



SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	MEMORIAL FUNER ASESORA DE SERVICIOS FUNERARIOS S. A.
DIRECCIÓN	AV. AMAZONAS OE5-147 Y ALEMANIA
EXPEDIENTE	49165
RUC	1791297954001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.49165.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	70065

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS  
(DD/MM/AAAA) 31/03/2012

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	1	7.427.599,39	PASMO	2	5.703.471,04
ACTIVO CORRIENTE	101	5.621.103,75	PASMO CORRIENTE	201	2.963.400,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	235.716,00	PASMOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101	
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	3.517.913,00	PASMOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102	
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202		LOCALES	2010301	
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203		DEL EXTERIOR	2010302	
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204		OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	933.494,00
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	1.478.133,00	LOCALES	2010401	933.494,00
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206		DEL EXTERIOR	2010402	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	617.758,00	PROVISIONES	20105	0,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	1.422.022,00	LOCALES	2010501	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209		DEL EXTERIOR	2010502	
INVENTARIOS	10103	1.790.548,00	PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	1.500.000,00
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301		OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	0,00
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	1.790.548,00	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303		IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN	1010304		CON EL IESS	2010703	
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305		POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306		PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307		DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	
			CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	403.530,00
			OTROS PASMOS FINANCIEROS	20109	
			ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	
			PASMOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111	
			PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	0,00
			JUBILACIÓN PATRONAL	2011201	

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
DE LA COMPAÑÍA  
MEMORIAL FUNER ASESORA DE SERVICIOS FUNERARIOS S.A.  
DEL EJERCICIO 2011  
OPERADO EN QUITO

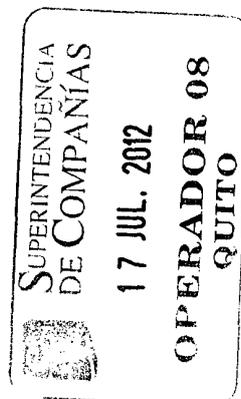
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308	
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	
OTROS INVENTARIOS	1010310	
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311	
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FISICO	1010312	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	0,00
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402	
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	76.926,75
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	34.103,35
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.)	1010502	42.823,40
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	1.806.495,64
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	1.533.181,64
TERRENOS	1020101	
EDIFICIOS	1020102	1.077.067,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	
INSTALACIONES	1020104	
MUEBLES Y ENSERES	1020105	326.835,77
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	515.794,00
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	621.690,00
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	327.732,28
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	236.829,00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-1.572.766,41
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	

OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	126.376,00
PASIVO NO CORRIENTE	202	2.740.071,04
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	1.729.153,00
LOCALES	2020201	1.729.153,00
DEL EXTERIOR	2020202	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	903.576,04
LOCALES	2020301	903.576,04
DEL EXTERIOR	2020302	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204	0,00
LOCALES	2020401	
DEL EXTERIOR	2020402	
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205	
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206	
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	107.342,00
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	107.342,00
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	
OTRAS PROVISIONES	20208	
PASIVO DIFERIDO	20209	0,00
INGRESOS DIFERIDOS	2020901	
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	
PATRIMONIO NETO	3	1.724.128,35
CAPITAL	301	155.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	155.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	572,83
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303	
RESERVAS	304	743.938,84
RESERVA LEGAL	30401	46.619,71
RESERVAS FACULTATIVA ESTADUTARIA	30402	
RESERVA DE CAPITAL	30403	697.319,13
OTRAS RESERVAS	30404	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	236.829,00
SUPERAVITE DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501	

SECRETARÍA DE ECONOMÍA  
 QUITO  
 17 JUL. 2012  
 OFICINA DE REGISTRO  
 OFICINA DE REGISTRO

ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114	0,00
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	0,00
TERRENOS	1020201	
EDIFICIOS	1020202	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203	0,00
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	0,00
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	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205	0,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501	
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601	
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	

SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502	236.829,00
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503	
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504	
RESULTADOS ACUMULADOS	306	555.179,45
GANACIAS ACUMULADAS	30601	555.179,45
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	32.608,23
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	32.608,23
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	



(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	273.314,00
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701	
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703	
OTRAS INVERSIONES	1020704	
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	273.314,00

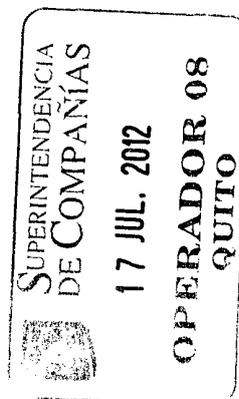
DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.  
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)

  
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: CHECA CAMACHO PABLO ESTEBAN  
CVRUC: 1704435443

  
FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: FREDDY ARAUJO  
CVRUC: 1710376078001



## REPÚBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS  
REGISTRO DE SOCIEDADES

## COMPROBANTE DE INGRESO PARA LA PRESENTACIÓN FÍSICA DE LOS DOCUMENTOS

Expediente: 49165

RUC: 1791297954001

Nombre: MEMORIAL FUNER ASESORA DE SERVICIOS FUNERARIOS S. A.

No. DE INGRESO: 70065

FECHA MÁXIMA DE PRESENTACIÓN: 23/07/2012

## DOCUMENTOS A PRESENTAR:

- Estado de Situación Financiera - NIIF (3 copias)
- Estado de Resultado Integral - NIIF (3 copias)
- Estado de Cambios en el Patrimonio - NIIF (3 copias)
- Estado de Flujos de Efectivo - NIIF (3 copias)
- Notas a los Estados Financieros - en CD archivo Word o pdf

Para las compañías que ingresan por primera vez en formato NIIF:

Para las compañías Holding durante el período de transición:

- Estado de Situación Financiera Consolidado (3 copias)
- Estado de Resultado Integral Consolidado (3 copias)
- Estado de Cambios en el Patrimonio Consolidado (3 copias)
- Estado de Flujos de Efectivo Consolidado (3 copias)

Además los siguientes formularios e informes:

- Formulario de Actualización de Datos
- Nómina de Socios / Accionistas
- Nómina de Administradores, incluyendo además el número y clasificación del personal ocupado de la empresa.
- Copia legible del Registro Único de Contribuyentes (RUC)
- Informe de Representante Legal
- Informe de Comisario
- Informe de Auditoría Externa, si la compañía tiene socios o accionistas del Estado o si es sucursal extranjera y tiene activos mayores a 100.000 dólares, o si es otro tipo de compañía y tiene activos superiores a 1.000.000 de dólares, en el ejercicio económico inmediato anterior
- Copias de las cédulas de identidad actualizadas y certificados de votación de las personas que firman los documentos, como son el Representante Legal, Contador y Comisario.



## NOTA:

De acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, los Representantes Legales deberán presentar todos los documentos e informes en forma conjunta, caso contrario no se aceptarán documentos por separado.

La impresión de los estados financieros e informes por favor hacerlo en hojas de papel bond tamaño A4.