

| | | | |
|---|-------------------|-------------------------------|---|
|  <p>SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS</p> | RAZÓN SOCIAL | EMBOTELLADORA AZUAYA SA E |   Angela Mora |
| | DIRECCIÓN | AV. ESPAÑA 14-14 Y AV. TURUHU | |
| | EXPEDIENTE | 446 | |
| | RUC | 0190001849001 | |
| | AÑO | 2011 | |
| | FORMULARIO | SC.NIIF.446.2011.1 | |
| | NÚMERO DE INGRESO | 58397 | |
| ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA) | | 05/04/2012 | |
| CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL | | | |

| CUENTA | CODIGO | FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN | | | |
|--|--------|---------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------------------|
| | | SALDOS NEC US\$ | AJUSTES POR CONVERSIÓN | | SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$ |
| | | | DEBE US\$ | HABER US\$ | |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 41 | 4.997.615,01 | | | 4.997.615,01 |
| VENTA DE BIENES | 4101 | 11.748.868,29 | | | 11.748.868,29 |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 4102 | 122.684,35 | | | 122.684,35 |
| CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN | 4103 | | | | |
| SUBVENCIONES DEL GOBIERNO | 4104 | | | | |
| REGALÍAS | 4105 | | | | |
| INTERESES | 4106 | | | | |
| DIVIDENDOS | 4107 | | | | |
| OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 4108 | | | | |
| (-) DESCUENTO EN VENTAS | 4109 | | | | |
| (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS | 4110 | -6.873.937,63 | | | -6.873.937,63 |
| (-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO | 4111 | | | | |
| (-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES | 4112 | | | | |
| GANANCIA BRUTA --> Subtotal A (41 - 51) | 42 | 2.156.064,87 | | | 2.156.064,87 |
| OTROS INGRESOS | 43 | 121.298,60 | | | 121.298,60 |
| DIVIDENDOS | 4301 | 90.300,96 | | | 90.300,96 |
| INTERESES FINANCIEROS | 4302 | 410,57 | | | 410,57 |
| GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS | 4303 | | | | |
| VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS | 4304 | | | | |
| OTRAS RENTAS | 4305 | 30.587,07 | | | 30.587,07 |
| COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN | 51 | 2.841.550,14 | | | 2.841.550,14 |
| MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS | 5101 | 2.016.439,20 | | | 2.016.439,20 |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510101 | 100.334,10 | | | 100.334,10 |
| (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510102 | 122.185,57 | | | 122.185,57 |
| (+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510103 | | | | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510104 | -119.653,61 | | | -119.653,61 |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 510105 | 1.374.745,69 | | | 1.374.745,69 |
| (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 510106 | 1.777.974,22 | | | 1.777.974,22 |
| (+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 510107 | 140.745,17 | | | 140.745,17 |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 510108 | -1.288.609,21 | | | -1.288.609,21 |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 510109 | 20.787,09 | | | 20.787,09 |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 510110 | | | | |

| | | | | | |
|---|----------|--------------|--|--|--------------|
| | | -13.972,23 | | | -13.972,23 |
| (+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 510111 | 411.617,93 | | | 411.617,93 |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 510112 | -509.715,52 | | | -509.715,52 |
| (+) MANO DE OBRA DIRECTA | 5102 | 186.705,68 | | | 186.705,68 |
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES | 510201 | 186.705,68 | | | 186.705,68 |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 510202 | | | | |
| (+) MANO DE OBRA INDIRECTA | 5103 | | | | |
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES | 510301 | | | | |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 510302 | | | | |
| (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN | 5104 | 638.405,26 | | | 638.405,26 |
| DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 510401 | 368.374,39 | | | 368.374,39 |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | 510402 | | | | |
| DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 510403 | | | | |
| EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS | 510404 | | | | |
| GASTO POR GARANTÍAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS | 510405 | | | | |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 510406 | 17.800,19 | | | 17.800,19 |
| SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS | 510407 | 29.906,35 | | | 29.906,35 |
| OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN | 510408 | 222.324,33 | | | 222.324,33 |
| GASTOS | 52 | 2.061.172,32 | | | 2.061.172,32 |
| GASTOS | 5201 | 1.130.185,75 | | | 1.130.185,75 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 520101 | 136.641,23 | | | 136.641,23 |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | 520102 | 26.059,85 | | | 26.059,85 |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 520103 | 17.089,32 | | | 17.089,32 |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 520104 | | | | |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 520105 | | | | |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | 520106 | | | | |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 520107 | | | | |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 520108 | 13.560,54 | | | 13.560,54 |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 520109 | | | | |
| COMISIONES | 520110 | | | | |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 520111 | 758.266,77 | | | 758.266,77 |
| COMBUSTIBLES | 520112 | 2.100,37 | | | 2.100,37 |
| LUBRICANTES | 520113 | | | | |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 520114 | 14.537,72 | | | 14.537,72 |
| TRANSPORTE | 520115 | 681,10 | | | 681,10 |
| GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 520116 | | | | |
| GASTOS DE VIAJE | 520117 | 10.626,76 | | | 10.626,76 |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES | 520118 | | | | |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | 520119 | | | | |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 520120 | | | | |
| DEPRECIACIONES | 520121 | 57.635,10 | | | 57.635,10 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52012101 | 57.635,10 | | | 57.635,10 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 52012102 | | | | |

| | | | | |
|--|----------|------------|--|------------|
| AMORTIZACIONES | 520122 | 42.504,86 | | 42.504,86 |
| INTANGIBLES | 52012201 | | | |
| OTROS ACTIVOS | 52012202 | 42.504,86 | | 42.504,86 |
| GASTO DETERIORO | 520123 | 3.680,27 | | 3.680,27 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52012301 | | | |
| INVENTARIOS | 52012302 | | | |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 52012303 | | | |
| INTANGIBLES | 52012304 | | | |
| CUENTAS POR COBRAR | 52012305 | | | |
| OTROS ACTIVOS | 52012306 | 3.680,27 | | 3.680,27 |
| GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN | 520124 | | | |
| MANO DE OBRA | 52012401 | | | |
| MATERIALES | 52012402 | | | |
| COSTOS DE PRODUCCIÓN | 52012403 | | | |
| GASTO POR REESTRUCTURACIÓN | 520125 | | | |
| VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS | 520126 | | | |
| OTROS GASTOS | 520127 | 46.801,86 | | 46.801,86 |
| GASTOS | 5202 | 783.656,52 | | 783.656,52 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 520201 | 148.327,59 | | 148.327,59 |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | 520202 | 29.129,54 | | 29.129,54 |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 520203 | 19.728,08 | | 19.728,08 |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 520204 | 11.206,24 | | 11.206,24 |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 520205 | 195.583,73 | | 195.583,73 |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | 520206 | | | |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 520207 | | | |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 520208 | 7.537,68 | | 7.537,68 |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 520209 | | | |
| COMISIONES | 520210 | | | |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 520211 | | | |
| COMBUSTIBLES | 520212 | 2.465,03 | | 2.465,03 |
| LUBRICANTES | 520213 | | | |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 520214 | 16.419,03 | | 16.419,03 |
| TRANSPORTE | 520215 | | | |
| GASTOS DE GESTIÓN (pagasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 520216 | 1.235,38 | | 1.235,38 |
| GASTOS DE VIAJE | 520217 | 14.234,85 | | 14.234,85 |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES | 520218 | 9.472,98 | | 9.472,98 |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | 520219 | | | |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 520220 | 61.364,01 | | 61.364,01 |
| DEPRECIACIONES | 520221 | 121.936,25 | | 121.936,25 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52022101 | 121.936,25 | | 121.936,25 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 52022102 | | | |
| AMORTIZACIONES | 520222 | | | |
| INTANGIBLES | 52022201 | | | |

| | | | | |
|--|----------|------------|--|------------|
| OTROS ACTIVOS | 52022202 | | | |
| GASTO DETERIORO | 520223 | | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52022301 | | | |
| INVENTARIOS | 52022302 | | | |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 52022303 | | | |
| INTANGIBLES | 52022304 | | | |
| CUENTAS POR COBRAR | 52022305 | | | |
| OTROS ACTIVOS | 52022306 | | | |
| GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN | 520224 | | | |
| MANO DE OBRA | 52022401 | | | |
| MATERIALES | 52022402 | | | |
| COSTOS DE PRODUCCIÓN | 52022403 | | | |
| GASTO POR REESTRUCTURACIÓN | 520225 | | | |
| VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS | 520226 | | | |
| OTROS GASTOS | 520227 | 145.016,13 | | 145.016,13 |
| GASTOS FINANCIEROS | 5203 | 147.330,05 | | 147.330,05 |
| INTERESES | 520301 | 147.241,80 | | 147.241,80 |
| COMISIONES | 520302 | | | |
| GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS | 520303 | | | |
| DIFERENCIA EN CAMBIO | 520304 | | | |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | 520305 | 88,25 | | 88,25 |
| OTROS GASTOS | 5204 | | | |
| PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS | 520401 | | | |
| OTROS | 520402 | | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS --> Subtotal B (A + 43 - 52) | 60 | 216.191,15 | | 216.191,15 |
| 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 61 | 32.428,67 | | 32.428,67 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS --> Subtotal C (B - 61) | 62 | 183.762,48 | | 183.762,48 |
| IMPUESTO A LA RENTA | 63 | 110.574,94 | | 110.574,94 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS --> Subtotal D (C - 63) | 64 | 73.187,54 | | 73.187,54 |
| INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS | 71 | | | |
| GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS | 72 | | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal E (71 - 72) | 73 | | | |
| 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 74 | | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal F (E - 74) | 75 | | | |
| IMPUESTO A LA RENTA | 76 | | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal G (F - 76) | 77 | | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO --> Subtotal H (D + G) | 79 | 73.187,54 | | 73.187,54 |
| COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL | 81 | | | |
| DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN | 8101 | | | |
| VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | 8102 | | | |
| GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 8103 | | | |

| | | | | |
|--|--------|-----------|--|-----------|
| GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS | 8104 | | | |
| REVERSIÓN DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO | 8105 | | | |
| PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS | 8106 | | | |
| IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL | 8107 | | | |
| OTROS (DETALLAR EN NOTAS) | 8108 | | | |
| RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO --> Subtotal I (H + B1) | 82 | 73.187,54 | | 73.187,54 |
| GANANCIA POR ACCIÓN | 90 | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA | 9001 | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES CONTINUADAS | 900101 | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS | 900102 | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN DILUÍDA | 9002 | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN DILUÍDA EN OPERACIONES CONTINUADAS | 900201 | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN DILUÍDA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS | 900202 | | | |
| UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO) | 91 | | | |

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: MONSALVE DURAN LUIS ALBERTO
 CI/RUC: 0101808160

FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: PEREZ VILLAVICENCIO NELLY MARCELA
 CI/RUC: 0301399762001



06 JUN 2012

Angela Mora Dueñas

