



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	OLIMAR S.A.
DIRECCIÓN	113 AV. 102 LOS ESTEROS Y PARROQUIA LOS ESTEROS
EXPEDIENTE	70242
RUC	0991285571001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.70242.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	32631

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS
(DD/MM/AAAA) 14/03/2012

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	3.324.989,36			3.324.989,36	3.324.989,36			3.324.989,36
ACTIVO CORRIENTE	101	1.497.775,54			1.497.775,54	1.497.775,54			1.497.775,54
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	5.610,94			5.610,94	5.610,94			5.610,94
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	667.079,96			667.079,96	667.079,96			667.079,96
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	396.222,89			396.222,89	396.222,89			396.222,89
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	273.431,07			273.431,07	273.431,07			273.431,07
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-2.574,00			-2.574,00	-2.574,00			-2.574,00
INVENTARIOS	10103	712.097,19			712.097,19	712.097,19			712.097,19
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	96.303,97			96.303,97	96.303,97			96.303,97
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								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA	1010305	458.550,55			458.550,55	458.550,55			458.550,55
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306	157.242,67			157.242,67	157.242,67			157.242,67
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 FISICO	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	112.987,45			112.987,45	112.987,45			112.987,45
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	91.942,76			91.942,76	91.942,76			91.942,76
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	21.044,69			21.044,69	21.044,69			21.044,69
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	1.827.213,82			1.827.213,82	1.827.213,82			1.827.213,82
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	1.827.213,82			1.827.213,82	1.827.213,82			1.827.213,82
TERRENOS	1020101	240.688,98			240.688,98	240.688,98			240.688,98
EDIFICIOS	1020102								
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								
INSTALACIONES	1020104	1.061.183,34			1.061.183,34	1.061.183,34			1.061.183,34
MUEBLES Y ENSERES	1020105	38.239,98			38.239,98	38.239,98			38.239,98
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	2.835.212,37			2.835.212,37	2.835.212,37			2.835.212,37
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	76.261,50			76.261,50	76.261,50			76.261,50
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	163.745,04			163.745,04	163.745,04			163.745,04
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	2.588.117,39			-2.588.117,39	2.588.117,39			-2.588.117,39
(-) 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	10202								

INVERSIÓN									
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								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO									

DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602							
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603							
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604							
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207							
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701							
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702							
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703							
OTRAS INVERSIONES	1020704							
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705							
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706							
PASIVO	2	2.104.301,19			2.104.301,19	2.104.301,19		2.104.301,19
PASIVO CORRIENTE	201	758.736,09			758.736,09	758.736,09		758.736,09
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101							
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	460.615,74			460.615,74	460.615,74		460.615,74
LOCALES	2010301	460.615,74			460.615,74	460.615,74		460.615,74
DEL EXTERIOR	2010302							
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	5.341,81			5.341,81	5.341,81		5.341,81
LOCALES	2010401	5.341,81			5.341,81	5.341,81		5.341,81
DEL EXTERIOR	2010402							
PROVISIONES	20105	163.183,91			163.183,91	163.183,91		163.183,91
LOCALES	2010501	163.183,91			163.183,91	163.183,91		163.183,91
DEL EXTERIOR	2010502							
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20106							
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	129.594,63			129.594,63	129.594,63		129.594,63
CON LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS DEL ECUADOR								

ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	11.919,76			11.919,76	11.919,76			11.919,76
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702								
CON EL IESS	2010703	12.840,86			12.840,86	12.840,86			12.840,86
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	102.800,20			102.800,20	102.800,20			102.800,20
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	2.033,81			2.033,81	2.033,81			2.033,81
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108								
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	1.345.565,10			1.345.565,10	1.345.565,10			1.345.565,10
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203								
LOCALES	2020301								
DEL EXTERIOR	2020302								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204	963.497,87			963.497,87	963.497,87			963.497,87
LOCALES	2020401	963.497,87			963.497,87	963.497,87			963.497,87
DEL EXTERIOR	2020402								

OBLIGACIONES EMITIDAS	20205							
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206							
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207							
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701							
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702							
OTRAS PROVISIONES	20208							
PASIVO DIFERIDO	20209							
INGRESOS DIFERIDOS	2020901							
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902							
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	382.067,23			382.067,23	382.067,23		382.067,23
PATRIMONIO NETO	3	1.220.688,17			1.220.688,17	1.220.688,17		1.220.688,17
CAPITAL	301	40.400,00			40.400,00	40.400,00		40.400,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	40.400,00			40.400,00	40.400,00		40.400,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102							
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	1.000.000,00			1.000.000,00	1.000.000,00		1.000.000,00
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303							
RESERVAS	304							
RESERVA LEGAL	30401							
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402							
RESERVA DE CAPITAL	30403							
OTRAS RESERVAS	30404							
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305							
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501							
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502							
SUPERAVIT POR								

REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306	178.998,29			178.998,29	178.998,29			178.998,29
GANACIAS ACUMULADAS	30601	383.274,31			383.274,31	383.274,31			383.274,31
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-204.276,02			-204.276,02	-204.276,02			-204.276,02
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603								
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	1.289,88			1.289,88	1.289,88			1.289,88
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	1.289,88			1.289,88	1.289,88			1.289,88
(-) 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, PÁRRAFO 16)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: BARAHONA HOLGUIN MIGUEL NEMESIO

CI/RUC: 1307751741

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: DAZA COTERA ZOILA EULAIA

CI/RUC: 1306809821001