

RAZÓN SOCIAL: CONSULTORA JIMENEZ ESPINOSA CIA. LTDA.				P POSITIVO	
Dirección Comercial: AV. ORELLANA E-208 Y AV. 10 DE AGOSTO				N NEGATIVO	
No. Expediente 160680				O POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)	
RUC: 1792154529001					
AÑO: 2010					
Correo electrónico: jimenez@andinanet.net					

AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF: 2009

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF: 2010

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 NEC	AJUSTES POR CONVERSION	
			DEBE	HABER		DEBE	HABER
ACTIVO	1	400.00			400.00	62,894.23	81,789.16
ACTIVO CORRIENTE	101	400.00			400.00	28,025.66	*
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	400.00			400.00	5,928.21	P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102					20,125.40	20,125.40
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
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204						N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205				20,125.40		20,125.40
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206						P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207						P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208						P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209						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 PRODUCCIÓN	1010303						P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	1010304						P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305						P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306						P
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307						P
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308						P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309						P
OTROS INVENTARIOS	1010310						P
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311						N
(-) PROVISIÓN 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				1,972.05		1,972.05
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501				752.85		752.85
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502				1,219.20		1,219.20
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
ACTIVO NO CORRIENTE	102				34,868.57		33,743.50

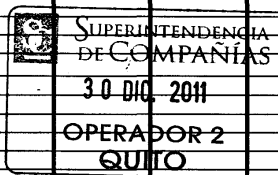
DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201					33,743.40			33,743.50	P
TERRENOS	1020101									P
EDIFICIOS	1020102					29,500.00			29,500.00	P
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103									P
INSTALACIONES	1020104									P
MUEBLES Y ENSERES	1020105					1,243.09			1,243.10	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106									P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107									P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108					5,441.59			5,441.59	P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109									P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110					103.81			103.81	P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111									P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112					-2,545.00			-2,545.00	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113									N
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020114									
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011401									P
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403									N
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202									
TERRENOS	1020201									P
EDIFICIOS	1020202									P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204									N
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203									
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301									P
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1020302									P
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303									P
PLANTAS EN PRODUCCION	1020304									P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306									N
ACTIVO INTANGIBLE	10204									
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									
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501									P
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206					1,125.00				
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601					1,125.00		1,125.00		P
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602									N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603									P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604									N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207									
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701									P
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702									P



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

30 DIC. 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		
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703									P
OTRAS INVERSIONES	1020704									P
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705									N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706									P
PASIVO	2	-			-	58,844.04			58,844.04	
PASIVO CORRIENTE	201	-			-	58,844.04			58,844.04	
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	-			-	4,910.55			4,910.55	
LOCALES	2010301					4910.55			4910.55	P
DEL EXTERIOR	2010302									P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-			-	9,572.00			9,572.00	
LOCALES	2010401					9,572.00			9,572.00	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	-			-	2,189.33			2,189.33	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701									P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702					1,283.40			1,283.40	
CON EL IESS	2010703									P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704					905.93			905.93	P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705									P
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706									P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108									P
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109					38,303.86			38,303.86	P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110					3,668.50			3,668.50	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	-			-					
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201									P
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	-			-					
LOCALES	2020201									P
DEL EXTERIOR	2020202									P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	-			-					
LOCALES	2020301									P
DEL EXTERIOR	2020302									P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	-			-					
LOCALES	2020401									P
DEL EXTERIOR	2020402									P
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205									P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206									P
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-			-					

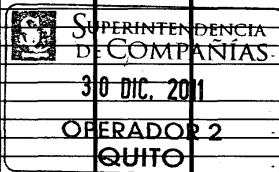


SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

30 DIC. 2011

OPERADOR 2

QUITO



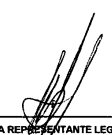
DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
JUBILACION PATRONAL	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	400.00			400.00	4,250.19		3,125.11		
CAPITAL	301	400.00			400.00	400.00		400.00		
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	400.00			400.00	400.00		400.00	P	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								N	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								P	
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								P	
RESERVAS	304									
RESERVA LEGAL	30401								P	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								P	
RESERVA DE CAPITAL	30403								D	
OTRAS RESERVAS	30404								P	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305									
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501								P	
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502								P	
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								P	
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504								P	
RESULTADOS ACUMULADOS	306							-1,125.08		
GANANCIAS ACUMULADAS	30601								P	
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								N	
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603					1125.08		-1,125.08	D	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307					3,850.19		3,850.19		
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701					3,850.19		3,850.19	P	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702								N	



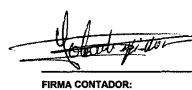
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
30 DIC. 2011
OPERADOR 2
QUITO

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 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



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CESAR JIMENEZ Z.
CURUC: 170777 4103



FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: YOLANDA ESPINOSA R.
RUC: 1707351290