

| | | |
|--|-------------------|--|
|  SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS | RAZÓN SOCIAL | DISAN ECUADOR S.A. |
| | DIRECCIÓN | VIA A DAULE S/N Y KM 15.5 FRENTE A GASOLINERA PETROCOMERCI |
| | EXPEDIENTE | 85074 |
| | RUC | 1791338893001 |
| | AÑO | 2011 |
| | FORMULARIO | SC.NIIF.85074.2011.1 |
| | NÚMERO DE INGRESO | 53794 |
| ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA) | | 30/04/2012 |
| CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL | | |

| CUENTA | CODIGO | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN | | | |
|--|--------|---------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------------------|
| | | SALDOS NEC US\$ | AJUSTES POR CONVERSION | | SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$ |
| | | | DEBE US\$ | HABER US\$ | |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 41 | 19.885.157,33 | | | 19.885.157,33 |
| VENTA DE BIENES | 4101 | 20.211.849,17 | | | 20.211.849,17 |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 4102 | | | | |
| CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN | 4103 | | | | |
| SUBVENCIONES DEL GOBIE | 4104 | | | | |
| REGALÍAS | 4105 | | | | |
| INTERESES | 4106 | | | | |
| DIVIDENDOS | 4107 | | | | |
| OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 4108 | | | | |
| (-) DESCUENTO EN VENTAS | 4109 | -511,60 | | | -511,60 |
| (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS | 4110 | -326.180,24 | | | -326.180,24 |
| (-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO | 4111 | | | | |
| (-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES | 4112 | | | | |
| GANANCIA BRUTA --> Subtotal A (41 - 51) | 42 | 2.054.239,52 | 405.825,11 | | 1.648.414,41 |
| OTROS INGRESOS | 43 | 4.211,89 | 166.604,20 | 2.578,04 | 168.238,05 |
| DIVIDENDOS | 4301 | | | | |
| INTERESES FINANCIEROS | 4302 | | | | |
| GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS | 4303 | | | | |
| VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS | 4304 | | | | |
| OTRAS RENTAS | 4305 | 4.211,89 | 166.604,20 | 2.578,04 | 168.238,05 |
| COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN | 51 | 17.830.917,81 | 405.825,11 | | 18.236.742,92 |
| MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS | 5101 | 17.830.917,81 | 405.825,11 | | 18.236.742,92 |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 510101 | 1.397.468,52 | 247.556,75 | | 1.645.025,27 |
| (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 510102 | | | | |
| (+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 510103 | 18.942.466,78 | 163.493,47 | | 19.105.960,25 |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 510104 | -2.509.017,49 | -5.225,11 | | -2.514.242,60 |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 510105 | | | | |

| | | | | | |
|---|--------|--------------|-----------|----------|--------------|
| (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 510106 | | | | |
| (+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 510107 | | | | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 510108 | | | | |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 510109 | | | | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 510110 | | | | |
| (+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 510111 | | | | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 510112 | | | | |
| (+) MANO DE OBRA DIRECTA | 5102 | | | | |
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES | 510201 | | | | |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 510202 | | | | |
| (+) MANO DE OBRA INDIRECTA | 5103 | | | | |
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES | 510301 | | | | |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 510302 | | | | |
| (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN | 5104 | | | | |
| DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 510401 | | | | |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | 510402 | | | | |
| DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 510403 | | | | |
| EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS | 510404 | | | | |
| GASTO POR GARANTÍAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS | 510405 | | | | |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 510406 | | | | |
| SUMINISTROS MATERIALES Y GASTOS | 510407 | | | | |
| OTROS COSTOS DE PRODUCTOS | 510408 | | | | |
| GASTOS | 52 | 1.325.956,69 | 90.179,90 | 8.692,80 | 1.407.443,79 |
| GASTOS | 5201 | 423.381,18 | 8.347,65 | | 431.728,83 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 520101 | 166.980,39 | | | 166.980,39 |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (fuera de fondo de reserva) | 520102 | 37.263,76 | | | 37.263,76 |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 520103 | 30.947,12 | | | 30.947,12 |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 520104 | 8.220,00 | 5.236,92 | | 13.456,92 |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 520105 | | | | |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | 520106 | | | | |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 520107 | | | | |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 520108 | | | | |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 520109 | | | | |
| COMISIONES | 520110 | | | | |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 520111 | | | | |
| COMBUSTIBLES | 520112 | | | | |
| LUBRICANTES | 520113 | | | | |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 520114 | | | | |
| TRANSPORTE | 520115 | 110.627,76 | | | 110.627,76 |
| GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 520116 | 14.071,25 | | | 14.071,25 |
| GASTOS DE VIAJE | 520117 | | | | |



| | | | | | |
|--|----------|------------|-----------|----------|------------|
| AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES | 520118 | | | | |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | 520119 | | | | |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 520120 | | | | |
| DEPRECIACIONES | 520121 | | | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52012101 | | | | |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 52012102 | | | | |
| AMORTIZACIONES | 520122 | | | | |
| INTANGIBLES | 52012201 | | | | |
| OTROS ACTIVOS | 52012202 | | | | |
| GASTO DETERIORO | 520123 | | | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52012301 | | | | |
| INVENTARIOS | 52012302 | | | | |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 52012303 | | | | |
| INTANGIBLES | 52012304 | | | | |
| CUENTAS POR COBRAR | 52012305 | | | | |
| OTROS ACTIVOS | 52012306 | | | | |
| GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN | 520124 | | | | |
| MANO DE OBRA | 52012401 | | | | |
| MATERIALES | 52012402 | | | | |
| COSTOS DE PRODUCCIÓN | 52012403 | | | | |
| GASTO POR REESTRUCTURACIÓN | 520125 | | | | |
| VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS | 520126 | | 3.110,73 | | 3.110,73 |
| OTROS GASTOS | 520127 | 55.270,90 | | | 55.270,90 |
| GASTOS | 5202 | 841.550,95 | 81.832,25 | 8.692,80 | 914.690,40 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 520201 | 110.057,91 | | | 110.057,91 |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | 520202 | 25.319,91 | | | 25.319,91 |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 520203 | 19.172,98 | | | 19.172,98 |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 520204 | | 1.436,89 | | 1.436,89 |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 520205 | 100.832,50 | | | 100.832,50 |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | 520206 | | | | |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 520207 | | | | |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 520208 | 16.033,71 | | | 16.033,71 |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 520209 | 183.624,85 | | | 183.624,85 |
| COMISIONES | 520210 | | | | |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 520211 | | | | |
| COMBUSTIBLES | 520212 | 5.480,80 | | | 5.480,80 |
| LUBRICANTES | 520213 | | | | |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 520214 | | | | |
| TRANSPORTE | 520215 | 3.007,31 | | | 3.007,31 |
| GASTOS DE GESTIÓN (agajas a accionistas, trabajadores y clientes) | 520216 | 8.904,18 | | | 8.904,18 |

| | | | | | |
|---|----------|------------|------------|----------|------------|
| GASTOS DE VIAJE | 520217 | 15.013,72 | | | 15.013,72 |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES | 520218 | 25.334,89 | | | 25.334,89 |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | 520219 | | | | |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 520220 | 22.480,78 | | | 22.480,78 |
| DEPRECIACIONES | 520221 | 50.337,41 | | 8.692,80 | 41.644,61 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52022101 | 50.337,41 | | 8.692,80 | 41.644,61 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 52022102 | | | | |
| AMORTIZACIONES | 520222 | | 7.710,80 | | 7.710,80 |
| INTANGIBLES | 52022201 | | 7.710,80 | | 7.710,80 |
| OTROS ACTIVOS | 52022202 | | | | |
| GASTO DETERIORO | 520223 | 46.662,70 | 72.356,42 | | 119.019,12 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52022301 | | | | |
| INVENTARIOS | 52022302 | | | | |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 52022303 | | | | |
| INTANGIBLES | 52022304 | | | | |
| CUENTAS POR COBRAR | 52022305 | 46.662,70 | 72.356,42 | | 119.019,12 |
| OTROS ACTIVOS | 52022306 | | | | |
| GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN | 520224 | | | | |
| MANO DE OBRA | 52022401 | | | | |
| MATERIALES | 52022402 | | | | |
| COSTOS DE PRODUCCIÓN | 52022403 | | | | |
| GASTO POR REESTRUCTURACIÓN | 520225 | | | | |
| VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS | 520226 | | | | |
| OTROS GASTOS | 520227 | 209.287,30 | 328,14 | | 209.615,44 |
| GASTOS FINANCIEROS | 5203 | 61.024,56 | | | 61.024,56 |
| INTERESES | 520301 | 61.024,56 | | | 61.024,56 |
| COMISIONES | 520302 | | | | |
| GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS | 520303 | | | | |
| DIFERENCIA EN CAMBIO | 520304 | | | | |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | 520305 | | | | |
| OTROS GASTOS | 5204 | | | | |
| PÉRDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS | 520401 | | | | |
| OTROS | 520402 | | | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS -> Subtotal B (A + 43 - 52) | 60 | 732.494,72 | 329.400,81 | 6.114,76 | 409.208,67 |
| 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 61 | 109.874,21 | | | 109.874,21 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS --> Subtotal C (B - 61) | 62 | 622.620,51 | 329.400,81 | 6.114,76 | 299.334,46 |
| IMPUESTO A LA RENTA | 63 | 154.838,46 | 23.103,09 | | 177.941,55 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS --> Subtotal D (C - 63) | 64 | 467.782,05 | 352.503,90 | 6.114,76 | 121.392,91 |
| INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS | 71 | | | | |

| | | | | | |
|---|--------|------------|------------|----------|------------|
| GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS | 72 | | | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal E (71 - 72) | 73 | | | | |
| 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 74 | | | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal F (E - 74) | 75 | | | | |
| IMPUESTO A LA RENTA | 76 | | | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal G (F - 76) | 77 | | | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO --> Subtotal H (D + G) | 79 | 467.782,05 | 352.503,90 | 6.114,76 | 121.392,91 |
| COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL | 81 | | | | |
| DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN | 8101 | | | | |
| VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | 8102 | | | | |
| GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 8103 | | | | |
| GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS | 8104 | | | | |
| REVERSIÓN DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO | 8105 | | | | |
| PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS | 8106 | | | | |
| IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL | 8107 | | | | |
| OTROS (DETALLAR EN NOTAS) | 8108 | | | | |
| RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO --> Subtotal I (H + 81) | 82 | 467.782,05 | 352.503,90 | 6.114,76 | 121.392,91 |
| GANANCIA POR ACCIÓN | 90 | | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA | 9001 | | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES CONTINUADAS | 900101 | | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS | 900102 | | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN DILUÍDA | 9002 | | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN DILUÍDA EN OPERACIONES CONTINUADAS | 900201 | | | | |
| GANANCIA POR ACCIÓN DILUÍDA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS | 900202 | | | | |
| UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO) | 91 | | | | |

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 manuscrita]

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: NAVARRETE OROZCO ISMAEL
 CI/RUC: CC79534817



[Firma manuscrita]

FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: ORTEGA RUIZ JONATHAN ELOY
 CI/RUC: 0920872637001