| | |
|---|---|
| RAZÓN SOCIAL | CONSTRUCTORA ANDRADE GUTIERREZ SA |
| DIRECCIÓN | GRAL.DUMA N47-248 Y REINALDO ESPINOSA |
| EXPEDIENTE | 45243 |
| RUC | 1790705145001 |
| AÑO | 2011 |
| FORMULARIO | SC.NIIF.45243.2011.1 |
| NÚMERO DE INGRESO | 14259 |
| FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA) | 30/01/2012 |

## CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

| CUENTA | CODIGO | INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN | | | | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | SALDOS NEC US$ | AJUSTES POR CONVERSION | | SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US$ | SALDOS NEC US$ | AJUSTES POR CONVERSIÓN | | SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US$ |
| | | | DEBE US$ | HABER US$ | | | DEBE US$ | HABER US$ | |
| ACTIVO | 1 | 15.403.910,59 | 540.811,19 | 1.730.012,60 | 14.214.709,18 | 13.830.864,95 | 517.408,23 | 130.380,29 | 13.028.691,48 |
| ACTIVO CORRIENTE | 101 | 5.139.797,01 | | 500.023,80 | 4.639.773,21 | 1.607.302,03 | 500.023,80 | | 1.607.302,03 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO | 10101 | 489.997,03 | | | 489.997,03 | 4.534,26 | | | 4.534,26 |
| ACTIVOS FINANCIEROS | 10102 | 3.326.665,99 | | | 3.326.665,99 | 627.374,53 | | | 627.374,53 |
| ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS | 1010201 | | | | | | | | |
| 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 | 1.033.586,47 | | | 1.033.586,47 | | | | |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 1010206 | | | | | 174.396,75 | | | 174.396,75 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS | 1010207 | 47.118,04 | | | 47.118,04 | | | | |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 1010208 | 2.499.490,09 | | | 2.499.490,09 | 452.977,78 | | | 452.977,78 |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 1010209 | -253.528,61 | | | -253.528,61 | | | | |
| INVENTARIOS | 10103 | 500.023,80 | | 500.023,80 | | | 500.023,80 | | |
| INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA | 1010301 | | | | | | | | |
| 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 | 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 | | | | | | | | |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO | 1010307 | | | | | | | | |
| OBRAS EN CONSTRUCCION | 1010308 | | | | | | | | |
| INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 1010309 | 500.023,80 | | 500.023,80 | | | 500.023,80 | | |
| 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 | 45.946,84 | | | 45.946,84 | 1.125,79 | | | 1.125,79 |
| SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO | 1010401 | | | | | | | | |
| ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 1010402 | | | | | | | | |
| ANTICIPOS A PROVEEDORES | 1010403 | | | | | | | | |
| OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS | 1010404 | 45.946,84 | | | 45.946,84 | 1.125,79 | | | 1.125,79 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 10105 | 777.163,35 | | | 777.163,35 | 974.267,45 | | | 974.267,45 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 1010501 | 769.749,59 | | | 769.749,59 | 967.338,72 | | | 967.338,72 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.) | 1010502 | 7.413,76 | | | 7.413,76 | 6.928,73 | | | 6.928,73 |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA | 1010503 | | | | | | | | |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS | 10106 | | | | | | | | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 10107 | | | | | | | | |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 102 | 10.264.113,58 | 540.811,19 | 1.229.988,80 | 9.574.935,97 | 12.223.562,92 | 17.384,43 | 130.380,29 | 11.421.389,45 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 10201 | 259.544,80 | | | 259.544,80 | 169.987,02 | | | 169.987,02 |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
10 ABR. 2012
OPERADOR 9
QUITO

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TERRENOS | 1020101 | | | | | | | | |
| EDIFICIOS | 1020102 | | | | | | | | |
| CONTRUCCIONES EN CURSO | 1020103 | | | | | | | | |
| INSTALACIONES | 1020104 | | | | | | | | |
| MUEBLES Y ENSERES | 1020105 | 69.787,73 | | | 69.787,73 | 20.921,65 | | | 20.921,65 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 1020106 | 2.519.227,07 | | | 2.519.227,07 | 2.435.339,30 | | | 2.435.339,30 |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 1020107 | | | | | | | | |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | 1020108 | 55.207,40 | | | 55.207,40 | 47.940,95 | | | 47.940,95 |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 1020109 | 376.210,70 | | | 376.210,70 | 376.210,70 | | | 376.210,70 |
| OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020110 | 58.878,31 | | | 58.878,31 | | | | |
| REPUESTOS Y HERRAMIENTAS | 1020111 | | | | | | | | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020112 | -2.819.766,41 | | | -2.819.766,41 | -2.710.425,58 | | | -2.710.425,58 |
| (-) 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 EXLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN | 102011402 | | | | | | | | |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN | 102011403 | | | | | | | | |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 10202 | | | | | | | | |
| TERRENOS | 1020201 | | | | | | | | |
| EDIFICIOS | 1020202 | | | | | | | | |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 1020203 | | | | | | | | |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 1020204 | | | | | | | | |
| ACTIVOS BIOLOGICOS | 10203 | | | | | | | | |
| ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO | 1020301 | | | | | | | | |
| ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN | 1020302 | | | | | | | | |
| PLANTAS EN CRECIMIENTO | 1020303 | | | | | | | | |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
10 ABR. 2012
OPERADOR 9
QUITO




| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PLANTAS EN PRODUCCIÓN | 1020304 | | | | | | | | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | 1020305 | | | | | | | | |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | 1020306 | | | | | | | | |
| ACTIVO INTANGIBLE | 10204 | 10.862,70 | | 10.862,70 | | 5.415,39 | 5.447,27 | | -0,04 |
| 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 | 10.862,70 | | 10.862,70 | | 5.415,39 | 5.447,27 | | -0,04 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 10205 | | 540.811,19 | | 540.811,19 | | | 130.380,29 | 410.430,90 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 1020501 | | 540.811,19 | | 540.811,19 | | | 130.380,29 | 410.430,90 |
| ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | 10206 | 9.993.706,08 | | 1.219.126,10 | 8.774.579,98 | 12.048.160,51 | 11.937,16 | | 10.840.971,57 |
| ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO | 1020601 | | | | | | | | |
| (-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO | 1020602 | | | | | | | | |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR | 1020603 | 9.993.706,08 | | | 9.993.706,08 | 12.301.689,12 | | | 12.301.689,12 |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | 1020604 | | | 1.219.126,10 | -1.219.126,10 | -253.528,61 | 11.937,16 | | -1.460.717,55 |
| 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 | 16.890.589,66 | 4.711.979,13 | 5.145.211,29 | 17.323.822,04 | 17.424.972,97 | 2.444.180,50 | 2.476.900,38 | 17.890.925,01 |
| PASIVO CORRIENTE | 201 | 5.460.713,05 | 4.711.979,13 | 165.263,29 | 913.997,21 | 2.710.757,08 | | 2.423.573,42 | 587.614,66 |
| PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO | 20101 | | | | | | | | |
| PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS | 20102 | | | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 20103 | 4.820.737,35 | 4.711.979,13 | | 108.758,22 | 2.700.267,72 | | 2.248.968,34 | 237.256,93 |
| LOCALES | 2010301 | 108.758,22 | | | 108.758,22 | 237.256,93 | | | 237.256,93 |
| DEL EXTERIOR | 2010302 | 4.711.979,13 | 4.711.979,13 | | | 2.463.010,79 | | 2.248.968,34 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | 20104 | | | | | | | | |
| LOCALES | 2010401 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 2010402 | | | | | | | | |
| PROVISIONES | 20105 | 639.975,70 | | | 639.975,70 | 10.489,36 | | | 10.489,36 |
| LOCALES | 2010501 | 639.975,70 | | | 639.975,70 | 10.489,36 | | | 10.489,36 |
| DEL EXTERIOR | 2010502 | | | | | | | | |
| PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS | 20106 | | | | | | | | |
| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | 20107 | | | | | | | 36.832,32 | 36.832,32 |
| CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 2010701 | | | | | | | 36.832,32 | 36.832,32 |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | 2010702 | | | | | | | | |
| CON EL IESS | 2010703 | | | | | | | | |
| POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | 2010704 | | | | | | | | |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 2010705 | | | | | | | | |
| DIVIDENDOS POR PAGAR | 2010706 | | | | | | | | |
| CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS | 20108 | | | | | | | | |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 20109 | | | | | | | | |
| ANTICIPOS DE CLIENTES | 20110 | | | | | | | | |
| PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS | 20111 | | | | | | | | |
| PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 20112 | | | 165.263,29 | 165.263,29 | | | 137.772,76 | 303.036,05 |

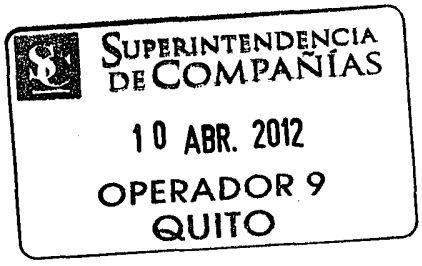
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
10 ABR. 2012
OPERADOR 9
QUITO




| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| JUBILACIÓN PATRONAL | 2011201 | | | 125.177,68 | 125.177,68 | | | 133.424,62 | 258.602,30 |
| OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS | 2011202 | | | 40.085,61 | 40.085,61 | | | 4.348,14 | 44.433,75 |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | 20113 | | | | | | | | |
| PASIVO NO CORRIENTE | 202 | 11.429.876,83 | | 4.979.948,00 | 16.409.824,83 | 14.714.215,89 | 2.444.180,50 | 53.326,96 | 17.303.310,35 |
| PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 20201 | | | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 20202 | 11.429.876,83 | | 4.711.979,13 | 16.141.855,96 | 14.652.428,35 | 2.248.968,34 | | 17.115.439,14 |
| LOCALES | 2020201 | 298.186,47 | | | 298.186,47 | 298.186,47 | | | 298.186,47 |
| DEL EXTERIOR | 2020202 | 11.131.690,36 | | 4.711.979,13 | 15.843.669,49 | 14.354.241,88 | 2.248.968,34 | | 16.817.252,67 |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | 20203 | | | | | | | | |
| LOCALES | 2020301 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 2020302 | | | | | | | | |
| CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS | 20204 | | | | | | | | |
| LOCALES | 2020401 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 2020402 | | | | | | | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS | 20205 | | | | | | | | |
| ANTICIPOS DE CLIENTES | 20206 | | | | | | | | |
| PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 20207 | | | 267.968,87 | 267.968,87 | 61.787,54 | 195.212,16 | 53.326,96 | 187.871,21 |
| JUBILACIÓN PATRONAL | 2020701 | | | 202.625,36 | 202.625,36 | 52.659,13 | 186.083,75 | 51.453,78 | 120.654,52 |
| OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS | 2020702 | | | 65.343,51 | 65.343,51 | 9.128,41 | 9.128,41 | 1.873,18 | 67.216,69 |
| OTRAS PROVISIONES | 20208 | | | | | | | | |
| PASIVO DIFERIDO | 20209 | | | | | | | | |
| INGRESOS DIFERIDOS | 2020901 | | | | | | | | |
| PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 2020902 | | | | | | | | |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | 20210 | | | | | | | | |
| PATRIMONIO NETO | 3 | -1.486.679,29 | 2.163.244,76 | 540.811,19 | -3.109.112,86 | -3.594.108,02 | 224.887,70 | 579.195,76 | -4.862.233,53 |
| CAPITAL | 301 | 2.748,32 | | | 2.748,32 | 2.748,32 | | | 2.748,32 |
| CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO | 30101 | 2.748,32 | | | 2.748,32 | 2.748,32 | | | 2.748,32 |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, | 30102 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ACCIONES EN TESORERÍA | | | | | | | | | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 302 | | | | | | | | |
| PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES | 303 | | | | | | | | |
| RESERVAS | 304 | | | | | | | | |
| RESERVA LEGAL | 30401 | | | | | | | | |
| RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | 30402 | | | | | | | | |
| 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 | 222.378,63 | 2.163.244,76 | 540.811,19 | -1.400.054,94 | | | | -1.622.433,57 |
| GANACIAS ACUMULADAS | 30601 | 222.378,63 | | | 222.378,63 | | | | |
| (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | 30602 | | | | | | | | |
| RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | 30603 | | 2.163.244,76 | 540.811,19 | -1.622.433,57 | | | | -1.622.433,57 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | 307 | -1.711.806,24 | | | -1.711.806,24 | -3.596.856,34 | 224.887,70 | 579.195,76 | -3.242.548,28 |
| GANANCIA NETA DEL PERIODO | 30701 | | | | | | | | |
| (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO | 30702 | -1.711.806,24 | | | -1.711.806,24 | -3.596.856,34 | 224.887,70 | 579.195,76 | -3.242.548,28 |

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: RICUPERO MAURICIO
CI/RUC: 1713536330

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: TRUJILLO CORDOVA INES MAGDALENA
CI/RUC: 1705813267