

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	RAZÓN SOCIAL	MODERNA ALIMENTOS S.A.							
	DIRECCIÓN	SAN GABRIEL 1529 Y VALDERRAMA							
	EXPEDIENTE	872							
	RUC	1790049795001							
	AÑO	2011							
	FORMULARIO	SC.NIIF.872.2011.1							
	NÚMERO DE INGRESO	74236							
FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)		22/04/2012							
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	57.655.977,82	28.244.351,33	16.264.405,05	67.635.923,90	79.439.015,39	2.231.684,98	1.619.921,04	90.030.725,61
ACTIVO CORRIENTE	101	39.479.143,67	13.761,00	786.496,86	38.706.407,81	44.685.381,78	337.489,36	384.385,00	43.865.750,28
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	918.647,68			918.647,68	2.130.013,60			2.130.013,60
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	22.240.054,83	13.761,00	786.496,86	21.467.318,97	17.086.558,39	337.489,36	384.385,00	16.266.926,89
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	5.004.833,20			5.004.833,20				
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	17.649.291,08			17.649.291,08	14.194.468,37			14.194.468,37
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	113.769,37			113.769,37	1.554.901,37			1.554.901,37
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	426.445,73			426.445,73	415.796,29			415.796,29
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	528.193,83			528.193,83	2.414.840,32			2.414.840,32
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-1.482.478,38	13.761,00	786.496,86	-2.255.214,24	-1.493.447,96	337.489,36	384.385,00	-2.313.079,46
INVENTARIOS	10103	13.510.961,59			13.510.961,59	24.936.730,46			24.936.730,46
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	7.181.733,13			7.181.733,13	15.870.195,22			15.870.195,22
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302					397.215,78			397.215,78
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303	55.248,31			55.248,31	41.935,85			41.935,85
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	1.486.864,66			1.486.864,66	1.605.558,97			1.605.558,97
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306	1.156.953,96			1.156.953,96	1.663.550,44			1.663.550,44
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	3.491.732,87			3.491.732,87	4.989.080,66			4.989.080,66
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	138.428,66			138.428,66	369.193,54			369.193,54
OTROS	1010310								

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

09 AGO. 2012

OPERADOR 24
QUITO

INVENTARIOS									
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FÍSICO	1010312								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	149.573,93			149.573,93	269.686,21			269.686,21
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	120.731,51			120.731,51	255.120,85			255.120,85
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	28.842,42			28.842,42	14.565,36			14.565,36
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	2.659.905,64			2.659.905,64	262.393,12			262.393,12
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	16.653,75			16.653,75	19.312,84			19.312,84
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	2.643.251,89			2.643.251,89	243.080,28			243.080,28
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	18.176.833,96	26.230.590,33	15.477.908,19	28.929.516,09	34.753.633,61	1.894.195,62	1.235.536,04	46.164.975,33
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	13.506.324,12	24.789.351,07	15.263.591,94	23.032.083,25	29.521.925,65	1.359.489,24	83.880,27	40.323.293,75
TERRENOS	1020101	2.478.449,80	1.150.358,73		3.628.808,53	3.653.373,63			4.803.732,36
EDIFICIOS	1020102	5.794.473,76	6.472.530,97	2.701.176,41	9.565.828,32	12.650.429,73		71.395,27	16.350.389,02
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	1.096.932,16			1.096.932,16	4.700.243,61			4.700.243,61
INSTALACIONES	1020104	1.661.673,69			1.661.673,69	1.290.276,10			1.290.276,10
MUEBLES Y ENSERES	1020105	544.024,37			544.024,37	390.022,81			390.022,81
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	17.326.404,53	2.891.813,40	11.219.201,79	8.999.016,14	22.599.695,64	2.363,18		14.274.670,43
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	1.090.585,09		109.145,30	981.439,79	696.415,69			587.270,39
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	460.784,71	213.135,42	146.546,44	527.373,89	455.758,85			522.347,83
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	4.429,00			4.429,00	28.687,65			28.687,65
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	912,55			912,55				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	16.952.345,54	14.061.512,55	4.162,00	-2.894.994,99	16.942.978,06	273.766,06	12.485,00	-2.624.346,45
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113			1.083.360,00	-1.083.360,00		1.083.360,00		
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		733.359,15		733.359,15		71.395,27	18.764,24	785.990,18

TERRENOS	1020201		152.939,96		152.939,96				152.939,96
EDIFICIOS	1020202		580.419,19		580.419,19		71.395,27	18.764,24	633.050,22
(-) 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	2.427.462,29	110.459,41	10.961,60	2.526.960,10	2.271.099,38	141.389,04	13.180,00	2.498.806,23
PLUSVALÍAS	1020401								
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402	2.788.355,00	39.541,00		2.827.896,00	2.788.355,00		13.180,00	2.814.716,00
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403								
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404	-449.091,16	1.314,13	10.961,60	-458.738,63	-602.245,97	141.389,04		-470.504,40
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								
OTROS INTANGIBLES	1020406	88.198,45	69.604,28		157.802,73	84.990,35			154.594,63
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205		305.636,81		305.636,81		18.434,50	126.691,64	197.379,67
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501		305.636,81		305.636,81		18.434,50	126.691,64	197.379,67
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	1.499.241,12	291.783,89		1.791.025,01	1.392.193,98	303.487,57	273.300,89	1.714.164,55
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	1.499.241,12	291.783,89		1.791.025,01	1.513.983,29	303.487,57	273.300,89	1.835.953,86
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604					-121.789,31			-121.789,31
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	743.806,42		203.354,65	540.451,77	1.568.414,60		719.719,00	645.340,95
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	478.674,27			478.674,27	1.275.740,08		719.719,00	556.021,08
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	265.132,15		203.354,65	61.777,50	292.674,52			89.319,87
PASIVO	2	36.254.360,53		3.375.243,18	39.629.603,71	45.229.263,81	407.496,49	710.783,52	48.907.794,02
PASIVO CORRIENTE	201	32.166.569,00		854.275,89	33.020.844,89	35.248.185,39	264.863,89	649.649,57	36.487.246,96

PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101									
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	15.370.991,43		314.536,89	15.685.528,32	18.282.155,63	264.863,89	303.487,57	18.635.316,20	
LOCALES	2010301	6.651.375,51		314.536,89	6.965.912,40	1.713.790,21	264.863,89	303.487,57	2.066.950,78	
DEL EXTERIOR	2010302	8.719.615,92			8.719.615,92	16.568.365,42			16.568.365,42	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	12.788.947,38			12.788.947,38	11.514.647,47			11.514.647,47	
LOCALES	2010401	12.788.947,38			12.788.947,38	11.514.647,47			11.514.647,47	
DEL EXTERIOR	2010402									
PROVISIONES	20105	519.596,31		539.739,00	1.059.335,31	706.931,02		346.162,00	1.592.832,02	
LOCALES	2010501	519.596,31		539.739,00	1.059.335,31	706.931,02		346.162,00	1.592.832,02	
DEL EXTERIOR	2010502									
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106									
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	2.535.479,30			2.535.479,30	2.940.394,88			2.940.394,88	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	735.412,74			735.412,74	273.836,21			273.836,21	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702					500.339,21			500.339,21	
CON EL IESS	2010703	98.051,71			98.051,71	143.996,85			143.996,85	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704									
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	1.702.014,85			1.702.014,85	2.022.222,61			2.022.222,61	
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706									
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108									
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109									
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	218.076,44			218.076,44	1.223.615,41			1.223.615,41	
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111									
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	377.830,99			377.830,99	527.533,94			527.533,94	
JUBILACIÓN PATRONAL	2011201									
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	377.830,99			377.830,99	527.533,94			527.533,94	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	355.647,15			355.647,15	52.907,04			52.907,04	
PASIVO NO CORRIENTE	202	4.087.791,53		2.520.967,29	6.608.758,82	9.981.078,42	142.632,60	61.133,95	12.420.547,06	
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202									
LOCALES	2020201									
DEL EXTERIOR	2020202									
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	2.114.256,23			2.114.256,23	7.753.516,56	23.633,00		7.729.883,56	
LOCALES	2020301	2.114.256,23			2.114.256,23	7.753.516,56	23.633,00		7.729.883,56	
DEL EXTERIOR	2020302									
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	20204									

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

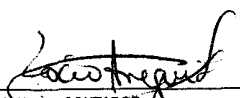
09 AGO. 2012

OPERADOR 24
QUITO

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS									
09 AGO. 2012									
OPERADOR 24									
QUITO									
RELACIONADAS									
LOCALES	2020401								
DEL EXTERIOR	2020402								
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	1.951.420,89			1.951.420,89	2.222.290,86			2.222.290,86
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	1.645.070,73			1.645.070,73	1.817.756,19			1.817.756,19
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	306.350,16			306.350,16	404.534,67			404.534,67
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209			2.520.967,29	2.520.967,29		118.999,60	61.133,95	2.463.101,64
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902			2.520.967,29	2.520.967,29		118.999,60	61.133,95	2.463.101,64
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	22.114,41			22.114,41	5.271,00			5.271,00
PATRIMONIO NETO	3	21.401.617,09	4.399.585,62	11.004.288,72	28.006.320,19	34.209.751,58	1.675.012,59	1.983.489,50	41.122.931,59
CAPITAL	301	14.478.450,40			14.478.450,40	21.185.049,40			21.185.049,40
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	14.478.450,40			14.478.450,40	21.185.049,40			21.185.049,40
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	5.005.000,00			5.005.000,00	5.573.946,00			5.573.946,00
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	3.137.883,62			3.137.883,62	3.942.088,43			3.942.088,43
RESERVA LEGAL	30401	134.447,20			134.447,20	938.651,69			938.651,69
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	7.491,07			7.491,07	7.491,07			7.491,07
RESERVA DE CAPITAL	30403	350.761,37			350.761,37	350.761,69			350.761,69
OTRAS RESERVAS	30404	2.645.183,98			2.645.183,98	2.645.183,98			2.645.183,98
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	-8.933.168,08	4.399.585,62	11.004.288,72	-2.328.464,98	-5.012.883,87	1.675.012,59	1.983.489,50	1.900.296,14
GANACIAS ACUMULADAS	30601	325.085,05			325.085,05	122.125,21			122.125,21
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-9.258.253,13			-9.258.253,13	-5.135.009,08			-5.135.009,08
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		4.399.585,62	11.004.288,72	6.604.703,10		1.675.012,59	1.983.489,50	6.913.180,01
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	7.713.451,15			7.713.451,15	8.521.551,62			8.521.551,62
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	7.713.451,15			7.713.451,15	8.521.551,62			8.521.551,62
(-) 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: LOPEZ BUENAÑO RODRIGO VINICIO
CI/RUC: 0601138126


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ARREGUI LOPEZ ROCIO DEL PILAR
CI/RUC: 1201736533001

