SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

P	POSITIVO
N	NEGATIVO
D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	CEMENTO CHIMBORAZO C.A
Dirección Comercial:	PANAMERICADAN SUR KM 14
No. Expediente	140

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF	
			DEBE	HABER	EXTRACONTABLES	
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	35,718,160.26			35,718,160.26	
VENTA DE BIENES	4101	35,718,160.26			35,718,160.26	P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102					P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103					P
SUBVENCIONES 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	24,007,417.22			24,007,417.22	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	9,969,845.49			9,969,845.49	
(+) 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	195,368.69			195,368.69	P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106	8,375,758.44			8,375,758.44	P
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107					P
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108	352,626.37			352,626.37	N
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109	289,162.89			289,162.89	P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110	395,951.79			395,951.79	N
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111	244,963.78			244,963.78	P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112	115,997.53			115,997.53	N
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	2,386,200.66			2,386,200.66	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	1,652,264.31			1,652,264.31	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202	733,936.35			733,936.35	P
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	-			-	

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF	
			DEBE	HABER	EXTRACONTABLES	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302					P
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	**5104**	**11,651,371.07**			**11,651,371.07**	
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	1,774,280.87			1,774,280.87	P
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLOGICOS	510402					P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403					P
EFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	510404					P
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	1,816,959.67			1,816,959.67	P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	1,874,683.52			1,874,683.52	P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	6,185,467.01			6,185,467.01	P
GANANCIA BRUTA (Subtotal A (41 - 51))	**42**	**11,710,743.04**			**11,710,743.04**	
OTROS INGRESOS	**43**	**1,159,242.00**			**1,159,242.00**	
DIVIDENDOS	4301					P
INTERESES FINANCIEROS	4302	290739			290739	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	868503			868503	P
GASTOS	**52**	**2,837,694.57**			**2,290,454.21**	
GASTOS DE VENTA	**5201**	**541,605.40**			**541,605.40**	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	59,488.80			59,488.80	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	18,822.96			18,822.96	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	**12,909.72**			**12,909.72**	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	**7,524.48**			**7,524.48**	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	**34,028.23**			**34,028.23**	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106					P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	12,431.18			12,431.18	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	2,279.76			2,279.76	P
COMISIONES	520110					P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	224,315.12			224,315.12	P
COMBUSTIBLES	520112	3,838.58			3,838.58	P
LUBRICANTES	520113					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	10,632.77			10,632.77	P
TRANSPORTE	520115	79,223.21			79,223.21	P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116					P
GASTOS DE VIAJE	520117	10,575.40			10,575.40	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	8,995.91			8,995.91	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119					P
DEPRECIACIONES:	*520121*	***22,452.51***			***22,452.51***	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	22,452.51			22,452.51	P

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102					P
AMORTIZACIONES:	520122	5,593.09			5,593.09	
INTANGIBLES	52012201					P
OTROS ACTIVOS	52012202	5,593.09			5,593.09	P
GASTO DETERIORO:	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 REESTRUCTURACION	520125					P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126					P
OTROS GASTOS	520127	28393.76			28393.76	P
GASTOS ADMINISTRATIVOS	**5202**	**2,017,501.50**			**1,670,261.14**	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	436,251.20			436,251.20	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	138,035.00			138,035.00	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	94,671.30			94,671.30	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	55,912.30			55,912.30	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	249,540.36			249,540.36	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206					P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	91,161.95			91,161.95	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209					P
COMISIONES	520210					P
COMBUSTIBLES	520212	28,149.55			28,149.55	P
LUBRICANTES	520213					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	77,973.64			77,973.64	P
TRANSPORTE	520215					P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	21,396.69			21,396.69	P
GASTOS DE VIAJE	520217	77,552.94			77,552.94	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	65,969.99			65,969.99	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219					P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	268,268.83			268,268.83	P
DEPRECIACIONES:	520221	164,651.71			164,651.71	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	164,651.71			164,651.71	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102					P
AMORTIZACIONES:	520222	41,016.01			17,627.96	
INTANGIBLES	52022201	41,016.01		23388.05	17,627.96	P
OTROS ACTIVOS	52022202					P

DESCRIPCIÓN CUENTA		CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
			SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
				DEBE	HABER		
GASTO DETERIORO:		520223	31.24			26,370.96	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		52022301					P
INVENTARIOS		52022302					P
INSTRUMENTOS FINANCIEROS		52022303					P
INTANGIBLES		52022304					P
CUENTAS POR COBRAR		52022305	31.24	26339.72		26,370.96	P
OTROS ACTIVOS		52022306					P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:		520224	-			-350,192.03	
MANO DE OBRA		52022401					P
MATERIALES		52022402					P
COSTOS DE PRODUCCION		52022403		262434.99	612627.02	-350,192.03	P
GASTO POR REESTRUCTURACION		520225					P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS		520226					P
OTROS GASTOS		520227	206,918.75			206,918.75	P
GASTOS FINANCIEROS		5203	78,587.67			78,587.67	
INTERESES		520301					P
COMISIONES		520302	78,587.67			78,587.67	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 CONTIN	Subtotal B (A + 43 - 52)	60	10,232,290.47			10,579,530.83	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		61					P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	10,232,290.47			10,579,530.83	
IMPUESTO A LA RENTA		63	2,553,031.19		70477.29	2,482,553.90	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-63)	64	7,679,259.28			8,096,976.93	
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 DISCON	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	7,679,259.28			8,096,976.93	
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	
			DEBE	HABER	EXTRACONTABLES	
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
PARTICIPACION 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	7,679,259.28			8,096,976.93	
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION			288,774.71	706,492.35		
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: DANILO MORENO OLEAS MBA
C/RUC: 1708006385

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: ELSA PAULINA CARVAJAL
RUC: 0603374018

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
VENTANILLA UNICA EMPRESARIAL
8 JUN 2011
Ing. Carmen Tutivén
ESPECIALISTA DE CONTROL

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍA
5 JUL 2011
SECCIÓN ARCHIVO
RECIBIDO