



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS**

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	COAUDSERVG. COMPAÑIA DE AUDITORES Y CONSULTORES GERENCIALES VERC. CIA. LTDA.	P POSITIVO
Dirección Comercial:	P.ICAZA 503 Y BAQUERIZO MORENO	N NEGATIVO
No. Expediente	100542	D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN	SALDOS NIIF	
		DEBE	HABER	EXTRACONTABLES	
INGRESOS					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	87.852,29			87.852,29
VENTA DE BIENES	4101				P
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4102	87.852,29			P
CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	4103				P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104				P
REGALIAS	4105				P
INTERESES	4106				P
DIVIDENDOS	4107				P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108				P
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4109				N
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110				N
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111				N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112				N
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	-			
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	-			
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101				P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102				P
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103				P
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104				N
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105				P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106				P
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107				P
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108				N
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109				P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110				N
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111				P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112				N
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	-			
SUELdos Y BENEFICIOS SOCIALES	510201				P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202				P
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	-			

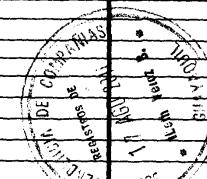
1 DE 10
CONCILIACIÓN DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN



DESCRIPCIÓN CUENTA	CÓDIGO	FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN	SALDOS NIIF	
		DEBE	HABER	EXTRACONTABLES	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301				P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302				P
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	5104				P
DEPRECIAZIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401				P
DEPRECIAZIÓN DE ACTIVOS BIOLOGICOS	510402				P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403				P
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404				P
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405				P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406				P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407				P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408				P
GANANCIA BRUTA	Subtotal A (41 - 51)	42	87.862,29		87.862,29
OTROS INGRESOS	43				
DIVIDENDOS	4301				P
INTERESES FINANCIEROS	4302				P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303				P
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304				P
OTRAS RENTAS	4305				P
GASTOS	52	76.880,55			76.880,55
GASTOS DE VENTA	5201	37.884,19			37.884,19
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	14.840,00			14.840,00
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	3.190,60			3.190,60
BENEFICIOS SOCIALES E INDENIZACIONES	520103	4.827,62			4.827,62
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104				P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	8.900,00			8.900,00
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106				P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107				P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	103,20			103,20
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	2.390,40			2.390,40
COMISIONES	520110				P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	59,00			59,00
COMBUSTIBLES	520112	84,00			84,00
LUBRICANTES	520113				P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	278,33			278,33
TRANSPORTE	520115	1.889,30			1.889,30
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116				P
GASTOS DE VIAJE	520117				P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	335,25			335,25
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119				P
DEPRECIACIONES:	520121	686,29			686,29
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	686,29			686,29

2 DE 10
CONCILIACIÓN DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN

DESCRIPCIÓN CUENTA	CÓDIGO	FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN	SALDOS NIIF	EXTRACONTABLES	
		DEBE	HABER			
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102					P
AMORTIZACIONES:	520122					
INTANGIBLES	52012201					P
OTROS ACTIVOS	52012202					P
GASTO DETERIORO:	520123					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301					P
OTROS ACTIVOS	52012306					P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520124					
MANO DE OBRA	52012401					P
MATERIALES	52012402					P
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403					P
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520125					P
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520126					P
OTROS GASTOS	520127					P
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202					
SUELLOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201					
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202					P
BENEFICIOS SOCIALES E INDENIZACIONES	520203					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204					P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205					P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206					P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208					P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209					P
COMISIONES	520210					P
COMBUSTIBLES	520212					P
LUBRICANTES	520213					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214					P
TRANSPORTE	520215					P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216					P
GASTOS DE VIAJE	520217					P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218					P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219					P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220					P
DEPRECIACIONES:	520221					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101					P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102					P
AMORTIZACIONES:	520222					
INTANGIBLES	52022201					P
OTROS ACTIVOS	52022202					P



3 DE 10
CONCILIACIÓN DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN

DESCRIPCIÓN CUENTA	CÓDIGO	FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN	SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
DEBE	HABER				
GASTO DETERIORO:					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	520223	-			P
INVENTARIOS	52022301				P
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022302				P
INTANGIBLES	52022303				P
CUENTAS POR COBRAR	52022304				P
OTROS ACTIVOS	52022305				P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520224				
MANO DE OBRA	52022401				P
MATERIALES	52022402				P
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52022403				P
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520225				P
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520226				P
OTROS GASTOS	520227				P
GASTOS FINANCIEROS	5203	-			
INTERESES	520301				P
COMISIONES	520302				P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303				P
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304				P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305				P
OTROS GASTOS	5204	39.296,36		39.296,36	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401				P
OTROS	520402	39296,36		39296,36	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUAS	Subtotal B (A + 43 - 52)	60	10.971,74		10.971,74
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		61			P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	10.971,74		10.971,74
IMPUESTO A LA RENTA		63			P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-63)	64	10.971,74		10.971,74
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS		71			P
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS		72			P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal E (71-72)	73			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		74			P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal F (E-74)	75			
IMPUESTO A LA RENTA		76			P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal G (F-76)	77			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERÍODO	Subtotal H (D+G)	78	10.971,74		10.971,74
OTRO RESULTADO INTEGRAL		81			
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL					
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101				D

4 DE 10
CONCILIACIÓN DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN	SALDOS NIIF	
		DEBE	HABER	EXTRACONTABLES	
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				P
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				P
GANANCIAS (PERDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				P
REVERSIÓN DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105				N
PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106				D
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107				P
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108				D
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	Subtotal I (H + 81)	82	10.971,74		10.971,74
TOTAL AJUSTES POR CONVERSIÓN					
GANANCIA POR ACCIÓN:	80	-			
Ganancia por acción básica	9001	-			
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101				P
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102				P
Ganancia por acción diluida	9002				
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201				P
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202				P
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91				
DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.					
LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS O POR EL APODERADO DEL ENTE QUE EJERCÉ ACTIVIDADES EN EL PAÍS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF					
					
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: VICTOR RAUL VERA CEDENO CURP: .0907392088001					
FIRMA CONTADOR NOMBRE: NESTOR ZHUMA ORTIZ RUC: .0907580809001					

5 DE 10
CONCILIACIÓN DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN