



| | | | |
|----------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------|
| RAZÓN SOCIAL: | PROAUDIT CIA LTD | P | POSITIVO |
| Dirección Comercial: | MOSQUERA NARVA EZ N.2010 Y ULLOA | N | NEGATIVO |
| No. Expediente | 150390 | D | POSITIVO O NEGATIVO (DUAL) |
| RUC: | 1791902882 0.01 | Correo electrónico: | jeorla@proaudit.de |

AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF:

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

| 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 | |
| ACTIVO | 1 | 14,068.89 | | | 14,068.89 | | | 14,068.89 | |
| ACTIVO CORRIENTE | 101 | 3,423.48 | | | 3,423.48 | | | 3,423.48 | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 10101 | | | | | | | | P |
| ACTIVOS FINANCIEROS | 10102 | | | | | | | | P |
| 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 | | | | | | | | P |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 1010206 | 85.40 | | | 85.40 | | | 85.40 | P |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS | 1010207 | | | | | | | | P |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 1010208 | | | | | | | | P |
| (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | 1010209 | -85.40 | | | -85.40 | | | -85.40 | N |
| INVENTARIOS | 10103 | | | | | | | | P |
| 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 | | | | | | | | P |
| 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 | 3,423.48 | | | 3,423.48 | | | 3,423.48 | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 1010501 | 193.76 | | | 193.76 | | | 193.76 | P |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.) | 1010502 | 3,229.72 | | | 3,229.72 | | | 3,229.72 | 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

 30 MAYO 2011

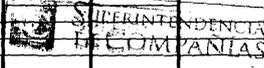
 OPERADOR 22

 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 NEC | AJUSTES POR CONVERSION | | | SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES |
| | | | DEBE | HABER | | DEBE | HABER | | |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 102 | 10,646.21 | | | 10,646.21 | 10,646.21 | | 10,646.21 | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 10201 | 10,646.21 | | | 10,646.21 | 10,646.21 | | 10,646.21 | P |
| TERRENOS | 1020101 | | | | | | | | P |
| EDIFICIOS | 1020102 | | | | | | | | P |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO | 1020103 | | | | | | | | P |
| INSTALACIONES | 1020104 | | | | | | | | P |
| MUEBLES Y ENSERES | 1020105 | | | | | | | | P |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 1020106 | 168.56 | | | 168.56 | 168.56 | | 168.56 | P |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 1020107 | | | | | | | | P |
| EQUIPO DE COMPUTACION | 1020108 | 600.00 | | | 600.00 | 600.00 | | 600.00 | P |
| VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 1020109 | 10,354.15 | | | 10,354.15 | 10,354.15 | | 10,354.15 | P |
| OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020110 | | | | | | | | P |
| REPUESTOS Y HERRAMIENTAS | 1020111 | | | | | | | | P |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020112 | -477.50 | | | -477.50 | -477.50 | | -477.50 | N |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020113 | | | | | | | | N |
| ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION | 1020114 | | | | | | | | P |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN | 102011401 | | | | | | | | N |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN | 102011402 | | | | | | | | N |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 10202 | | | | | | | | P |
| TERRENOS | 1020201 | | | | | | | | P |
| EDIFICIOS | 1020202 | | | | | | | | P |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 1020203 | | | | | | | | N |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 1020204 | | | | | | | | N |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | 10203 | | | | | | | | P |
| ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO | 1020301 | | | | | | | | P |
| ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN | 1020302 | | | | | | | | P |
| PLANTAS EN CRECIMIENTO | 1020303 | | | | | | | | P |
| PLANTAS EN PRODUCCIÓN | 1020304 | | | | | | | | P |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | 1020305 | | | | | | | | N |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | 1020306 | | | | | | | | N |
| ACTIVO INTANGIBLE | 10204 | | | | | | | | P |
| PLUSVALÍAS | 1020401 | | | | | | | | P |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES | 1020402 | | | | | | | | P |
| ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION | 1020403 | | | | | | | | P |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE | 1020404 | | | | | | | | N |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE | 1020405 | | | | | | | | N |
| OTROS INTANGIBLES | 1020406 | | | | | | | | P |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 10205 | | | | | | | | P |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 1020501 | | | | | | | | P |

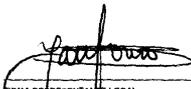
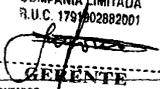
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
 31 MAY 2011
 OPERADOR 22
 QUITO

| 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 | 1020001 | | | | | | | P | | |
| (-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO | 1020002 | | | | | | | N | | |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR | 1020003 | | | | | | | P | | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | 1020004 | | | | | | | N | | |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | 10207 | | | | | | | | | |
| INVERSIONES SUBSIDIARIAS | 1020701 | | | | | | | P | | |
| INVERSIONES ASOCIADAS | 1020702 | | | | | | | P | | |
| INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS | 1020703 | | | | | | | P | | |
| OTRAS INVERSIONES | 1020704 | | | | | | | P | | |
| (-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES | 1020705 | | | | | | | N | | |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | 1020706 | | | | | | | P | | |
| PASIVO | 2 | 12,066.32 | | | 12,066.32 | 12,066.32 | | 12,066.32 | | |
| PASIVO CORRIENTE | 201 | 12,066.32 | | | 12,066.32 | 12,066.32 | | 12,066.32 | | |
| 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 | 1,824.80 | | | 1,824.80 | 1,824.80 | | 1,824.80 | | |
| LOCALES | 2010301 | 1824.8 | | | 1824.8 | 1824.8 | | 1824.8 | | |
| DEL EXTERIOR | 2010302 | | | | | | | P | | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | 20104 | | | | | | | | | |
| LOCALES | 2010401 | | | | | | | P | | |
| DEL EXTERIOR | 2010402 | | | | | | | P | | |
| PROVISIONES | 20105 | | | | | | | | | |
| LOCALES | 2010501 | | | | | | | P | | |
| DEL EXTERIOR | 2010502 | | | | | | | P | | |
| PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS | 20106 | | | | | | | P | | |
| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | 20107 | | | | | | | | | |
| CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 2010701 | | | | | | | P | | |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | 2010702 | | | | | | | P | | |
| CON EL IESS | 2010703 | | | | | | | P | | |
| POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | 2010704 | | | | | | | P | | |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 2010705 | | | | | | | P | | |
| DIVIDENDOS POR PAGAR | 2010706 | | | | | | | P | | |
| CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS | 20108 | 10,180.52 | | | 10,180.52 | 10,180.52 | | 10,180.52 | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| JUBILACIÓN PATRONAL | 2011201 | | | | | | | P | | |
| OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS | 2011202 | | | | | | | P | | |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | 20113 | | | | | | | P | | |
| PASIVO NO CORRIENTE | 202 | | | | | | | | | |


 30 MAYO 2011
 OPERADOR 22
 QUITO

| DESCRIPCION CUENTA | CODIGO | INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA): | | | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (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 | | |
| PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 20201 | | | | | | | P | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 20202 | | | | | | | P | |
| LOCALES | 2020201 | | | | | | | P | |
| DEL EXTERIOR | 2020202 | | | | | | | P | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | 20203 | | | | | | | P | |
| LOCALES | 2020301 | | | | | | | P | |
| DEL EXTERIOR | 2020302 | | | | | | | P | |
| CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS | 20204 | | | | | | | P | |
| LOCALES | 2020401 | | | | | | | P | |
| DEL EXTERIOR | 2020402 | | | | | | | P | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS | 20205 | | | | | | | P | |
| ANTICIPOS DE CLIENTES | 20206 | | | | | | | P | |
| PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 20207 | | | | | | | P | |
| JUBILACION PATRONAL | 2020701 | | | | | | | P | |
| OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS | 2020702 | | | | | | | P | |
| OTRAS PROVISIONES | 20208 | | | | | | | P | |
| PASIVO DIFERIDO | 20209 | | | | | | | P | |
| INGRESOS DIFERIDOS | 2020901 | | | | | | | P | |
| PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 2020902 | | | | | | | P | |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | 20210 | | | | | | | P | |
| PATRIMONIO NETO | 3 | 2,063.37 | | | 2,063.37 | 2,063.37 | | 2,063.37 | |
| CAPITAL | 301 | 400.00 | | | 400.00 | 400.00 | | 400.00 | |
| CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO | 30101 | 400.00 | | | 400.00 | 400.00 | | 400.00 | |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | 30102 | | | | | | | N | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION | 302 | 140.00 | | | 140.00 | 140.00 | | 140.00 | |
| PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES | 303 | | | | | | | P | |
| RESERVAS | 304 | | | | | | | P | |
| RESERVA LEGAL | 30401 | | | | | | | P | |
| RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | 30402 | | | | | | | P | |
| RESERVA DE CAPITAL | 30403 | | | | | | | D | |
| OTRAS RESERVAS | 30404 | | | | | | | P | |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 305 | | | | | | | P | |
| SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | 30501 | | | | | | | P | |
| SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 30502 | | | | | | | P | |
| SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES | 30503 | | | | | | | P | |
| OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION | 30504 | | | | | | | P | |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 306 | 56.46 | | | 56.46 | 56.46 | | 56.46 | |
| GANANCIAS ACUMULADAS | 30601 | 56.46 | | | 56.46 | 56.46 | | 56.46 | |
| (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | 30602 | | | | | | | N | |
| RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIF | 30603 | | | | | | | D | |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | 307 | 1,466.91 | | | 1,466.91 | 1,466.91 | | 1,466.91 | |
| GANANCIA NETA DEL PERIODO | 30701 | 1,466.91 | | | 1,466.91 | 1,466.91 | | 1,466.91 | |
| (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO | 30702 | | | | | | | N | |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
 30 MAYO 2011
 OPERADOR 22
 QUITO

| DESCRIPCION CUENTA | CODIGO | INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA): | | | | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (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 | |
| <p>DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.</p> <p>LOS AJUSTES POR NIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACION DEL PATRIMONIO AL INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION 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 CONOCIO Y APROBO LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF</p> | | | | | | | | | |
|  FIRMA REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: JAVIER SORIA SUAREZ C.I.R.U.C.: 1711243897 | |  PROAUDIT COMPANIA LIMITADA R.U.C. 1791902882001 GERENTE FIRMA CONTADOR: NOMBRE: PROAUDIT CIA LTDA RUC: 1791902882001 | | | | | | | |

