



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	COMPANIA DE ELABORADOS DE CAFE ELCAFE C.A.
DIRECCIÓN	KM 10 VIA MANTA MONTECRISTI Y CARRETERO VIA MANTA
EXPEDIENTE	7230
RUC	1390059694001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.7230.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	71015

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

31/03/2012

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	95.185.084,59	370.411,92		95.555.496,51	113.964.460,12			114.334.872,04
ACTIVO CORRIENTE	101	61.181.141,54			61.181.141,54	71.967.433,35			71.967.433,35
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	979.517,72			979.517,72	1.650.612,95			1.650.612,95
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	23.965.347,88			23.965.347,88	29.267.557,48			29.267.557,48
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	1.002.967,66			1.002.967,66	728.903,69			728.903,69
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	14.220.921,81			14.220.921,81	14.353.901,03			14.353.901,03
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	7.656.726,30			7.656.726,30	14.035.935,79			14.035.935,79
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	1.171.526,53			1.171.526,53	235.611,39			235.611,39
(-) PROVISION CUENTAS POR COBRAR	1010209	-86.794,42			-86.794,42	-86.794,42			-86.794,42
INVENTARIOS	10103	30.867.311,79			30.867.311,79	34.140.218,18			34.140.218,18
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	11.119.539,80			11.119.539,80	12.192.749,44			12.192.749,44
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	677.676,22			677.676,22	1.410.119,03			1.410.119,03
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303	810.393,56			810.393,56	828.953,81			828.953,81
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A									

SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN	1010304								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305	3.160.974,78			3.160.974,78	5.978.406,38			5.978.406,38
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306								
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	6.909.830,84			6.909.830,84	7.474.298,97			7.474.298,97
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	8.188.896,59			8.188.896,59	6.255.690,55			6.255.690,55
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	5.000.809,69			5.000.809,69	5.903.732,68			5.903.732,68
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	2.539.913,51			2.539.913,51	3.153.464,78			3.153.464,78
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	1010502	2.460.896,18			2.460.896,18	2.750.267,90			2.750.267,90
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	368.154,46			368.154,46	1.005.312,06			1.005.312,06
ACTIVO NO CORRIENTE	102	34.003.943,05	370.411,92		34.374.354,97	41.997.026,77			42.367.438,69
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	10201	28.972.011,74	370.411,92		29.342.423,66	37.176.929,01			37.547.340,93
TERRENOS DE CONSTRUCCIÓN	10202	482.697,00			482.697,00	482.697,00			482.697,00
EDIFICIOS	10203	1.867.866,55	110.834,22		1.978.700,77	5.331.612,15			5.442.446,37
CONSTRUCCIONES	10204								

EN CURSO		6.583.280,56			6.583.280,56	287.397,92			287.397,92
INSTALACIONES	1020104								
MUEBLES Y ENSERES	1020105	366.616,90			366.616,90	366.616,90			366.616,90
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	44.970.991,35	223.795,68		45.194.787,03	59.948.793,83			60.172.589,51
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	152.770,52	35.782,02		188.552,54	152.770,52			188.552,54
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	409.028,02			409.028,02				
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	261.021,77			261.021,77	745.813,78			745.813,78
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	26.122.260,93			-26.122.260,93	-30.138.773,09			-30.138.773,09
(-) 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 EXPLORACION Y EXPLOTACION	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	4.360.091,05			4.360.091,05	4.342.180,77			4.342.180,77
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	4.360.091,05			4.360.091,05	4.342.180,77			4.342.180,77
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	671.840,26			671.840,26	477.916,99			477.916,99
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704	669.915,89			669.915,89	475.992,62			475.992,62
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	1.924,37			1.924,37	1.924,37			1.924,37
PASIVO	2	83.596.218,72			83.596.218,72	101.530.605,92			101.530.605,92
PASIVO CORRIENTE	201	51.064.543,10			51.064.543,10	65.090.243,78			65.090.243,78
PASIVOS FINANCIEROS DE VALORACIÓN DE PASIVO CON CAMBIOS EN LOS RESUMENES	20101								

PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	46.595.515,04			46.595.515,04	60.998.010,18			60.998.010,18
LOCALES	2010301	46.595.515,04			46.595.515,04	60.998.010,18			60.998.010,18
DEL EXTERIOR	2010302								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104								
LOCALES	2010401								
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105	3.227.138,08			3.227.138,08	2.628.303,05			2.628.303,05
LOCALES	2010501	3.227.138,08			3.227.138,08	2.628.303,05			2.628.303,05
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	1.241.889,98			1.241.889,98	1.463.930,55			1.463.930,55
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701								
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	1.002.452,98			1.002.452,98	1.117.592,72			1.117.592,72
CON EL IESS	2010703								
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704								
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	239.437,00			239.437,00	346.337,83			346.337,83
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 CORRIENTE	20114	531.675,62			32.531.675,62	36.440.362,14			36.440.362,14
PASIVOS POR CONTRATOS DE...	20115								

ARRENDAMIENTO FINANCIERO									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	32.531.675,62			32.531.675,62	36.440.362,14			36.440.362,14
LOCALES	2020201								
DEL EXTERIOR	2020202	32.531.675,62			32.531.675,62	36.440.362,14			36.440.362,14
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203								
LOCALES	2020301								
DEL EXTERIOR	2020302								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204								
LOCALES	2020401								
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	11.588.865,87		370.411,92	11.959.277,79	12.433.854,20			12.804.266,12
CAPITAL	301	5.491.200,00			5.491.200,00	5.491.200,00			5.491.200,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	5.491.200,00			5.491.200,00	5.491.200,00			5.491.200,00
(-) 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	7.920.977,52			7.920.977,52	7.920.977,52			7.920.977,52
RESERVA LEGAL	30401	8.505,83			8.505,83	8.505,83			8.505,83
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								
RESERVA DE CAPITALIZACIÓN	30403								
OTRAS RESERVAS	30404								
OTROS	30405	912.471,69			7.912.471,69	7.912.471,69			7.912.471,69

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	-1.823.311,65		370.411,92	-1.452.899,73	-1.823.311,65			-1.452.899,73
GANACIAS ACUMULADAS	30601	2.316.811,27			2.316.811,27	2.316.811,27			2.316.811,27
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-4.140.122,92			-4.140.122,92	-4.140.122,92			-4.140.122,92
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603			370.411,92	370.411,92				370.411,92
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307					844.988,33			844.988,33
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701					844.988,33			844.988,33
(-) 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: AROSEMENA GANGOTENA BERNARDO RAMON
C/RUC: 0902724137

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: VILLACIS CASTILLO ALEXANDRA BEATRIZ
C/RUC: 0918142506001

