



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

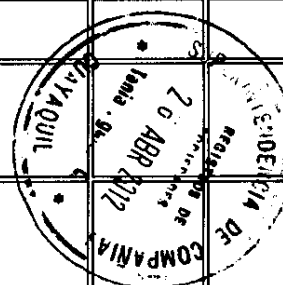
RAZÓN SOCIAL	ANDIPUERTO GUAYAQUIL S.A.
DIRECCIÓN	AV. 9 DE OCTUBRE 100 Y MALECON SIMON BOLIVAR
EXPEDIENTE	82461
RUC	0991457356001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.82461.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	25760

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

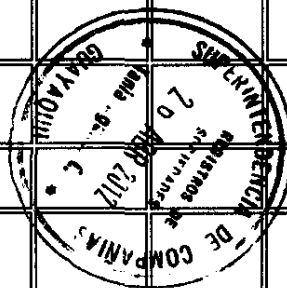
22/03/2012

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

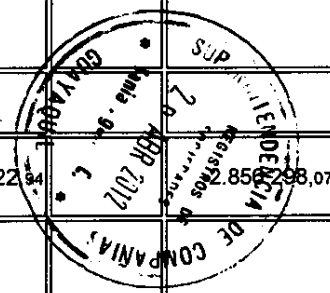
CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN			
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$	SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	9.937.161,55			9.937.161,55	9.374.883,33	9.002,74	155.879,37	9.228.006,70
ACTIVO CORRIENTE	101	3.800.199,98			3.800.199,98	3.576.832,34		150.295,80	3.426.536,54
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	349.007,17			349.007,17	484.260,00			484.260,00
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	565.005,50			565.005,50	423.546,53			423.546,53
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	575.877,90			575.877,90	432.049,88			432.049,88
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	24.237,54			24.237,54	29.809,50			29.809,50
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-35.109,94			-35.109,94	-38.312,85			-38.312,85
INVENTARIOS	10103	71.213,80			71.213,80	103.777,52			103.777,52
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301								
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	1010305								



LA COMPAÑÍA									
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306								
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307					6.636,03			6.636,03
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	71.213,80			71.213,80	97.141,49			97.141,49
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	2.562.830,86			2.562.830,86	2.565.248,29		150.295,80	2.414.952,49
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	53.665,95			53.665,95	69.619,89			69.619,89
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	2.502.291,72			2.502.291,72	2.493.598,40		150.295,80	2.343.302,60
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	6.873,19			6.873,19	2.030,00			2.030,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	252.142,65			252.142,65				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	79.466,08			79.466,08				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	151.572,01			151.572,01				
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	21.104,56			21.104,56				
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107								
ACTIVO NO CORRIENTE	102	6.136.961,57			6.136.961,57	5.798.050,99	9.002,74	5.583,57	5.801.470,16
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	313.977,71			313.977,71	360.383,03		2.689,90	357.693,13
TERRENOS	1020101								
EDIFICIOS	1020102								
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								
INSTALACIONES	1020104	3.678,22			3.678,22	7.241,68			7.241,68
MUEBLES Y ENSERES	1020105	95.149,96			95.149,96	118.976,00		2.689,90	116.286,10
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	22.829,85			22.829,85	21.942,93			21.942,93
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	236.301,20			236.301,20	186.813,94			186.813,94
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	1020109	123.769,56			123.769,56	178.617,52			178.617,52



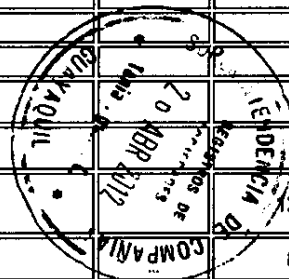
MÓVIL									
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-167.751,08			-167.751,08	-153.209,04			-153.209,04
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113								
ACTIVOS 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	5.822.983,86			5.822.983,86	5.437.667,96	2.822,94	2.893,67	5.437.597,23
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	3.575.413,81			-3.575.413,81	2.859.121,01	2.822,94	2.859.298,07	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								
OTROS INTANGIBLES	1020406	9.398.397,67			9.398.397,67	8.296.788,97		2.893,67	8.293.895,30
ACTIVOS POR IMPUESTOS	10205								



46

DIFERIDOS						6.179,80		6.179,80
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501					6.179,80		6.179,80
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	6.825.915,82			6.825.915,82	5.677.023,15		5.677.023,15
PASIVO CORRIENTE	201	2.006.389,80			2.006.389,80	1.833.781,51		1.833.781,51
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101							
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	1.385.862,59			1.385.862,59	1.241.746,67		1.241.746,67
LOCALES	2010301	607.692,45			607.692,45	765.012,22		765.012,22
DEL EXTERIOR	2010302	778.170,14			778.170,14	476.734,45		476.734,45
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104							
LOCALES	2010401							
DEL EXTERIOR	2010402							
PROVISIONES	20105	40.749,29			40.749,29	41.558,40		41.558,40
LOCALES	2010501	40.749,29			40.749,29	41.558,40		41.558,40
DEL EXTERIOR	2010502							
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106							
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	509.167,32			509.167,32	431.155,76		431.155,76
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	35.157,49			35.157,49	74.572,50		74.572,50

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	241.337,71			241.337,71	85.136,11		85.136,11
CON EL IESE	2010703	20.406,22			20.406,22	23.220,22		23.220,22
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	66.244,25			66.244,25	86.160,43		86.160,43
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	146.021,65			146.021,65	162.066,50		162.066,50
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706							
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	282,15			282,15	89.419,63		89.419,63
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109							
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	70.328,45			70.328,45	29.901,05		29.901,05
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	4.819.526,02			4.819.526,02	3.843.241,64		3.843.241,64
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	4.761.530,12			4.761.530,12	3.719.635,74		3.719.635,74
LOCALES	2020201	1.680.000,00			1.680.000,00	1.440.000,00		1.440.000,00
DEL EXTERIOR	2020202	3.081.530,12			3.081.530,12	2.279.635,74		2.279.635,74
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	57.995,90			57.995,90	123.605,90		123.605,90
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	43.254,47			43.254,47	80.122,47		80.122,47
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	14.741,43			14.741,43	43.483,43		43.483,43
OTRAS PROVISIONES	20208							
PASIVO DIFERIDO	20209							



149

INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	3.111.245,73			3.111.245,73	3.697.860,18	153.056,43	6.179,80	3.550.983,55
CAPITAL	301	514.000,00			514.000,00	514.000,00			514.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	514.000,00			514.000,00	514.000,00			514.000,00
(-) 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	848.171,77			848.171,77	1.170.536,84			1.170.536,84
RESERVA LEGAL	30401	217.066,70			217.066,70	275.678,53			275.678,53
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	7.289,40			7.289,40	271.042,64			271.042,64
RESERVA DE CAPITAL	30403	623.815,67			623.815,67	623.815,67			623.815,67
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	1.162.955,65			1.162.955,65	1.350.469,05	153.056,43	6.179,80	1.203.592,42
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	1.162.955,65			1.162.955,65	1.350.469,05			1.350.469,05
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603						153.056,43	6.179,80	-146.876,63
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	586.118,31			586.118,31	662.854,29			662.854,29
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	586.118,31			586.118,31	662.854,29			662.854,29
(-) 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 18)

Jorge Baquerizo C
 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: BAQUERIZO CARBO JORGE ANTONIO
 CI/RUC: 0900419524

Marli Soriano Sabando
 FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: SORIANO SABANDO MARLI DEL ROSARIO
 CI/RUC: 0920315108