



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	ALESPALMA S.A.
DIRECCIÓN	PRINCIPAL KM 5 1/2 VIA IBARRRA SAN LORENZO S/N Y
EXPEDIENTE	87093
RUC	0890051405001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.87093.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	52608

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA) 20/03/2012

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 EXTRA CONTABLES US\$	SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRA CONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	23.316.485,21	3.470.169,71	9.462,45	26.777.192,47	23.968.747,03	2.366.416,23	123.686,63	29.672.183,89
ACTIVO CORRIENTE	101	1.222.233,27		2.440,78	1.219.792,49	1.961.001,89		1.883,70	1.956.677,41
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	145.007,58			145.007,58	28.474,03			28.474,03
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	514.335,65			514.335,65	650.687,49			650.687,49
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	70.588,57			70.588,57	252.456,64			252.456,64
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	216.799,37			216.799,37	247.934,56			247.934,56
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	226.947,71			226.947,71	150.296,29			150.296,29
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209								
INVENTARIOS	10103	290.769,43		2.440,78	288.328,65	1.016.052,38		1.883,70	1.011.727,90
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 MERCADERÍA EN ALMACÉN PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305	20.036,73		2.440,78	17.595,95	127.505,55		1.883,70	123.181,07
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN	1010306								



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

https://www.supercias.gov.ec/web/privado/extranet/cgi/clientes/cl_extranet_balances_inte... 25/05/2012

28 MAYO 2012

**OPERADOR 11
QUITO**

ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS									
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	93.776,04			93.776,04	433.795,35			433.795,35
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308								
INVENTARIOS REPUESTOS HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	174.620,77			174.620,77	442.116,45			442.116,45
OTROS INVENTARIOS	1010310	2.335,89			2.335,89	12.635,03			12.635,03
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FÍSICO	1010312								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	9.506,12			9.506,12	10.192,94			10.192,94
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	9.506,12			9.506,12	10.192,94			10.192,94
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	262.614,49			262.614,49	255.595,05			255.595,05
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	39,49			39,49				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	112.403,26			112.403,26	105.423,31			105.423,31
ANTIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	150.171,74			150.171,74	150.171,74			150.171,74
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107								
ACTIVO NO CORRIENTE	102	22.094.251,94	3.470.169,71	7.021,87	25.557.399,98	22.007.745,14	2.366.416,23	121.802,93	27.715.506,48
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	4.401.597,35	2.581.859,35		6.983.456,70	5.283.477,30	250.389,42	121.802,93	7.993.923,14
TERRENOS	1020101	1.046.081,39	1.164.069,58		2.210.150,97	1.215.030,86			2.379.100,44
EDIFICIOS	1020102	1.467.189,51	845.248,91		2.312.438,42	1.847.348,38	229.441,87		2.922.039,16
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	374.179,09			374.179,09	345.066,94			345.066,94
INSTALACIONES	1020104								
MUEBLES Y ENSERES	1020105	181.100,63			181.100,63	249.960,23			249.960,23
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	2.732.695,67	498.909,30		3.231.604,97	3.209.017,19		121.802,93	3.586.123,56
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108		5.328,56		5.328,56		5.923,13		11.251,69
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	333.397,70	68.303,00		401.700,70	401.556,65	15.024,42		484.884,07
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	166.906,81			166.906,81	350.214,35			350.214,35
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACIÓN									



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

https://www.supercias.gov.ec/web/privado/extranet/qui/clientes/cl_extranet_balances_inte... 25/05/2012

28 MAYO 2012

OPERADOR 11
QUITO

ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-1.899.953,45			-1.899.953,45	-2.334.717,30			-2.334.717,30
(-) 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	17.437.973,64	887.748,98		18.325.722,62	16.475.441,83	2.115.593,56		19.478.784,47
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301	89.546,44			89.546,44	87.486,75			87.486,75
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302								
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303	852.555,64			852.555,64	1.460.962,42			1.460.962,42
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304	18.950.409,28	887.748,98		19.838.158,26	18.950.409,28	2.115.593,56		21.953.751,82
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305	-2.454.537,72			-2.454.537,72	-4.023.416,52			-4.023.416,52
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306								
ACTIVO INTANGIBLE	10204	10.734,15			10.734,15	4.879,11			4.879,11
PLUSVALÍAS	1020401								
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402								
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403	375.979,99			375.979,99	375.979,99			375.979,99
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404	-365.245,84			-365.245,84	-371.100,88			-371.100,88
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								
OTROS INTANGIBLES	1020406								
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205		561,38		561,38		433,25		994,63
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501		561,38		561,38		433,25		994,63
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL	1020601								



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

https://www.supercias.gov.ec/web/privado/extranet/cgi/clientes/dl_extranet_balances_inte... 25/05/2012

28 MAYO 2012

**OPERADOR 11
QUITO**

VENCIMIENTO									
(-) 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	243.946,80		7.021,67	236.925,13	243.946,80			236.925,13
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701	243.946,80		7.021,67	236.925,13	243.946,80			236.925,13
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706								
PASIVO	2	21.783.193,44		518.556,42	22.301.749,86	22.012.888,49		516.161,41	23.047.606,32
PASIVO CORRIENTE	201	2.734.656,74			2.734.656,74	3.149.449,82			3.149.449,82
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	160.750,03			160.750,03	470.587,54			470.587,54
LOCALES	2010301	160.750,03			160.750,03	470.587,54			470.587,54
DEL EXTERIOR	2010302								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	225.791,38			225.791,38	260.954,52			260.954,52
LOCALES	2010401	225.791,38			225.791,38	260.954,52			260.954,52
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105	136.563,56			136.563,56				
LOCALES	2010501	136.563,56			136.563,56				
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	129.002,12			129.002,12	295.036,39			295.036,39
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	21.773,59			21.773,59	48.696,82			48.696,82
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702								
CON EL IESS	2010703	5.827,54			5.827,54	6.938,25			6.938,25
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	101.400,99			101.400,99	126.159,62			126.159,62
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705					113.241,70			113.241,70
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

28 MAYO 2012

OPERADOR 11
QUITO
https://www.supercias.gov.ec/web/privado/extranet/registros/cuentas/cuentas_extranet_balances_inte... 25/05/2012

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108	2.002.549,65			2.002.549,65	2.042.871,37			2.042.871,37
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	80.000,00			80.000,00	80.000,00			80.000,00
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	19.048.536,70		518.556,42	19.567.093,12	18.863.438,67		516.161,41	19.898.156,50
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	19.048.536,70			19.048.536,70	18.863.438,67			18.863.438,67
LOCALES	2020401	19.048.536,70			19.048.536,70	18.863.438,67			18.863.438,67
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								
PASIVO DIFERIDO	20209			518.556,42	518.556,42			516.161,41	1.034.717,83
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902			518.556,42	518.556,42			516.161,41	1.034.717,83
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	1.533.291,77	330.399,63	3.272.550,47	4.475.442,61	1.955.858,54	6.074,91	1.732.643,10	6.624.577,57
CAPITAL	301	400.000,00			400.000,00	400.000,00			400.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	400.000,00			400.000,00	400.000,00			400.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN	30102								



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

28 MAYO 2012

OPERADOR 11
QUITO

https://www.supercias.gov.ec/web/privado/extranet/cgi/clientes/cl_extranet_balances_inte... 25/05/2012

TESORERÍA									
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	442.605,66	330.399,63		112.206,03	442.605,66			112.206,03
RESERVA LEGAL	30401	112.206,03			112.206,03	112.206,03			112.206,03
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								
RESERVA DE CAPITAL	30403	330.399,63	330.399,63			330.399,63			
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 REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306	690.686,11		3.272.550,47	3.963.236,58	690.686,11	6.074,91		3.957.161,67
GANACIAS ACUMULADAS	30601	1.016.150,76			1.016.150,76	1.016.150,76			1.016.150,76
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-325.464,65			-325.464,65	-325.464,65			-325.464,65
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603			3.272.550,47	3.272.550,47		6.074,91		3.266.475,56
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307					422.566,77		1.732.643,10	2.155.209,87
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701					422.566,77		1.732.643,10	2.155.209,87
(-) 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: URIBE ALVAREZ JOSE ANTONIO
C/RUC: 1703753812

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ROJAS ORCEÑA DOUGLAS IVAN
C/RUC: 1716028970001



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

28 MAYO 2012

**OPERADOR 11
QUITO**