



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS**

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD: AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.
Dirección Comercial: AV. 9 DE OCTUBRE 100 Y MALECON
No. Expediente 11856

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			EXTRACONTABLES		
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION				SALDOS NIIF
			DEBE	HABER			
INGRESOS							
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	847.228,17			847.228,17		
VENTA DE BIENES	4101					P	
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	844.066,17			844.066,17	P	
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103					P	
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104					P	
REGALIAS	4105					P	
INTERESES	4106					P	
DIVIDENDOS	4107					P	
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108	3.173,00			3.173,00	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						

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS
28 JUN. 2011
OPERADOR 2
SUITO

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302					P
(*) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	-			-	
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401					P
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402					P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403					P
EFEECTO 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	847.228,17		847.228,17	
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	765.816,88			765.816,88	
GASTOS DE VENTA	5201	-			-	
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 DIETAS 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					P
COMBUSTIBLES	520112					P
LUBRICANTES	520113					P
SEGUROS Y RÉASEGUROS (primas y cesiones)	520114					P
TRANSPORTE	520115					P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116					P
GASTOS DE VIAJE	520117					P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118					P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119					P
DEPRECIACIONES:	520121	-			-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5201201					P

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DDMM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102					P
AMORTIZACIONES:	520122					
INTANGIBLES	52012201					P
OTROS ACTIVOS	52012202					P
GASTO DE TERIORO:	520123					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301					P
OTROS ACTIVOS	52012306					P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520124					
MANO DE OBRA	52012401					P
MATERIALES	52012402					P
COSTOS DE PRODUCCION	52012403					P
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520125					P
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520126					P
OTROS GASTOS	520127					P
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	540,136,40			540,136,40	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	94,601,01			94,601,01	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	18,773,97			18,773,97	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	36,309,32			36,309,32	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	14,836,78			14,836,78	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	59,711,71			59,711,71	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206					P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	33,606,48			33,606,48	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	14,398,44			14,398,44	P
COMISIONES	520210					P
COMBUSTIBLES	520212	1,017,64			1,017,64	P
LUBRICANTES	520213					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	5,354,92			5,354,92	P
TRANSPORTE	520215	11,689,42			11,689,42	P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	36,000,00			36,000,00	P
GASTOS DE VIAJE	520217	17,530,94			17,530,94	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	13,547,82			13,547,82	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219					P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	17,888,07			17,888,07	P
DEPRECIACIONES:	520221	4,221,08			4,221,08	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	4,221,08			4,221,08	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102					P
AMORTIZACIONES:	520222	106,730,33			106,730,33	
INTANGIBLES	52022201					P
OTROS ACTIVOS	52022202	106,730,33			106,730,33	P

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
GASTO DETERIORO:	520223	53.918,47			53.918,47	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301					P
INVENTARIOS	52022302					P
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303					P
INTANGIBLES	52022304					P
CUENTAS POR COBRAR	52022305	53.918,47			53.918,47	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 PRODUCCIÓN	52022403					P
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520225					P
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520226					P
OTROS GASTOS	520227					P
GASTOS FINANCIEROS	5203	225.680,48			225.680,48	
INTERESES	520301					P
COMISIONES	520302					P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303					P
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304					P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305	225.680,48			225.680,48	P
OTROS GASTOS	5204	-			-	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401					P
OTROS	520402					P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUAS	Subtotal B (A + 43 - 52)	60	81.411,29		81.411,29	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61		12.211,69		12.211,69	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	69.199,60		69.199,60	
IMPUESTO A LA RENTA	63		17.299,90		17.299,90	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-63)	64	51.899,70		51.899,70	
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 DISCONTINUAS	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 PERIODO	Subtotal H (D+G)	79	51.899,70		51.899,70	
OTRO RESULTADO INTEGRAL						
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81					
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101					D

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				P	
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				P	
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				P	
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				P	
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108				D	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	Subtotal I (H + 81)	82	51.899,70		51.899,70	
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION						
GANANCIA POR ACCION:	90					
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 EJERCE ACTIVIDADES EN EL PAÍS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JUAN PUENTE
C/RUC: 1705599494



FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: PAOLA ICAZA
RUC: 0916434061001