



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

RAZÓN SOCIAL: PCJ & ASOCIADOS CIA. LTDA.
Dirección Comercial: AV. FCO. DE ORELLANA Y JUAN TANCA MARENGO EDF. COFIN PISO 4 OFC 1
No. Expediente: 101177
RUC: 0992128070001

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN DE CUENTA	CÓDIGO	FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA)			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION DEBE HABER	SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
INGRESOS					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	177.104.92		177.104.92	
VENTA DE BIENES	4101	-	-	-	P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	177.104.92	-	177.104.92	P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103	-	-	-	P
SUBVENCIÓNES DEL GOBIERNO	4104	-	-	-	P
REGALÍAS	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



DESCRIPCION DE CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
(*) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	-	-	-	-	P
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301	-	-	-	-	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302	-	-	-	-	P
(*) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	-	-	-	-	P
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	-	-	-	-	P
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402	-	-	-	-	P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403	-	-	-	-	P
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404	-	-	-	-	P
GASTO POR GARANTÍAS 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	177.104,92		177.104,92	
OTROS INGRESOS	43					
DIVIDENDOS	4301	-	-	-	-	P
INTERESES FINANCIEROS	4302	-	-	-	-	P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303	-	-	-	-	P
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304	-	-	-	-	P
OTRAS RENTAS	4305	-	-	-	-	P
GASTOS	52		159.422,88		188.514,34	
GASTOS DE VENTA	5201		1.724,09		1.724,09	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	-	-	-	-	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	-	-	-	-	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	-	-	-	-	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	-	-	-	-	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DILTAS A PERSONAS NATURALES	520105	-	-	-	-	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106	-	-	-	-	P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107	-	-	-	-	P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	-	-	-	-	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	-	-	-	-	P
COMISIONES	520110	-	-	-	-	P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	-	1.597,09	-	1.597,09	P
COMBUSTIBLES	520112	-	-	-	-	P
LUBRICANTES	520113	-	-	-	-	P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	-	-	-	-	P
TRANSPORTE	520115	-	-	-	-	P
GASTOS DE GESTIÓN (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)	520116	-	-	-	-	P
GASTOS DE VIAJE	520117	-	127,00	-	127,00	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	-	-	-	-	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119	-	-	-	-	P
DEPRECIACIONES	520121	-	-	-	-	P

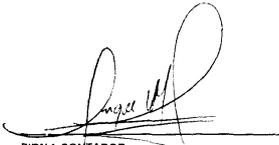
DESCRIPCION DE CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	-	-	-	P	
PROPIEDADES DE INVERSION	52012102	-	-	-	P	
AMORTIZACIONES:	520122	-	-	-		
INTANGIBLES	52012201	-	-	-	P	
OTROS ACTIVOS	52012202	-	-	-	P	
GASTO DETERIORO:	520123	-	-	-		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301	-	-	-	P	
OTROS ACTIVOS	52012306	-	-	-	P	
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCION:	520124	-	-	-		
MAÑO DE OHRA	52012401	-	-	-	P	
MATERIALES	52012402	-	-	-	P	
COSTOS DE PRODUCCION	52012403	-	-	-	P	
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125	-	-	-	P	
VALOR NETO DE REAFIJACION DE INVENTARIOS	520126	-	-	-	P	
OTROS GASTOS	520127	-	-	-	P	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5232	157,688.70			166,790.25	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520231	18,510.51	-	-	18,510.51	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520232	3,348.58	-	-	3,348.58	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520233	3,021.72	-	-	3,021.72	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520234	-	409.00	-	409.00	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520235	900.00	-	-	900.00	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520236	-	-	-	-	P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520237	-	-	-	-	P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520238	6,564.67	-	-	6,564.67	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520239	-	-	-	-	P
COMISIONES	520240	-	-	-	-	P
COMBUSTIBLES	520242	-	-	-	-	P
LUBRICANTES	520243	-	-	-	-	P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520244	-	-	-	-	P
TRANSPORTE	520245	-	-	-	-	P
GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	520246	-	-	-	-	P
GASTOS DE VIAJE	520247	-	-	-	-	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520248	2,687.93	-	-	2,687.93	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520249	-	-	-	-	P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520250	1,080.55	-	-	1,080.55	P
DEPRECIACIONES:	520221	16,597.89			25,280.35	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	16,597.89	8,682.46	-	25,280.35	P
PROPIEDADES DE INVERSION	52022102	-	-	-	-	P
AMORTIZACIONES:	520222	-	-	-	-	
INTANGIBLES	52022201	-	-	-	-	P
OTROS ACTIVOS	52022202	-	-	-	-	P
GASTO DETERIORO:	520223	-	-	-	-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301	-	-	-	-	P
INVENTARIOS	52022302	-	-	-	-	P

DESCRIPCION DE CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303	-	-	-	-	P
INTANGIBLES	52022304	-	-	-	-	P
CUENTAS POR COBRAR	52022305	-	-	-	-	P
OTROS ACTIVOS	52022306	-	-	-	-	P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520224	-	-	-	-	
MANO DE OBRA	52022401	-	-	-	-	P
MATERIALES	52022402	-	-	-	-	P
COSTOS DE PRODUCCION	52022403	-	-	-	-	P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520225	-	-	-	-	P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520226	-	-	-	-	P
OTROS GASTOS	520227	104,986.94	-	-	104,986.94	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	-	-	-	-	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401	-	-	-	-	P
OTROS	520402	-	-	-	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal B (A + 43 - 52)	60	17,682.04	-	-	8,590.58
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	-	2,652.31	-	-	2,652.31
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	15,029.73	-	-	5,938.27
IMPUESTO A LA RENTA	63	-	4,420.53	-	-	4,420.53
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-63)	64	10,609.20	-	-	1,517.74
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71	-	-	-	-	P
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72	-	-	-	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal E (71-72)	73	-	-	-	-
15% 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 PERIODO	Subtotal H (D+G)	79	10,609.20	-	-	1,517.74
OTRO RESULTADO INTEGRAL						
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81	-	-	-	-	3,239.56
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION	8101	-	-	-	-	D
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102	-	-	-	-	P
GANANCIAS POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103	-	-	-	-	P
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104	-	88.00	-	-	D

DESCRIPCION DE CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEG	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
REVERSION 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	-	-	3,327.56	3,327.56	P
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108	-	-	-	-	D
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	Subtotal 1 (H + 81)	82	10,609.20		4,757.30	
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION				9,179.46	3,327.56	
GANANCIA POR ACCION:	90	25.52			3.79	
Ganancia por acción básica	9001	25.52			3.79	
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101	25.52			3.79	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 EJERCE ACTIVIDADES EN EL PAÍS, QUE CONOCIO Y APROBO LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ING. PEDRO PEÑAFIEL
 CVRUC: 091564147-5


 FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: CPA ANGEÉ VIZHRAÏ
 RUC: 092359866001

