.240,65
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	4.784.316,37			4.784.316,37	1.242.989,38			1.242.989,38
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	13.465.082,85			13.465.082,85	10.147.650,17			10.147.650,17
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201	4.750.566,00			4.750.566,00				
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	7.176.951,92			7.176.951,92	7.897.030,29			7.897.030,29
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	298.779,14			298.779,14	295,00			295,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	157.172,25			157.172,25	110.508,00			110.508,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	1.159.873,97			1.159.873,97	2.208.692,09			2.208.692,09
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-78.260,43			-78.260,43	-68.875,21			-68.875,21
INVENTARIOS	10103	15.957.939,72			15.957.939,72	17.385.472,57			17.385.472,57
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302								
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS	1010303								

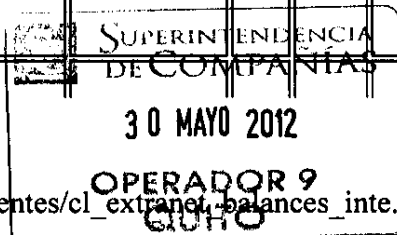


SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

30 MAYO 2012

https://www.supercias.gov.ec/web/privado/extranet/cgi/clientes/cl_extranet_balances_inte... 29/05/2012

EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN									
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 TERCEROS	1010306	14.593.808,29			14.593.808,29	17.365.898,29			17.365.898,29
MERCADERIAS EN TRÁNSITO	1010307	1.364.131,43			1.364.131,43	19.574,28			19.574,28
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	42.910,74			42.910,74	460.799,91			460.799,91
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	42.910,74			42.910,74	460.799,91			460.799,91
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	1.610.663,83			1.610.663,83	1.396.253,71			1.396.253,71
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	1.610.663,83			1.610.663,83	1.217.512,02			1.217.512,02
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502					178.741,69			178.741,69
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS									



CORRIENTES	10107	166.263,97			166.263,97	57.074,91		57.074,91
ACTIVO NO CORRIENTE	102	11.630.694,91			11.630.694,91	14.383.017,63		14.383.017,63
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	9.109.555,44			9.109.555,44	9.681.976,12		9.681.976,12
TERRENOS	1020101	3.754.439,84			3.754.439,84	2.859.419,84		2.859.419,84
EDIFICIOS	1020102	5.641.443,64			5.641.443,64	6.062.124,06		6.062.124,06
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103							
INSTALACIONES	1020104							
MUEBLES Y ENSERES	1020105	1.361.586,29			1.361.586,29	1.418.757,18		1.418.757,18
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	2.050.095,51			2.050.095,51	2.338.350,60		2.338.350,60
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107							
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	1.433.978,29			1.433.978,29	1.861.792,62		1.861.792,62
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	543.273,69			543.273,69	513.420,12		513.420,12
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110							
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111							
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-5.675.261,82			-5.675.261,82	-5.371.888,30		-5.371.888,30
(-) 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							



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

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	1.259.681,39			1.259.681,39	1.932.335,24		1.932.335,24
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	1.259.681,39			1.259.681,39	1.932.335,24		1.932.335,24
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	1.261.458,08			1.261.458,08	2.768.706,27		2.768.706,27
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701							

30 MAYO 2012

QUITO

INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	1.081.308,43			1.081.308,43	1.372.200,43			1.372.200,43
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704					1.108.898,00			1.108.898,00
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	180.149,65			180.149,65	287.607,84			287.607,84
PASIVO	2	29.982.929,40			29.982.929,40	28.355.301,17			28.355.301,17
PASIVO CORRIENTE	201	29.982.929,40			29.982.929,40	26.040.300,16			26.040.300,16
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	15.540.761,14			15.540.761,14	15.350.574,70			15.350.574,70
LOCALES	2010301	8.620.564,61			8.620.564,61	11.207.644,31			11.207.644,31
DEL EXTERIOR	2010302	6.920.196,53			6.920.196,53	4.142.930,39			4.142.930,39
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	7.282.764,69			7.282.764,69	4.900.000,00			4.900.000,00
LOCALES	2010401	7.282.764,69			7.282.764,69	4.900.000,00			4.900.000,00
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105	2.046.277,60			2.046.277,60	1.307.687,17			1.307.687,17
LOCALES	2010501	2.046.277,60			2.046.277,60	1.307.687,17			1.307.687,17
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	1.292.323,54			1.292.323,54	3.739.264,85			3.739.264,85
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701					3.059.650,99			3.059.650,99
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	467.601,75			467.601,75				
CON EL IESS	2010703								
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704								
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	824.721,79			824.721,79	679.613,86			679.613,86
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	3.820.802,43			3.820.802,43				



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

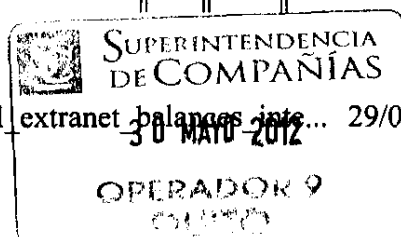
30 MAYO 2012

https://www.supercias.gov.ec/web/privado/extranet/cgi/clientes/cl_extranet_balances_inte... 29/05/2012

OPERADOR 9

QUITO

OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110								
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111					742.773,44			742.773,44
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					2.315.001,01			2.315.001,01
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203								
LOCALES	2020301								
DEL EXTERIOR	2020302								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204					1.412.991,62			1.412.991,62
LOCALES	2020401					1.412.991,62			1.412.991,62
DEL EXTERIOR	2020402								
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207					902.009,39			902.009,39
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701					902.009,39			902.009,39
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702								
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209								
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS	2020902								



DIFERIDOS								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210							
PATRIMONIO NETO	3	17.674.942,99			17.674.942,99	16.717.957,11		16.717.957,11
CAPITAL	301	8.635.822,20			8.635.822,20	8.635.822,20		8.635.822,20
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30101	8.635.822,20			8.635.822,20	8.635.822,20		8.635.822,20
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102							
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	4.552.304,55			4.552.304,55			
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303							
RESERVAS	304	969.299,38			969.299,38	1.675.700,56		1.675.700,56
RESERVA LEGAL	30401	969.299,38			969.299,38	1.255.020,14		1.255.020,14
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402					420.680,42		420.680,42
RESERVA DE CAPITAL	30403							
OTRAS RESERVAS	30404							
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	502.027,34			502.027,34	3.834.947,54		3.834.947,54
GANACIAS ACUMULADAS	30601	710.330,92			710.330,92	4.043.251,12		4.043.251,12
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-208.303,58			-208.303,58	-208.303,58		-208.303,58
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603							
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	3.015.489,52			3.015.489,52	2.571.486,81		2.571.486,81
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	3.015.489,52			3.015.489,52	2.571.486,81		2.571.486,81
(-) 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 (IASRAFO 16)

30 MAYO 2012

https://www.supercias.gov.ec/web/privado/extranet/cgi/clientes/cl_extranet_balances.html 29/05/2012

QUITO

Gmull's

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MARTINEZ LOJAN CARLOS ENRIQUE
CI/RUC: 1102977368

JUAN

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: CAIZATOA PEREZ JUAN CARLOS
CI/RUC: 1711430684001

