

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	RAZÓN SOCIAL	LECHERA ANDINA SA LEANSA
	DIRECCIÓN	LEOPOLDO MERCADO S/N Y ZARUMA
	EXPEDIENTE	45105
	RUC	1790663973001
	AÑO	2011
	FORMULARIO	SC.NIIF.45105.2011.1
	NÚMERO DE INGRESO	19027
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA)		17/02/2012
CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		

CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN			
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	25.917.911,93			25.917.911,93
VENTA DE BIENES	4101	25.917.911,93			25.917.911,93
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4102				
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				
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111				
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112				
GANANCIA BRUTA → Subtotal A (41 - 51)	42	6.171.947,74	474.420,84	483.021,84	6.180.548,74
OTROS INGRESOS	43	171.460,59		105.158,78	66.301,81
DIVIDENDOS	4301				
INTERESES FINANCIEROS	4302				
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303				
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304				
OTRAS RENTAS	4305	171.460,59		105.158,78	66.301,81
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	19.745.964,19	474.420,84	483.021,84	19.737.363,19
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	14.222.661,22			14.222.661,22
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510101	2.769,60			2.769,60
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510102				
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510103	840.558,66			840.558,66
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510104	-42.377,05			-42.377,05
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105	83.739,49			83.739,49
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106	13.778.727,22			13.778.727,22
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107				
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108	-107.147,06			-107.147,06
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109	12.857,55			12.857,55

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS DEL ECUADOR

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110	-48.237,76			-48.237,76
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111	98.980,46			98.980,46
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112	-397.209,89			-397.209,89
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	121.016,45		1.763,85	119.252,60
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	119.252,60			119.252,60
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202	1.763,85		1.763,85	
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	543.761,24	101.190,45	7.442,56	637.509,13
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301	536.318,68	98.575,38		634.894,06
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302	7.442,56	2.615,07	7.442,56	2.615,07
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	5104	4.858.525,28	373.230,39	473.815,43	4.757.940,24
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	344.399,32	373.230,39	428.400,78	289.228,93
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	80.966,67			80.966,67
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	3.527.077,66			3.527.077,66
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	906.081,63		45.414,65	860.666,98
GASTOS	52	5.229.254,38	109.421,41	141.764,30	5.196.911,49
GASTOS	5201	3.446.977,34	84.769,84	136.634,57	3.395.112,61
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	247.127,19			247.127,19
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	42.249,26			42.249,26
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	83.532,31	64.320,77		147.853,08
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	3.471,72	1.437,73	3.471,72	1.437,73
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	5.925,42			5.925,42
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106				
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	31.120,82			31.120,82
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	50.255,08			50.255,08
COMISIONES	520110	310.212,74			310.212,74
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	119.729,90			119.729,90
COMBUSTIBLES	520112	3.242,18			3.242,18
LUBRICANTES	520113				
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	43.951,89			43.951,89
TRANSPORTE	520115	1.598.597,56			1.598.597,56
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116	4.784,86			4.784,86
GASTOS DE VIAJE	520117	49.156,37			49.156,37
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520118	34.428,70			34.428,70
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119				
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520120				
DEPRECIACIONES	520121	184.032,88	19.011,34	65.692,01	137.352,19
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	184.032,88	19.011,34	65.692,01	137.352,19

http:

https://www.supercias.gov.ec/web/privado/extranet/cgi/clientes/cl_extranet_balances... 14/04/2012

https://www.supercias.gov.ec/web/privado/extranet/cgi/clientes/cl_extranet_balances... 14/04/2012

INTANGIBLES	52022201	75.426,14			75.426,14
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	125.211,18			125.211,18
GASTOS FINANCIEROS	5203	735.182,76			735.182,76
INTERESES	520301	732.829,31			732.829,31
COMISIONES	520302				
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303	2.353,45			2.353,45
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304				
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305				
OTROS GASTOS	5204	372.954,05			372.954,05
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401				
OTROS	520402	372.954,05			372.954,05
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS → Subtotal B (A + 43 - 52)	60	1.114.153,95	583.842,25	519.627,36	1.049.939,06
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	167.123,27		167.123,27	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS → Subtotal C (B - 61)	62	947.030,68	583.842,25	686.750,63	1.049.939,06
IMPUESTO A LA RENTA	63	168.268,53			168.268,53
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS → Subtotal D (C - 63)	64	778.762,15	583.842,25	686.750,63	881.670,53
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	778.762,15	583.842,25	686.750,63	881.670,53
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 + 81)	82	778.762,15	583.842,25	686.750,63	881.670,53
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 DILUIDA	9002				
GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA EN OPERACIONES CONTINUADAS	900201				
GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA 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: GODOY PARADA PATRICIO LIZARDO
CI/RUC: 1707270011



FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ARIAS ADNRRANGO PAOLA KARINA
CI/RUC: 1716284847001

