

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	RAZÓN SOCIAL	REFRESCOS SIN GAS S.A. RES. GASA
	DIRECCIÓN	KM. 6.5 VÍA DAULE Y
	EXPEDIENTE	70345
	RUC	0991288449001
	AÑO	2011
	FORMULARIO	SC NIF 70345.2011.1
	NÚMERO DE INGRESO	52073
FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)		26/03/2012

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	5.253.169,16			5.253.169,16	5.045.360,51	783.748,00	607.994,31	5.221.114,20
ACTIVO CORRIENTE	101	2.761.016,90			2.761.016,90	3.062.697,16		335.597,00	2.727.100,16
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	216.453,94			216.453,94	148.075,62			148.075,62
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	792.520,96			792.520,96	1.311.762,31		335.597,00	976.165,31
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	638.592,41			638.592,41	1.313.499,85		335.597,00	977.902,85
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206					1.239,19			1.239,19
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	156.915,94			156.915,94				
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208								
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-2.987,39			-2.987,39	-2.976,73			-2.976,73
INVENTARIOS	10103	1.614.486,09			1.614.486,09	1.537.333,53			1.537.333,53
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	634.262,76			634.262,76	753.381,17			753.381,17
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	252.303,04			252.303,04	198.458,55			198.458,55
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303	67.773,24			67.773,24				
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN	1010304								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR	1010305	660.147,05			660.147,05	585.493,81			585.493,81



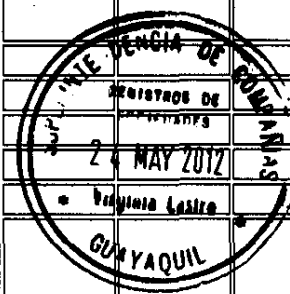
LA COMPAÑIA									
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306								
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307								
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309								
OTROS INVENTARIOS	1010310								
(-) 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	43.197,92			43.197,92	60.294,90			60.294,90
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501								
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	43.197,92			43.197,92	60.294,90			60.294,90
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	94.357,99			94.357,99	5.230,80			5.230,80
ACTIVO NO CORRIENTE	102	2.492.152,26			2.492.152,26	1.982.663,35	783.748,00	272.397,31	2.494.014,04
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	2.492.152,26			2.492.152,26	1.843.781,04	783.748,00	133.515,00	2.494.014,04
TERRENOS	1020101	300.000,00			300.000,00	300.000,00		133.515,00	166.485,00
EDIFICIOS	1020102					465.082,06	783.748,00		1.248.830,06
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103					269.594,65			269.594,65
INSTALACIONES	1020104								
MUEBLES Y ENSERES	1020105	31.865,81			31.865,81	51.029,57			51.029,57
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	2.064.928,81			2.064.928,81	1.704.155,34			1.704.155,34
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	55.115,07			55.115,07	71.965,38			71.965,38
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	1020109	1.130.192,48			1.130.192,48	1.288.060,45			1.288.060,45



MÓVIL									
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	319.602,64			319.602,64	347.816,72			347.816,72
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	1.409.552,55			-1.409.552,55	2.653.923,13			-2.653.923,13
(-) 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								
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					138.882,31		138.882,31	
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706					138.882,31		138.882,31	
PASIVO	2	3.983.542,16			3.983.542,16	3.777.917,25			3.777.917,25
PASIVO CORRIENTE	201	790.172,72			790.172,72	2.430.165,39			2.430.165,39
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	642.716,87			642.716,87	2.310.926,07			2.310.926,07
LOCALES	2010301	642.716,87			642.716,87	2.310.926,07			2.310.926,07
DEL EXTERIOR	2010302								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	88.200,02			88.200,02	42.527,63			42.527,63
LOCALES	2010401	88.200,02			88.200,02	42.527,63			42.527,63
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501								
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	58.392,66			58.392,66	48.198,29			48.198,29
CON LA ADMINISTRACIÓN	2010701	42.528,14			42.528,14	36.471,34			36.471,34



TRIBUTARIA								
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702							
CON EL IESS	2010703							
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704							
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	15.864,52		15.864,52	11.726,95			11.726,95
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	863,17		863,17	28.513,40			28.513,40
PASIVO NO CORRIENTE	202	3.193.369,44		3.193.369,44	1.347.751,86			1.347.751,86
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	270.726,94		270.726,94				
LOCALES	2020201	270.726,94		270.726,94				
DEL EXTERIOR	2020202							
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203				238.381,42			238.381,42
LOCALES	2020301				238.381,42			238.381,42
DEL EXTERIOR	2020302							
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204	2.922.642,50		2.922.642,50	1.109.370,44			1.109.370,44
LOCALES	2020401	2.922.642,50		2.922.642,50	1.109.370,44			1.109.370,44
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							
PATRIMONIO NETO	3	1.269.627,00			1.269.627,00	1.267.443,26	175.753,69	1.443.196,95
CAPITAL	301	10.000,00			10.000,00	10.000,00		10.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	10.000,00			10.000,00	10.000,00		10.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102							
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	726.451,44			726.451,44	726.451,44		726.451,44
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303							
RESERVAS	304	90.076,55			90.076,55	90.076,55		90.076,55
RESERVA LEGAL	30401	26.582,01			26.582,01	26.582,01		26.582,01
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402							
RESERVA DE CAPITAL	30403	63.494,54			63.494,54	63.494,54		63.494,54
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 REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503							
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504							
RESULTADOS ACUMULADOS	306	375.674,82			375.674,82	443.099,01	175.753,69	618.852,70
GANACIAS ACUMULADAS	30601	375.674,82			375.674,82	443.099,01	175.753,69	618.852,70
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602							
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603							
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	67.424,19			67.424,19	-2.183,74		-2.183,74
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	67.424,19			67.424,19			
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702					-2.183,74		-2.183,74

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) PARAGRAFO 66

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: SANCHEZ LINO JULIETA DE LOS ANGELES
CI/RUC: 0916551229

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: GARCIA MANRIQUE RODY ALBERTO
CI/RUC: 0919833038

