

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	RAZÓN SOCIAL		PECALPA C. LTDA.						
	DIRECCIÓN		PANAMERICANA NORTE KM. 4 1/5 Y						
	EXPEDIENTE		6132						
	RUC		0190086968001						
	AÑO		2011						
	FORMULARIO		SC.NIIF.6132.2011.1						
NÚMERO DE INGRESO		43989							
FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)					19/03/2012				
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	3.521.405,32	9.015.651,47	63.193,98	12.473.862,81	8.982.358,24			17.934.815,73
ACTIVO CORRIENTE	101	549.876,72			549.876,72	538.162,42			538.162,42
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	20.248,87			20.248,87	53.671,82			53.671,82
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	223.794,68			223.794,68	277.549,90			277.549,90
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203					20.000,00			20.000,00
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	13.892,26			13.892,26	13.326,98			13.326,98
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	226.872,76			226.872,76	282.910,41			282.910,41
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	252,24			252,24	2.535,09			2.535,09
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208								
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-17.222,58			-17.222,58	-41.222,58			-41.222,58
INVENTARIOS	10103	114.294,62			114.294,62	172.398,81			172.398,81
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	15.313,16			15.313,16	22.055,85			22.055,85
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	83.252,49			83.252,49				
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 COMPAÑIA	1010305	15.728,97			15.728,97	150.342,96			150.342,96
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								
OTROS INVENTARIOS	1010310								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FÍSICO	1010312								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104								
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	21.405,55			21.405,55	26.788,11			26.788,11
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501								
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	21.405,55			21.405,55	26.788,11			26.788,11
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	170.133,00			170.133,00	7.753,78			7.753,78
ACTIVO NO CORRIENTE	102	2.971.528,60	9.015.651,47	63.193,98	11.923.986,09	8.444.195,82			17.396.653,31
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	617.460,74	9.015.651,47	63.193,98	9.569.918,23	5.055.230,25			14.007.687,74
TERRENOS	1020101	144.080,71	5.470.957,79		5.615.038,50	4.638.471,31			10.109.429,10
EDIFICIOS	1020102	346.496,92	3.417.036,85		3.763.533,77	346.496,90			3.763.533,75
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								
INSTALACIONES	1020104	259.984,37			259.984,37	259.984,37			259.984,37
MUEBLES Y ENSERES	1020105	38.951,82			38.951,82	12.024,00			12.024,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	200.627,54		51.866,51	148.761,03	194.126,51			142.260,00
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	8.258,39			8.258,39	350,00			350,00
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	19.461,49		7.120,33	12.341,16	16.804,33			9.684,00
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	22.691,85		4.207,14	18.484,71	20.947,85			18.484,71
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-423.092,35	127.656,83		-295.435,52	-435.719,02			-308.062,19
(-) 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 EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403								
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202								
TERRENOS	1020201								
EDIFICIOS	1020202								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204								
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203								
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								
PLUSVALÍAS	1020401								
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402								
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403								
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								
OTROS INTANGIBLES	1020406								
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205								
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501								
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	1.987.621,78			1.987.621,78	124.494,23			124.494,23
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	1.987.621,78			1.987.621,78	124.494,23			124.494,23



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

14 MAY 2012

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	366.446,08			366.446,08	3.264.471,34			3.264.471,34
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704	366.446,08			366.446,08	3.264.471,34			3.264.471,34
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706								
PASIVO	2	673.486,83		833.761,12	1.507.247,95	1.558.285,51	62.112,78		2.329.933,85
PASIVO CORRIENTE	201	620.579,68			620.579,68	1.503.742,51			1.503.742,51
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	31.517,26			31.517,26	7.166,52			7.166,52
LOCALES	2010301	31.517,26			31.517,26	7.166,52			7.166,52
DEL EXTERIOR	2010302								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104								
LOCALES	2010401								
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501								
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	72.757,93			72.757,93	89.179,58			89.179,58
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701								
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	19.504,37			19.504,37	31.776,76			31.776,76
CON EL IESS	2010703	19.947,84			19.947,84	20.044,89			20.044,89
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	15.514,63			15.514,63	17.321,22			17.321,22
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	17.791,09			17.791,09	20.036,71			20.036,71
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	516.304,49			516.304,49	1.407.396,41			1.407.396,41
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								
JUBILACIÓN PATRONAL	2011201								
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202								
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113								
PASIVO NO CORRIENTE	202	52.907,15		833.761,12	886.668,27	54.543,00	62.112,78		826.191,34
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	4.400,00			4.400,00	4.400,00			4.400,00
LOCALES	2020201	4.400,00			4.400,00	4.400,00			4.400,00
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								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	48.507,15			48.507,15	50.143,00			50.143,00
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	41.122,53			41.122,53	44.664,00			44.664,00
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	7.384,62			7.384,62	5.479,00			5.479,00
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209			833.761,12	833.761,12		62.112,78		771.648,34
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902			833.761,12	833.761,12		62.112,78		771.648,34
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	2.847.918,49		8.118.696,37	10.966.614,86	7.424.072,73	62.112,78		15.604.881,88
CAPITAL	301	60.000,00			60.000,00	60.000,00			60.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	60.000,00			60.000,00	60.000,00			60.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	45.374,50			45.374,50	45.374,50			45.374,50
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	2.375.507,37			2.375.507,37	2.429.799,78			2.429.799,78
RESERVA LEGAL	30401	11.474,88			11.474,88	14.240,18			14.240,18
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	167.648,55			167.648,55	220.189,23			220.189,23
RESERVA DE CAPITAL	30403	2.149.134,53			2.149.134,53	2.149.134,53			2.149.134,53

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 CONTADOR
NOMBRE: CABRERA PRADO JENNY ALEXANDRA
C/RUC: 0103098554001



14 MAY 2012

Sa *buu-ve:*