



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	KELLOGG ECUADOR C. LTDA. ECUAKELLOGG
DIRECCIÓN	JUAN TANCA MARENGO KM. 6.5 Y DETRAS DE PLASTICOS CHEMPRO
EXPEDIENTE	74656
RUC	0991357270001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.74656.2011.1

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

03/04/2012

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	9.154.511,02	5.240.119,07	1.395.608,96	12.999.021,13	10.248.763,82	60.894,60	102.712,50	14.051.456,03
ACTIVO CORRIENTE	101	7.206.372,87	53.613,46	12.540,48	7.247.445,85	8.120.758,57	18.000,00	22.487,07	8.157.344,48
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	4.635.131,53			4.635.131,53	4.240.508,62			4.240.508,62
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	1.184.202,74	53.613,46	12.540,48	1.225.275,72	1.709.480,45	18.000,00	22.487,07	1.746.066,36
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	1.155.972,87			1.155.972,87	1.393.984,40			1.393.984,40
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	106.461,51			106.461,51	346.056,77			346.056,77
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	27.377,82		12.540,48	14.837,34	93.048,74		22.487,07	58.021,19
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209		53.613,46				18.000,00		
INVENTARIOS	10103	1.168.558,11			1.168.558,11	1.979.647,13			1.979.647,13
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	223.107,97			223.107,97	440.591,15			440.591,15
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 COMPAÑÍA	1010305	188.669,24			188.669,24	198.772,26			198.772,26
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306	436.729,15			436.729,15	654.885,46			654.885,46
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	284.873,86			284.873,86	584.424,41			584.424,41
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	35.177,89			35.177,89	100.973,85			100.973,85
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	37.860,85			37.860,85				
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	37.860,85			37.860,85				
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	180.619,64			180.619,64	191.122,37			191.122,37

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		12.540,48		12.540,48		22.487,07		35.027,55
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706		12.540,48		12.540,48		22.487,07		35.027,55
PASIVO	2	3.650.728,79		947.724,17	4.598.452,96	4.933.647,11	15.574,44		5.865.796,84
PASIVO CORRIENTE	201	3.599.831,44			3.599.831,44	4.933.647,11			4.933.647,11
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	1.070.013,00			1.070.013,00	1.934.315,94			1.934.315,94
LOCALES	2010301	983.397,58			983.397,58	1.934.315,94			1.934.315,94
DEL EXTERIOR	2010302	86.615,42			86.615,42				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104								
LOCALES	2010401								
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501								
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	1.322.792,11			1.322.792,11	1.616.980,27			1.616.980,27
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	474.619,67			474.619,67	545.956,50			545.956,50
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	501.780,94			501.780,94	627.841,52			627.841,52
CON EL IESS	2010703								
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704								
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	346.391,50			346.391,50	443.182,25			443.182,25
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	1.207.026,33			1.207.026,33	1.382.350,90			1.382.350,90
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	50.897,35		947.724,17	998.621,52		15.574,44		932.149,73
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								
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	50.897,35			50.897,35				
PASIVO DIFERIDO	20209			947.724,17	947.724,17		15.574,44		932.149,73
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902			947.724,17	947.724,17		15.574,44		932.149,73
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	5.503.782,23	1.139.656,44	4.036.442,38	8.400.568,17	5.315.116,71	377.569,64	351.326,18	8.185.659,19
CAPITAL	301	887.038,80			887.038,80	887.038,80			887.038,80
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	887.038,80			887.038,80	887.038,80			887.038,80
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	1.617.711,66			1.617.711,66	1.617.711,66			1.617.711,66
RESERVA LEGAL	30401	497.931,98			497.931,98	497.931,98			497.931,98
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								
RESERVA DE CAPITAL	30403								
OTRAS RESERVAS	30404	1.119.779,68			1.119.779,68	1.119.779,68			1.119.779,68
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305			3.982.828,92	3.982.828,92		187.055,70	2.479,66	3.798.252,88
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502			3.982.828,92	3.982.828,92		187.055,70	2.479,66	3.798.252,88
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306	1.528.201,97	1.139.656,44	53.613,46	442.158,99	999.031,77	190.513,94	348.846,52	71.321,37
GANACIAS ACUMULADAS	30601	1.528.201,97			1.528.201,97	999.031,77		187.055,73	1.186.087,50
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		1.139.656,44	53.613,46			190.513,94	161.790,79	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	1.470.829,80			1.470.829,80	1.811.334,48			1.811.334,48
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	1.470.829,80			1.470.829,80	1.811.334,48			1.811.334,48
(-) 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)