

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	RAZÓN SOCIAL		CORPORACION ECUATORIANA DE LICORES Y ALIMENTOS SA CELYASA		
	DIRECCIÓN		AV. ESPAÑA 14-14 Y AV. TURUHUAYCO		
	EXPEDIENTE		6164		
	RUC		0190096467001		
	AÑO		2011		
	FORMULARIO		SC.NIIF.6164.2011.1		
	NÚMERO DE INGRESO		47652		
	FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)			05/04/2012	
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
ACTIVO	1	9.813.256,45	PASIVO	2	4.558.413,00
ACTIVO CORRIENTE	101	5.982.229,99	PASIVO CORRIENTE	201	4.128.818,77
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	788.788,23	PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101	
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	4.773.762,93	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102	
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	2.873.582,24
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202		LOCALES	2010301	2.869.662,24
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203		DEL EXTERIOR	2010302	3.920,00
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204		OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	843.301,95
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	4.339.315,53	LOCALES	2010401	843.301,95
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	153.917,63	DEL EXTERIOR	2010402	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	240.830,46	PROVISIONES	20105	71.099,33
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	39.699,31	LOCALES	2010501	71.099,33
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209		DEL EXTERIOR	2010502	
INVENTARIOS	10103	394.803,00	PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301		OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	307.169,91
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302		CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	78.621,87
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	14.398,83	CON EL IEES	2010703	29.189,88
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305		POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	125.083,97
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306	351.297,73	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	70.734,05
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	29.103,21	DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	3.540,14
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308		CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	3,23	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	
OTROS INVENTARIOS	1010310		ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	33.665,34
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311		PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111	
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS			PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	0,00
			JUBILACIÓN PATRONAL	2011201	
			OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	
			OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	
			PASIVO NO CORRIENTE	202	

POR DETERIORO FISICO	1010312				429.594,23
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	11.501,85			
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401				
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402				
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	6.964,30			
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	4.537,55			
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	11.345,80			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	11.345,80			
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503				
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	2.028,18			
ACTIVO NO CORRIENTE	102	3.831.026,46			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	1.928.915,00			
TERRENOS	1020101	944.474,99			
EDIFICIOS	1020102	959.832,06			
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103				
INSTALACIONES	1020104	5.200,91			
MUEBLES Y ENSERES	1020105	146.885,99			
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	49.164,96			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107				
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	72.837,70			
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	1.130.522,10			
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110				
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	1.380.003,71			
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113				
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				
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202			0,00	
LOCALES	2020201				
DEL EXTERIOR	2020202				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203			361.111,06	
LOCALES	2020301			361.111,06	
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			68.483,17	
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701			57.255,67	
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702			11.227,50	
OTRAS PROVISIONES	20208				
PASIVO DIFERIDO	20209			0,00	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901				
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902				
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210				
PATRIMONIO NETO	3			5.254.843,45	
CAPITAL	301			3.000.000,00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101			3.000.000,00	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302				
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303				
RESERVAS	304			1.951.631,43	
RESERVA LEGAL	30401			672.163,43	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402			1.279.468,00	
RESERVA DE CAPITAL	30403				
OTRAS RESERVAS	30404				
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305			125.370,99	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502			125.370,99	
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503				
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504				

		0,00	RESULTADOS ACUMULADOS	306	-125.370,99
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301		GANACIAS ACUMULADAS	30601	
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302		(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303		RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603	-125.370,99
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304		RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	303.212,02
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305		GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	303.212,02
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306		(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	
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	402.111,46			
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601				
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602				
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	402.111,46			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604				
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	1.500.000,00			
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701				
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	1.500.000,00			
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703				
OTRAS INVERSIONES	1020704				
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705				
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706				



Angela Mora Dueñas

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)

CELYASA
CORPORACIÓN ECUATORIANA DE
LICORES Y ALIMENTOS

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MONSALVE DURAN LUIS ALBERTO
CI/RUC: 0101808160

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: PEREZ VILLAVICENCIO NELLY MARCELA
CI/RUC: 0301399762001

