

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	RAZÓN SOCIAL	ESFEL S.A.
	DIRECCIÓN	VIA A CHIQUINTAD KM. 8 1/2 Y
	EXPEDIENTE	7626
	RUC	1790435520001
	AÑO	2010
	FORMULARIO	SC.NEC.7626.2010.1
	NÚMERO DE INGRESO	44130

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

17 MAY 2011

ESTADO FINANCIERO BAJO NEC PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO ECONOMICO

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	11	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	12	
INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	13	
EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	14	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	15	

BALANCE GENERAL (NEC 1)

ESTADO DE RESULTADOS (NEC 1)

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$	CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
CAJA - BANCOS	311	44.938,88	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	8.787.875,52
INVERSIONES CORRIENTES	312	7.059,22	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	558,06
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	313	4.589.170,78	EXPORTACIONES NETAS	603	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	314		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	315	42.036,75	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	316		OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	8.013,17
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	317	33.796,75	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	318	493,00	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	319	23.721,80	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PUBLICOS	609	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	320	38.045,58	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES	610	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	-425,91	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR	611	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	323		OTRAS RENTAS EXENTAS	612	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)	324		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	1.361.714,43	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	204.273,12
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326		TOTAL INGRESOS	699	8.796.446,75
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	143.127,21	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	701	6.268,19
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	702	98.210,85
			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	703	5.892,15
			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	704	

MERCAD. EN ALMACEN	328	407.051,64	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	705	-6.834,71
MERCADERIAS EN TRANSITO	329	155.102,17	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	1.270.879,74
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	1.055.389,30
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	3.019.549,69
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	857,55	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	1.361.714,43
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	6.846.689,85	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	807.113,81	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	396.208,72
MUEBLES Y ENSERES	343	62.291,43	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	-400.216,93
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	2.220.395,81	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	248.187,33
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	345	161.032,75	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	716	88.214,76
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	346	125.940,55	BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESS	717	47.688,26
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	381.700,39	BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESS	718	16.025,06
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	-1.808.297,54	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	49.155,39
TERRENOS	349	253.634,86	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	720	18.836,15
OBRAS EN PROCESO	350		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	48.415,00
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	2.203.811,86	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	722	71.683,18
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	373		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	724	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y SIMILARES	375		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	726	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	30.860,69
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	0,00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	12.146,24
INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381		COMBUSTIBLES	729	1.087.540,55
INVERSIONES LARGO PLAZO OTRAS	382		COMBUSTIBLES	730	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	383	1.959.948,74	PROMOCION Y PUBLICIDAD	731	44,00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	384		PROMOCION Y PUBLICIDAD	732	3.682,35
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	385		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	77.577,96
CTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	386		SUMINISTROS Y MATERIALES	734	2.580,51
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	387		TRANSPORTE	735	16.370,64
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	388		TRANSPORTE	736	11.029,83
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS LOCALES	389		PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	737	10.481,36
			PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	738	4.626,98
			PROVISIONES PARA DESAHUCIO	739	1.702,13
			PROVISIONES PARA DESAHUCIO	740	

PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES			RELACIONADAS		
CTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	444		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	774	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO LOCALES	445		GASTOS DE GESTION	775	6.406,88
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO DEL EXTERIOR	446		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	27.143,22
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	447		GASTOS DE VIAJE	777	13.243,34
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR	448		GASTOS DE VIAJE	778	8.827,49
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	449		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	450		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	780	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	451		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	452		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	782	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	783	165.707,23
CREDITO A MUTUO	454		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	784	10.840,23
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455		AMORTIZACIONES	785	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	456	99.796,28	AMORTIZACIONES	786	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457		SERVICIOS PUBLICOS	787	85.280,70
OTRAS PROVISIONES	458	88.443,31	SERVICIOS PUBLICOS	788	19.458,02
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	188.239,59	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	45.236,50
PASIVOS DIFERIDOS	479		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	790	354.860,53
OTROS PASIVOS	489		PAGOS POR OTROS BIENES	791	
TOTAL DEL PASIVO	499	2.866.278,33	PAGOS POR OTROS BIENES	792	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	4.665.176,56	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503		TOTAL COSTOS	797	6.069.140,81
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505		TOTAL GASTOS	798	732.972,83
RESERVA LEGAL	507	824.817,26	TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	6.802.113,64
OTRAS RESERVAS	509	926.941,79	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	801	1.994.333,11
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	478.288,87	PÉRDIDA	802	0,00
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515		(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	1.248.947,64	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	815	1.994.333,11
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519		(-) IMPUESTO A LA RENTA	820	
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	8.144.172,12	UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	850	1.994.333,11
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	11.010.450,45			

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: Dr. Daniel Cueva V.
CI/RUC: 010264832-6



FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: CPA. Priscila Moreira E.
RUC: 0102951308001



17 MAY 2011

Compañía T. P. S.