



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	ALIMENTSA DIETAS Y ALIMENTOS S.A
DIRECCIÓN	KM 4 1/2 VIA DURAN-TAMBO Y
EXPEDIENTE	44727
RUC	0990881847001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.44727.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	54802

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA) 20/01/2012

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	7.913.993,32	1.658.158,70	958.206,76	8.613.945,26	9.975.136,60	16.999,78	19.412,52	10.672.675,80
ACTIVO CORRIENTE	101	6.696.420,41			6.696.420,41	8.761.313,23			8.761.313,23
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	22.649,26			22.649,26	1.044.120,17			1.044.120,17
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	4.777.526,48			4.777.526,48	5.930.956,95			5.930.956,95
ACTIVOS FINANCIEROS AL 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	4.107.757,29			4.107.757,29	5.642.936,21			5.642.936,21
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	42.146,52			42.146,52				
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	14.376,89			14.376,89	18.339,28			18.339,28
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	653.935,53			653.935,53	340.404,81			340.404,81
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-40.689,75			-40.689,75	-70.723,35			-70.723,35
INVENTARIOS	10103	1.689.396,63			1.689.396,63	1.489.502,74			1.489.502,74
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	1.446.400,13			1.446.400,13	1.086.397,02			1.086.397,02
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302					55.268,93			55.268,93
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303	15.598,98			15.598,98	22.696,83			22.696,83
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	200.535,01			200.535,01	317.431,87			317.431,87
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE	1010306								



TERCEROS									
MERCADERÍAS EN TRANSITO	1010307	26.862,51			26.862,51	7.708,09			7.708,09
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	29.066,52			29.066,52	17.126,57			17.126,57
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	29.066,52			29.066,52	17.126,57			17.126,57
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	173.481,52			173.481,52	254.877,56			254.877,56
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501					71,76			71,76
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	173.481,52			173.481,52	254.805,80			254.805,80
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	4.300,00			4.300,00	24.729,24			24.729,24
ACTIVO NO CORRIENTE	102	1.217.572,91	1.658.158,70	958.206,76	1.917.524,85	1.213.823,37	16.999,78	19.412,52	1.911.362,57
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	1.217.572,91	1.658.158,70	958.206,76	1.917.524,85	1.207.421,58	16.999,78	19.412,52	1.904.960,78
TERRENOS	1020101	51.748,55	111.134,20		162.882,75	51.748,55			162.882,75
EDIFICIOS	1020102								
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103					4.219,63			4.219,63
INSTALACIONES	1020104					236.561,26			236.561,26
MUEBLES Y ENSERES	1020105	93.868,86		45.983,94	47.884,92	93.868,86		3.335,14	44.549,78
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	2.473.984,19		771.176,92	1.702.807,27	2.355.386,01			1.584.209,09
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	78.768,90		67.528,90	11.240,00	84.895,80		1.702,18	15.664,72
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	255.194,22		73.517,00	181.677,22	301.234,73	16.999,78		244.717,51
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	1.735.991,81	1.547.024,50		-188.967,31	1.920.493,26		14.375,20	-387.843,96
(-) DETERIORO ACUMULADO DE	1020113								



DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603								
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207					6.401,79			6.401,79
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706					6.401,79			6.401,79
PASIVO	2	3.946.822,27		174.988,16	4.121.810,43	5.189.723,10	23.594,07		5.341.117,19
PASIVO CORRIENTE	201	3.723.153,00			3.723.153,00	2.994.175,10			2.994.175,10
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	2.691.867,64			2.691.867,64	1.662.960,42			1.662.960,42
LOCALES	2010301	2.691.867,64			2.691.867,64	1.662.960,42			1.662.960,42
DEL EXTERIOR	2010302								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	261.940,68			261.940,68	211.367,41			211.367,41
LOCALES	2010401	261.940,68			261.940,68	211.367,41			211.367,41
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105					53.915,53			53.915,53
LOCALES	2010501					53.915,53			53.915,53
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	517.279,59			517.279,59	753.274,93			753.274,93
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	52.772,91			52.772,91	77.589,66			77.589,66
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	261.916,41			261.916,41	363.096,55			363.096,55
CON EL IESS	2010703	11.910,76			11.910,76	12.311,62			12.311,62
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704								
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	190.679,51			190.679,51	300.277,10			300.277,10
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	215.281,14			215.281,14	311.617,46			311.617,46
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	36.783,95			36.783,95	1.039,35			1.039,35
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	223.669,27		174.988,16	398.657,43	2.195.548,00	23.594,07		2.346.942,09
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								
LOCALES	2020401								
DEL EXTERIOR	2020402								
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205					1.935.000,00			1.935.000,00
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	223.669,27			223.669,27	260.548,00			260.548,00
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	171.337,36			171.337,36	206.999,00			206.999,00
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	52.331,91			52.331,91	53.549,00			53.549,00
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209			174.988,16	174.988,16		23.594,07		151.394,09
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902			174.988,16	174.988,16		23.594,07		151.394,09
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	3.967.171,05		524.963,78	4.492.134,83	4.785.413,50	52,03	21.233,36	5.331.558,61
CAPITAL	301	805.000,00			805.000,00	905.000,00			905.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	805.000,00			805.000,00	905.000,00			905.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	1.496.845,69			1.496.845,69	1.176.412,53			1.176.412,53
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	174.182,60			174.182,60	256.042,68			256.042,68
RESERVA LEGAL	30401	79.527,55			79.527,55	161.387,63			161.387,63
RESERVAS									



FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	94.655,05			94.655,05	94.655,05			94.655,05
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 REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306	1.491.142,76		524.963,78	2.016.106,54	1.109.484,58	52,03		1.634.396,33
GANACIAS ACUMULADAS	30601	1.491.142,76			1.491.142,76	1.109.484,58	52,03		1.109.432,55
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603			524.963,78	524.963,78				524.963,78
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307					1.338.473,71		21.233,36	1.359.707,07
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701					1.338.473,71		21.233,36	1.359.707,07
(-) 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: BOLOÑA PAEZ ROBERTO ENRIQUE
C/RUC: 0903354207

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: SALGADO MORAN FERNANDO ISRAEL
C/RUC: 0924455181001

