



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD: GUERRA Y ASOCIADOS CIA LTDA
Dirección Comercial: ITALIA 214 Y ELOY ALFARO
No. Expediente 16417

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
INGRESOS					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4	177.225,00			166.664,00
VENTA DE BIENES	4101				P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	177.225,00	8.977,00	416,00	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				
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 COMPAÑÍAS
OPERADOR 16
18 OCT. 2011
QUITO

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF 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
EFFECTO 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	177.225.00		168.664.00
OTROS INGRESOS	43		851.00		851.00
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		851		851 P
GASTOS	52		173.783.00		180.993.00
GASTOS DE VENTA	5201		82.568.00		89.768.00
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101		41.416.00		41.416.00 P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102		7.937.00		7.937.00 P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103		5.526.00		5.526.00 P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104				P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105		16.281.00		16.281.00 P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106				P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107				P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108		321.00		321.00 P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109				P
COMISIONES	520110				P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111		902.00		902.00 P
COMBUSTIBLES	520112				P
LUBRICANTES	520113				P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114				P
TRANSPORTE	520115		4.076.00		4.076.00 P
GASTOS DE GESTIÓN (agasejos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116				P
GASTOS DE VIAJE	520117		1.330.00		1.330.00 P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118				P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119				P
DEPRECIACIONES:	520121		1.734.00		1,734.00 P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101		1,734.00		1,734.00 P

SE CANCELAN LAS
 OPERACIONES
 A PARTIR DEL
 16 DE OCTUBRE DE 2011

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DDMM/AAAA):			SALDOS NIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102					P
AMORTIZACIONES:	520122					
INTANGIBLES	52012201					P
OTROS ACTIVOS	52012202					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	3075	7200		10275	P
GASTOS ADMINISTRATIVOS	6202	82.484.00			82.484.00	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	16.723.00			16.723.00	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	3.722.00			3.722.00	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	2.360.00			2.360.00	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204					P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	12.274.00			12.274.00	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206					P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207					P
MANTEENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	5.634.00			5.634.00	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	7.200.00			7.200.00	P
COMISIONES	520210					P
COMBUSTIBLES	520212	101.00			101.00	P
LUBRICANTES	520213					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	4.280.00			4.280.00	P
TRANSPORTE	520215	1.484.00			1.484.00	P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	1.449.00			1.449.00	P
GASTOS DE VIAJE	520217	1.926.00			1.926.00	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	5.516.00			5.516.00	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219					P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	560.00			560.00	P
DEPRECIACIONES:	520221	3.882.00			3.882.00	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	3.882.00			3.882.00	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102					P
AMORTIZACIONES:	520222					
INTANGIBLES	52022201					P
OTROS ACTIVOS	52022202					P

SUPERINTENDENTE N.
 DE CONTABILIDAD
 9 8 001 2014
 OPERADOR 16
 QUINTO

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN			
			DEBE	HABER		
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	16,363.00			16,363.00	P
GASTOS FINANCIEROS	5203	1,968.00			1,968.00	
INTERESES	520301					P
COMISIONES	520302	780.00			780.00	P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303					P
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304					P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305	1,188.00			1,188.00	P
OTROS GASTOS	5204	6,776.00			6,776.00	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401					P
OTROS	520402	676			676	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTIN Subtotal B (A + 43 - 52)	60	4,283.00			-11,478.00	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	642.00			642.00	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS Subtotal C (B-61)	62	3,641.00			-12,120.00	
IMPUESTO A LA RENTA	63	2,559.00			2,559.00	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS Subtotal D (C-63)	64	1,082.00			-14,679.00	
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 PERÍODO Subtotal H (D+G)	79	1,082.00			-14,679.00	
OTRO RESULTADO INTEGRAL						
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81				-2,581.00	
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101		6470	3889	-2,681.00	D

**SUPERINTENDENCIA
DE COMPANÍAS**
18 OCT. 2011
OPERADOR 16
QUITO

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
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	1,082.00		-17,260.00
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION				22,647.00	4,306.00
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: Byron Guerra
 CI/RUC: 1700586553

FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: Ines Rodriguez
 RUC: 1702360437

