

 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							
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	9.248.911,68			9.248.911,68	7.693.832,35	125.370,99	103.656,95	7.715.546,39
ACTIVO CORRIENTE	101	4.828.387,12			4.828.387,12	3.733.548,20		103.656,95	3.629.891,25
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	34.893,38			34.893,38	25.301,35			25.301,35
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	4.123.762,69			4.123.762,69	3.464.252,29		103.231,95	3.361.020,34
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	3.863.286,28			3.863.286,28	3.135.435,70		13.691,14	3.121.744,56
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	15.911,00			15.911,00	147.259,38			147.259,38
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207					92.440,01			92.440,01
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	244.565,41			244.565,41	113.495,76		15.630,64	97.865,12
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209					-24.378,56		73.910,17	-98.288,73
INVENTARIOS	10103	422.331,11			422.331,11	150.012,37			150.012,37
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	82.314,26			82.314,26	13.295,34			13.295,34
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR	1010305								

LA COMPAÑÍA									
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306	306.762,20			306.762,20	133.935,67			133.935,67
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	26.334,82			26.334,82	2.778,13			2.778,13
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309					3,23			3,23
OTROS INVENTARIOS	1010310	6.919,83			6.919,83				
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FÍSICO	1010312								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	103.327,84			103.327,84	92.817,69		425,00	92.392,69
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	94.891,70			94.891,70	92.069,56		425,00	91.644,56
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	8.436,14			8.436,14	748,13			748,13
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	142.171,60			142.171,60				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501								
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	83.720,66			83.720,66				
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	58.450,94			58.450,94				
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	1.900,50			1.900,50	1.164,50			1.164,50
ACTIVO NO CORRIENTE	102	4.420.524,56			4.420.524,56	3.960.284,15	125.370,99		4.085.655,14
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	2.193.364,13			2.193.364,13	1.895.936,27	125.370,99		2.021.307,26
TERRENOS	1020101	819.104,00			819.104,00	819.104,00	125.370,99		944.474,99
EDIFICIOS	1020102	959.832,06			959.832,06	959.832,06			959.832,06
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								
INSTALACIONES	1020104	5.200,91			5.200,91	5.200,91			5.200,91
MUEBLES Y ENSERES	1020105	142.683,49			142.683,49	146.885,99			146.885,99
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	112.986,63			112.986,63	48.874,96			48.874,96
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	69.289,27			69.289,27	72.159,40			72.159,40
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	1020109	1.323.455,47			1.323.455,47	1.079.872,95			1.079.872,95

MÓVIL									
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	1.239.187,70			-1.239.187,70	1.235.994,00			-1.235.994,00
(-) 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	10205								

DIFERIDOS									
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501								
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	476.422,94			476.422,94	323.725,98			323.725,98
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	476.422,94			476.422,94	323.725,98			323.725,98
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	1.750.737,49			1.750.737,49	1.740.621,90			1.740.621,90
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	1,00			1,00	750.001,00			750.001,00
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704	1.740.620,90			1.740.620,90	990.620,90			990.620,90
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	10.115,59			10.115,59				
PASIVO	2	4.380.783,59			4.380.783,59	2.742.200,92		21.714,04	2.763.914,96
PASIVO CORRIENTE	201	4.045.935,67			4.045.935,67	2.701.295,35			2.701.295,35
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	2.088.439,01			2.088.439,01	822.803,70			822.803,70
LOCALES	2010301	2.088.439,01			2.088.439,01	822.803,70			822.803,70
DEL EXTERIOR	2010302								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	1.268.109,69			1.268.109,69	1.366.537,30			1.366.537,30
LOCALES	2010401	32.748,89			32.748,89	136.060,52			136.060,52
DEL EXTERIOR	2010402	1.235.360,80			1.235.360,80	1.230.476,78			1.230.476,78
PROVISIONES	20105	186.787,76			186.787,76	152.989,75			152.989,75
LOCALES	2010501	186.787,76			186.787,76	152.989,75			152.989,75
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	486.815,13			486.815,13	331.893,66			331.893,66
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	84.695,33			84.695,33	68.511,43			68.511,43

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	129.537,29			129.537,29	20.989,75			20.989,75
CON EL IESE	2010703	32.619,98			32.619,98	25.164,50			25.164,50
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	169.696,77			169.696,77	147.256,46			147.256,46
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	56.980,14			56.980,14	54.100,60			54.100,60
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	13.285,62			13.285,62	15.870,92			15.870,92
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108								
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	15.784,08			15.784,08	27.070,94			27.070,94
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	334.847,92			334.847,92	40.905,57		21.714,04	62.619,61
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	278.262,80			278.262,80				
LOCALES	2020301								
DEL EXTERIOR	2020302	278.262,80			278.262,80				
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204								
LOCALES	2020401								
DEL EXTERIOR	2020402								
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	56.585,12			56.585,12	40.905,57		21.714,04	62.619,61
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	20.229,16			20.229,16	20.229,16		19.949,41	40.178,57
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	36.355,96			36.355,96	20.676,41		1.764,63	22.441,04
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209								

INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	4.868.128,09			4.868.128,09	4.951.631,43	125.370,99	125.370,99	4.951.631,43
CAPITAL	301	3.000.000,00			3.000.000,00	3.000.000,00			3.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	3.000.000,00			3.000.000,00	3.000.000,00			3.000.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	1.694.112,92			1.694.112,92	1.781.128,09			1.781.128,09
RESERVA LEGAL	30401	655.113,10			655.113,10	655.113,10			655.113,10
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	1.038.999,82			1.038.999,82	1.126.014,99			1.126.014,99
RESERVA DE CAPITAL	30403								
OTRAS RESERVAS	30404								
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305						125.370,99		125.370,99
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502						125.370,99		125.370,99
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306						125.370,99		-125.370,99
GANACIAS ACUMULADAS	30601								
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603						125.370,99		-125.370,99
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	174.015,17			174.015,17	170.503,34			170.503,34
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	174.015,17			174.015,17	170.503,34			170.503,34
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702								

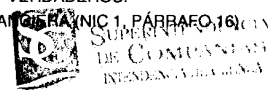
DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PARÁFO 16)

CELXASA
CORPORACIÓN LATINOAMERICANA DE
LICORES Y ALIMENTOS S.A.

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

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



Angela Mora Dueñas