



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

P

POSITIVO

N

NEGATIVO

D

POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD:

SMS AUDITORES DEL ECUADOR CIA. LTDA

Dirección Comercial:

CALLE 2DA E/AV. 2DA Y AV. 3ERA

No. Expediente

120582

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DDMM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
INGRESOS					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	198.467,95			198.467,95
VENTA DE BIENES	4101				P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102				P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103	198.467,95			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				
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
DEPRECIACION DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402				P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403				P
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACION 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	198.467,95		198.467,95

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA)			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
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	197.785.20			197.785.20
GASTOS DE VENTA	5201	197.785.20			197.785.20
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	23.188.66			P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	4.601.80			P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	7.363.38			P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104				P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	90.831.75			P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106				P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107				P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	7.547.77			P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	960.00			P
COMISIONES	520110				P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111				P
COMBUSTIBLES	520112				P
LUBRICANTES	520113				P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	488.00			P
TRANSPORTE	520115	3.911.02			P
GASTOS DE GESTIÓN (agencias e intermediarios, trabajadores y clientes)	520116	16.000.00			P
GASTOS DE VIAJE	520117	8.823.96			P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	676.29			P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119				P
DEPRECIACIONES:	520121				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101				P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102				P
AMORTIZACIONES:	520122				
INTANGIBLES	52012201				P
OTROS ACTIVOS	52012202				P
GASTO DE TERCIARIO	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	34622.57			P
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202				
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201				P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202				P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	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

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DDMM/AAAA)				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIF	
			DEBE	HABER		EXTRACONTABLES
COMBUSTIBLES	520212					P
LUBRICANTES	520213					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214					P
TRANSPORTE	520215					P
GASTOS DE GESTIÓN (agencias 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
GASTO DETERIORO:	520223					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301					P
INVENTARIOS	52022302					P
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 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					
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 CONTINUADAS	60	682.66			682.66	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	102.40			102.40	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	62	580.26			580.26	
IMPUESTO A LA RENTA	63	145.07			145.07	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	64	435.19			435.19	
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	73					
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74					P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	75					
IMPUESTO A LA RENTA	76					P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	77					
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	79	435.19			435.19	

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA)			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
OTRO RESULTADO INTEGRAL					
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81				
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION	8101				D
VALUACIÓN 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	435 19		435 19
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	9005				
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: FABIAN DELGADO LOOR CI / RUC: 0911106808  FIRMA CONTADOR: NOMBRE: JOSE ALVARADO SOTOMAYOR RUC: 0910697960001					