



RAZÓN SOCIAL:	AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	AV. 9 DE OCTUBRE 100 Y MALECON	N	NEGATIVO
No. Expediente	11856	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	1790169545001	Correo electrónico: salvadoraurea@punto.net.ec	

AÑO DE TRANSICIÓN A NIF: 2009
 AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF: 2010
 JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO: 15 DE OCTUBRE 2010

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIF: 2010

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		DEBE	HABER		
ACTIVO	1	307.865,74			307.865,74			307.865,74	
ACTIVO CORRIENTE	101	143.850,76			143.850,76			143.850,76	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	15.147,45			15.147,45			15.147,45	P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	94.861,72			94.861,72			94.861,72	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								P
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203								P
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204								N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	105.253,42			105.253,42			105.253,42	P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	22.896,30			22.896,30			22.896,30	P
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-33.290,00			-33.290,00			-33.290,00	N
INVENTARIOS	10103								
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301								P
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302								P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCION	1010303								P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SERVICIO	1010304								P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA	1010305								P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306								P
MERCADERIAS EN TRANSITO	1010307								P
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308								P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309								P
OTROS INVENTARIOS	1010310								P
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACION	1010311								N
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312								N
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104								
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	33.841,59			33.841,59			33.841,59	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	20.775,05			20.775,05			20.775,05	P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	13.066,54			13.066,54			13.066,54	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107								P

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
 28 JUNI 2011
 OPERADOR 2
 QUITO

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10200									
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601								P	
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602								N	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603								P	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604								N	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	107.294,27			107.294,27		107.294,27			
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								P	
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								P	
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								P	
OTRAS INVERSIONES	1020704	106.883,58			106.883,58		106.883,58		P	
(-) PROVISION VALUACION DE INVERSIONES	1020705								N	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	410,89			410,89		410,89		P	
PASIVO	2	206.556,19			206.556,19		206.556,19			
PASIVO CORRIENTE	201	94.967,50			94.967,50		94.967,50			
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	20101								P	
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								P	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	53.455,91			53.455,91		53.455,91			
LOCALES	2010301	53.455,91			53.455,91		53.455,91		P	
DEL EXTERIOR	2010302								P	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104									
LOCALES	2010401								P	
DEL EXTERIOR	2010402								P	
PROVISIONES	20105	18.000,00			18.000,00		18.000,00			
LOCALES	2010501	18.000,00			18.000,00		18.000,00		P	
DEL EXTERIOR	2010502								P	
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								P	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	23.511,59			23.511,59		23.511,59			
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701								P	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	17.299,90			17.299,90		17.299,90		P	
CON EL IESS	2010703								P	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704								P	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	6.211,69			6.211,69		6.211,69		P	
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108								P	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								P	
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110								P	
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111								P	
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112									
JUBILACION PATRONAL	2011201								P	
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202								P	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113								P	
PASIVO NO CORRIENTE	202	111.588,69			111.588,69		111.588,69			

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
<p>DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.</p> <p>LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO AL INICIO DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN HAN SIDO APROBADOS POR EL DIRECTORIO O EL ORGANISMO QUE ESTATUTARIAMENTE ESTA FACULTADO PARA TALES EFECTOS Y RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS SOCIOS O POR EL APODERADO, EN EL CASO DEL ENTE EXTRAJERO, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF</p>									
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: JUAN PUENTE CI/RUC: 1705599484		 FIRMA CONTADOR: NOMBRE: PAOLA ICAZA RUC: 0916434061001							