SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

| | |
|---|---|
| RAZÓN SOCIAL | GRAPHICSOURCE C.A. |
| DIRECCIÓN | BENALCAZAR N11-285 Y GUATEMALA |
| EXPEDIENTE | 85302 |
| RUC | 1791351088001 |
| AÑO | 2011 |
| FORMULARIO | SC.NIIF.85302.2011.1 |
| NÚMERO DE INGRESO | 68568 |
| FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA) | 18/05/2012 |

## 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 | 6.790.090,46 | 377.525,88 | 211.246,39 | 6.956.369,95 | 7.191.549,90 | 9.058,88 | 11.061,26 | 7.355.827,01 |
| ACTIVO CORRIENTE | 101 | 5.692.082,24 | 32.474,00 | 32.474,00 | 5.692.082,24 | 6.467.949,22 | | | 6.467.949,22 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO | 10101 | 141.110,55 | | | 141.110,55 | 105.625,30 | | | 105.625,30 |
| ACTIVOS FINANCIEROS | 10102 | 2.051.268,68 | 32.474,00 | 32.474,00 | 2.051.268,68 | 2.768.913,68 | | | 2.768.913,68 |
| 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 | 2.024.015,39 | | 32.474,00 | 1.991.541,39 | 2.796.952,40 | | | 2.764.478,40 |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 1010206 | 86.704,89 | | | 86.704,89 | 30.231,02 | | | 30.231,02 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS | 1010207 | 485,01 | | | 485,01 | 3.149,11 | | | 3.149,11 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 1010208 | 16.413,05 | | | 16.413,05 | 20.469,81 | | | 20.469,81 |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 1010209 | -76.349,66 | 32.474,00 | | -43.875,66 | -81.888,66 | | | -49.414,66 |
| INVENTARIOS | 10103 | 3.316.639,81 | | | 3.316.639,81 | 3.400.593,81 | | | 3.400.593,81 |
| 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 LA COMPAÑÍA | 1010305 | | | | | | | | |
| INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS | 1010306 | 3.085.620,31 | | | 3.085.620,31 | 2.853.940,16 | | | 2.853.940,16 |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO | 1010307 | 231.019,50 | | | 231.019,50 | 546.653,65 | | | 546.653,65 |
| OBRAS EN CONSTRUCCION | 1010308 | | | | | | | | |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
13 JUL. 2012
OPERADOR 2
QUITO

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 1010309 | | | | | | | | |
| 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 | 16.067,08 | | | 16.067,08 | | | | |
| SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO | 1010401 | | | | | | | | |
| ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 1010402 | | | | | | | | |
| ANTICIPOS A PROVEEDORES | 1010403 | 16.067,08 | | | 16.067,08 | | | | |
| OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS | 1010404 | | | | | | | | |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 10105 | 166.996,12 | | | 166.996,12 | 192.816,43 | | | 192.816,43 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 1010501 | 99.851,82 | | | 99.851,82 | 97.013,26 | | | 97.013,26 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.) | 1010502 | 67.144,30 | | | 67.144,30 | 95.803,17 | | | 95.803,17 |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA | 1010503 | | | | | | | | |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS | 10106 | | | | | | | | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 10107 | | | | | | | | |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 102 | 1.098.008,22 | 345.051,88 | 178.772,39 | 1.264.287,71 | 723.600,68 | 9.058,88 | 11.061,26 | 887.877,79 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 10201 | 1.097.612,22 | 58.300,88 | 178.772,39 | 977.140,71 | 723.600,68 | 9.058,88 | 3.142,70 | 609.045,35 |
| TERRENOS | 1020101 | 81.031,00 | | 2.571,00 | 78.460,00 | 2.571,00 | | | |
| EDIFICIOS | 1020102 | 246.910,33 | | 158.370,33 | 88.540,00 | 158.370,33 | | | |
| CONTRUCCIONES EN CURSO | 1020103 | | | | | | | | |
| INSTALACIONES | 1020104 | | | | | | | | |
| MUEBLES Y ENSERES | 1020105 | 52.062,70 | | 2.858,44 | 49.204,26 | 55.401,29 | | | 52.542,85 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 1020106 | 503.664,47 | | | 503.664,47 | 526.257,47 | | | 526.257,47 |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 1020107 | | | | | | | | |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | 1020108 | 509.468,48 | 28.745,32 | | 538.213,80 | 501.153,95 | | | 529.899,27 |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 1020109 | 157.727,00 | 15.488,00 | | 173.215,00 | 54.138,24 | | | 69.626,24 |
| OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020110 | 2.895,98 | | | 2.895,98 | 2.895,98 | | | 2.895,98 |
| REPUESTOS Y HERRAMIENTAS | 1020111 | 7.228,72 | | 7.228,72 | | 7.082,84 | 145,88 | | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020112 | -463.376,46 | 14.067,56 | 7.743,90 | -457.052,80 | -584.270,42 | 8.913,00 | 3.142,70 | -572.176,46 |
| (-) 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 EXLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN | 102011402 | | | | | | | | |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN | 102011403 | | | | | | | | |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
13 JUL. 2012
OPERADOR 2
QUITO

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 10202 | | 286.751,00 | | 286.751,00 | | | 7.918,56 | 278.832,44 |
| TERRENOS | 1020201 | | 40.751,00 | | 40.751,00 | | | | 40.751,00 |
| EDIFICIOS | 1020202 | | 246.000,00 | | 246.000,00 | | | 7.918,56 | 238.081,44 |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 1020203 | | | | | | | | |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 1020204 | | | | | | | | |
| ACTIVOS BIOLOGICOS | 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 | | | | | | | | |
| 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 | 396,00 | | | 396,00 | | | | |
| INVERSIONES SUBSIDIARIAS | 1020701 | | | | | | | | |
| INVERSIONES ASOCIADAS | 1020702 | | | | | | | | |
| INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS | 1020703 | | | | | | | | |
| OTRAS INVERSIONES | 1020704 | 396,00 | | | 396,00 | | | | |
| (-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES | 1020705 | | | | | | | | |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | 1020706 | | | | | | | | |
| PASIVO | 2 | 4.642.531,22 | | 36.991,89 | 4.679.523,11 | 5.011.423,59 | | 166,53 | 5.048.582,01 |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
13 JUL. 2012
OPERADOR 2
QUITO

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PASIVO CORRIENTE | 201 | 2.740.041,90 | | | 2.740.041,90 | 3.335.203,30 | | | 3.335.203,30 |
| PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO | 20101 | | | | | | | | |
| PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS | 20102 | | | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 20103 | 1.507.312,92 | | | 1.507.312,92 | 1.569.886,27 | | | 1.569.886,27 |
| LOCALES | 2010301 | 282.613,74 | | | 282.613,74 | 375.945,63 | | | 375.945,63 |
| DEL EXTERIOR | 2010302 | 1.224.699,18 | | | 1.224.699,18 | 1.193.940,64 | | | 1.193.940,64 |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | 20104 | 301.075,68 | | | 301.075,68 | 637.720,33 | | | 637.720,33 |
| LOCALES | 2010401 | 301.075,68 | | | 301.075,68 | 637.720,33 | | | 637.720,33 |
| DEL EXTERIOR | 2010402 | | | | | | | | |
| PROVISIONES | 20105 | | | | | | | | |
| LOCALES | 2010501 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 2010502 | | | | | | | | |
| PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS | 20106 | | | | | | | | |
| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | 20107 | 249.224,88 | | | 249.224,88 | 472.857,44 | | | 472.857,44 |
| CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 2010701 | 82.185,17 | | | 82.185,17 | 216.019,54 | | | 216.019,54 |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | 2010702 | 67.449,85 | | | 67.449,85 | 128.282,48 | | | 128.282,48 |
| CON EL IESS | 2010703 | 11.004,40 | | | 11.004,40 | 15.377,09 | | | 15.377,09 |
| POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | 2010704 | 19.696,91 | | | 19.696,91 | 15.293,73 | | | 15.293,73 |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 2010705 | 68.888,55 | | | 68.888,55 | 97.884,60 | | | 97.884,60 |
| DIVIDENDOS POR PAGAR | 2010706 | | | | | | | | |
| CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS | 20108 | 119.108,09 | | | 119.108,09 | 314.033,49 | | | 314.033,49 |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 20109 | | | | | | | | |
| ANTICIPOS DE CLIENTES | 20110 | 563.320,33 | | | 563.320,33 | 340.705,77 | | | 340.705,77 |
| 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 | 1.902.489,32 | | 36.991,89 | 1.939.481,21 | 1.676.220,29 | | 166,53 | 1.713.378,71 |
| PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 20201 | | | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 20202 | 94.291,26 | | | 94.291,26 | 225.000,00 | | | 225.000,00 |
| LOCALES | 2020201 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 2020202 | 94.291,26 | | | 94.291,26 | 225.000,00 | | | 225.000,00 |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | 20203 | 355.009,48 | | | 355.009,48 | 235.354,05 | | | 235.354,05 |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
13 JUL. 2012
OPERADOR 2
QUITO

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| LOCALES | 2020301 | 355.009,48 | | | 355.009,48 | 235.354,05 | | | 235.354,05 |
| DEL EXTERIOR | 2020302 | | | | | | | | |
| CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS | 20204 | 1.441.130,08 | | | 1.441.130,08 | 1.194.333,20 | | | 1.194.333,20 |
| LOCALES | 2020401 | 1.441.130,08 | | | 1.441.130,08 | 1.194.333,20 | | | 1.194.333,20 |
| DEL EXTERIOR | 2020402 | | | | | | | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS | 20205 | | | | | | | | |
| ANTICIPOS DE CLIENTES | 20206 | | | | | | | | |
| PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 20207 | 12.058,50 | | 36.991,89 | 49.050,39 | 21.533,04 | | 166,53 | 58.691,46 |
| JUBILACIÓN PATRONAL | 2020701 | 12.058,50 | | 27.600,43 | 39.658,93 | 19.669,04 | | 166,53 | 47.436,00 |
| OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS | 2020702 | | | 9.391,46 | 9.391,46 | 1.864,00 | | | 11.255,46 |
| OTRAS PROVISIONES | 20208 | | | | | | | | |
| PASIVO DIFERIDO | 20209 | | | | | | | | |
| INGRESOS DIFERIDOS | 2020901 | | | | | | | | |
| PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 2020902 | | | | | | | | |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | 20210 | | | | | | | | |
| PATRIMONIO NETO | 3 | 2.147.559,24 | 42.134,05 | 171.421,65 | 2.276.846,84 | 2.180.126,31 | 3.264,09 | 1.095,18 | 2.307.245,00 |
| CAPITAL | 301 | 1.000.000,00 | | | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | | | 1.000.000,00 |
| CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO | 30101 | 1.000.000,00 | | | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | | | 1.000.000,00 |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | 30102 | | | | | | | | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 302 | 653.203,12 | | | 653.203,12 | 400.000,00 | | | 400.000,00 |
| PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES | 303 | | | | | | | | |
| RESERVAS | 304 | 103.729,36 | | | 103.729,36 | 103.729,36 | | | 103.729,36 |
| RESERVA LEGAL | 30401 | 103.208,48 | | | 103.208,48 | 103.208,48 | | | 103.208,48 |
| RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | 30402 | | | | | | | | |
| RESERVA DE CAPITAL | 30403 | 520,88 | | | 520,88 | 520,88 | | | 520,88 |
| OTRAS RESERVAS | 30404 | | | | | | | | |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 305 | | | 134.932,23 | 134.932,23 | | | | 134.932,23 |
| SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | 30501 | | | | | | | | |
| SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 30502 | | | 134.932,23 | 134.932,23 | | | | 134.932,23 |
| SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES | 30503 | | | | | | | | |
| OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION | 30504 | | | | | | | | |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 306 | 100.000,00 | 42.134,05 | 36.489,42 | 94.355,37 | 250.000,00 | | | 244.355,37 |
| GANACIAS ACUMULADAS | 30601 | 100.000,00 | | | 100.000,00 | 250.000,00 | | | 250.000,00 |
| (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | 30602 | | | | | | | | |
| RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE | | | | | | | | | |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
13 JUL. 2012
OPERADOR 2
QUITO

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| LAS NIIF | 30603 | | 42.134,05 | 36.489,42 | -5.644,63 | | | | -5.644,63 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | 307 | 290.626,76 | | | 290.626,76 | 426.396,95 | 3.264,09 | 1.095,18 | 424.228,04 |
| GANANCIA NETA DEL PERIODO | 30701 | 290.626,76 | | | 290.626,76 | 426.396,95 | 3.264,09 | 1.095,18 | 424.228,04 |
| (-) 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: RIVAS AGURTO TOMAS AUGUSTO
CI/RUC: 0904973740

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: BURBANO MIRANDA MONICA
CI/RUC: 1710461110001

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
13 JUL. 2012
OPERADOR 2
QUITO