



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

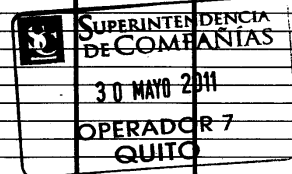
NOMBRE DE LA ENTIDAD: INDUSTRIAS ALES C.A.
Dirección Comercial: AV. GALO PLAZA LASSO N51-23 Y BUSTAMANTE
No. Expediente 677

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

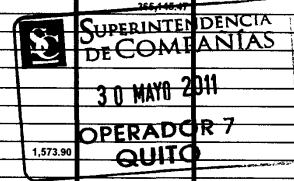
DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
INGRESOS					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	181,284,548.21			181,284,548.21
VENTA DE BIENES	4101	248,518,150.64			248,518,150.64
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	504,047.70			504,047.70
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103				
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104				
REGALIAS	4105				
INTERESES	4106				
DIVIDENDOS	4107				
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108				
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4109	-54,033,056.80			-54,033,056.80
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110	-13,704,593.33			-13,704,593.33
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111				
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112				
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	152,987,963.66			152,987,963.66
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	135,711,122.23			135,711,122.23
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101	9,132,449.92			9,132,449.92
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102	53,740,950.34			53,740,950.34
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103	5,191,104.84			5,191,104.84
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104	-9,322,169.59			-9,322,169.59
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105	3,808,206.59			3,808,206.59
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106	66,906,944.16			66,906,944.16
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107	17,125,679.19			17,125,679.19
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108	-11,013,618.07			-11,013,618.07
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109	75,023.06			75,023.06
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110	-346,992.20			-346,992.20
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111	3,027,660.07			3,027,660.07
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112	-2,614,116.08			-2,614,116.08
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	5,636,256.04			5,636,256.04
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	5,318,897.26			5,318,897.26
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202	317,358.78			317,358.78
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103				

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301				P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302				P
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	11,640,585.39			11,640,585.39
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	848,761.01			848,761.01
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402				P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403				P
EFEECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404				P
GASTO POR GARANTÍAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405				P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	2,247,711.86			2,247,711.86
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	263,672.39			263,672.39
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	8,280,440.13			8,280,440.13
GANANCIA BRUTA	Subtotal A (41 - 51)	42	28,296,584.55		28,296,584.55
OTROS INGRESOS	43	2,435,605.91			2,364,670.49
DIVIDENDOS	4301	971,921.67			971,921.67
INTERESES FINANCIEROS	4302	1,392,866.42			1,392,866.42
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303	70,817.82	70,935.42		-117.60
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304				P
OTRAS RENTAS	4305				P
GASTOS	52	20,148,715.00			20,860,578.79
GASTOS DE VENTA	5201	12,815,957.79			12,668,239.47
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	1,860,052.77			1,860,052.77
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	468,944.89			468,944.89
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	1,103,180.30			1,103,180.30
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	168,069.85		147718.32	20,351.53
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	1,496,350.26			1,496,350.26
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106				P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107				P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	105,067.68			105,067.68
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	264,112.18			264,112.18
COMISIONES	520110				P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	1,891,555.11			1,891,555.11
COMBUSTIBLES	520112	30,471.81			30,471.81
LUBRICANTES	520113				P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	62,883.85			62,883.85
TRANSPORTE	520115	3,232,168.33			3,232,168.33
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116	16,436.65			16,436.65
GASTOS DE VIAJE	520117	285,165.74			285,165.74
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	85,577.48			85,577.48
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119				P
DEPRECIACIONES:	520121	208,796.28			208,796.28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	208,796.28			208,796.28

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102				P
AMORTIZACIONES:	520122				
INTANGIBLES	52012201				P
OTROS ACTIVOS	52012202				P
GASTO DETERIORO:	520123				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301				P
OTROS ACTIVOS	52012306				P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520124				
MANO DE OBRA	52012401				P
MATERIALES	52012402				P
COSTOS DE PRODUCCION	52012403				P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125				P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126				P
OTROS GASTOS	520127	1,537,124.61			1,537,124.61 P
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	3,773,697.64			4,633,279.75
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	718,095.02			718,095.02 P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	176,124.31			176,124.31 P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	657,973.17			657,973.17 P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	70,498.46			70,498.46 P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	700,799.86			700,799.86 P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206				P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207				P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	166,416.87			166,416.87 P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	32,235.81			32,235.81 P
COMISIONES	520210				P
COMBUSTIBLES	520212	14,103.96			14,103.96 P
LUBRICANTES	520213				P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	27,561.69			27,561.69 P
TRANSPORTE	520215				P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	59,432.12			59,432.12 P
GASTOS DE VIAJE	520217	92,715.61			92,715.61 P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	213,382.25			213,382.25 P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219				P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	534,234.66			534,234.66 P
DEPRECIACIONES:	520221	308,549.95			657,652.90
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	308,549.95	349,102.95		657,652.90 P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102				P
AMORTIZACIONES:	520222				
INTANGIBLES	52022201				P
OTROS ACTIVOS	52022202				P

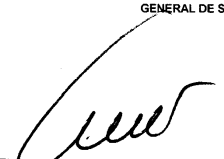


DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
GASTO DETERIORO:	520223	-			510,479.16
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301				P
INVENTARIOS	52022302		19,385.12		19,385.12
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303		125,948.57		125,948.57
INTANGIBLES	52022304				P
CUENTAS POR COBRAR	52022305				365,145.47
OTROS ACTIVOS	52022306				P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520224				
MANO DE OBRA	52022401				P
MATERIALES	52022402				P
COSTOS DE PRODUCCION	52022403				P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520225				P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520226				P
OTROS GASTOS	520227	1,573.90			1,573.90
GASTOS FINANCIEROS	5203	3,029,266.78			3,029,266.78
INTERESES	520301	3,029,266.78			3,029,266.78
COMISIONES	520302				P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303				P
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304				P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305				P
OTROS GASTOS	5204	529,792.79			529,792.79
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401				P
OTROS	520402	529,792.79			529,792.79
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUAS	Subtotal B (A + 43 - 52)	60	10,583,475.46		9,800,676.25
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	1,484,497.95			1,484,497.95
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	9,098,977.51		8,316,178.30
IMPUESTO A LA RENTA	63	1,966,316.93		197,208.23	1,859,108.70
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-63)	64	7,132,660.58		6,457,069.60
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71				P
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72				P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal E (71-72)	73	-		-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74				P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal F (E-74)	75	-		-
IMPUESTO A LA RENTA	76				P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal G (F-76)	77	-		-
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	Subtotal H (D+G)	79	7,132,660.58		6,457,069.60
OTRO RESULTADO INTEGRAL					
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81	-			-
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101				D

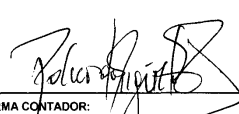


DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102					P
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103					P
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104					P
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105					N
PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106					D
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107					P
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108					D
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	Subtotal I (H + 81)	82	7,132,660.58		6,457,069.60	
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION			930,517.53	254,926.55		
GANANCIA POR ACCION:	90					
Ganancia por acción básica	9001					
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101					P
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102					P
Ganancia por acción diluida	9002					
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201					P
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202					P
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91					

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS O POR EL APODERADO DEL ENTE QUE EJERCE ACTIVIDADES EN EL PAÍS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: EC. JOSÉ MALO DONOSO
 CI/RUC: 0100319037



FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: DR. EDUARDO ARGÜELLO T.
 RUC: 1710682715001



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**
 30 MAYO 2011
 OPERADOR 7
 QUITO