

RAZÓN SOCIAL:	GALLETAS BROOME		P	POSITIVO	
Dirección	Edmundo Carvajal sn y av. El Parque CC El Bosque local 257	Teléfono:	000041366	N	NEGATIVO
No. Expediente	1641984	AÑO:	2011	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	1,79066E+12	Correo electrónico:	cquintanilla@hotmail.com		

AÑO DE TRANSICION A NIIF PYMES: 2011

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF PYMES: 2012 - 140.509,55 140.509,55 \$ -

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO Junta General Extraordinaria del 12 de diciembre de 2011

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF PYMES:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2011):					FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2011):							
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF PYMES EXTRA - CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF PYMES EXTRA - CONTABLES					
			DEBE	HABER			DEBE	HABER						
ACTIVO	1	385.014,81			434.638,91	377.437,44			423.768,92					
ACTIVO CORRIENTE	101	151.908,15			118.674,05	146.436,52			113.638,42					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	46.234,90	1	13.291,82	1	32.985,72	26.541,00	34.488,29	1	13.291,82	1	32.985,72	14.794,39	P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	38.201,15			23.607,91	30.459,05			16.301,81					
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACION	1010205	14.653,24		-	2	270,09	14.383,15	7.352,74		-	2	270,09	7.082,65	P
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	101020501	-		-		-	-	-		-		-	-	P
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	-		-		-	-	-		-		-	-	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	-		-		-	-	-		-		-	-	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	23.547,91		-	2	14.323,15	9.224,76	23.177,14		-	2	13.887,15	9.289,99	P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-		-		-	(70,83)	-		-		-	(70,83)	N
INVENTARIOS	10103	53.135,29			54.188,33	72.090,32			73.143,36					
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	17.326,00	3	1.558,64		18.884,64	16.276,09	3	1.558,64			17.834,73	P	
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	1.087,15		-		1.087,15	2.748,49					2.748,49	P	
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS	1010303	31.370,17		-	3	500,00	30.870,17	49.404,70		-	3	500,00	48.904,70	P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODU	1010305	3.108,80		-		3.108,80	3.372,17					3.372,17	P	
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPR	1010306	243,17		-	3	5,60	237,57	288,87		-	3	5,60	283,27	P
MERCADERIAS EN TRÁNSITO	1010307	-		-		-	-	-		-		-	-	P
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCION	1010310	-		-		-	-	-		-		-	-	P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311	-		-		-	-	-		-		-	-	P
OTROS INVENTARIOS	1010312	-		-		-	-	-		-		-	-	P
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERD	1010313	-		-		-	-	-		-		-	-	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	14.336,81			14.336,81	9.398,86			9.398,86					
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	3.527,68		-		3.527,68	2.689,67			-		2.689,67	P	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	5.977,22		-		5.977,22	6.646,97			-		6.646,97	P	
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	4.831,91		-		4.831,91	62,22			-		62,22	P	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108	-				-	-					-		
ACTIVO NO CORRIENTE	102	233.106,66			315.964,86	231.000,92			310.130,50					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	233.106,66			315.964,86	216.768,12			295.897,70					
TERRENOS	1020101	-		-		-	-	-		-		-	P	
EDIFICIOS	1020102	-	4	82.858,20		82.858,20	-	4	82.858,20			82.858,20	P	
INSTALACIONES	1020104	110.385,91		-		110.385,91	110.385,91			-		110.385,91	P	
MUEBLES Y ENSERES	1020105	36.368,69		-		36.368,69	46.008,69			-		46.008,69	P	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	205.370,93		-		205.370,93	207.696,01			-		207.696,01	P	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	-		-		-	-			-		-	P	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	24.830,46		-		24.830,46	39.403,25			-		39.403,25	P	
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVI	1020109	-		-		-	-			-		-	P	
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	-		-		-	-			-		-	P	
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	12.020,61		-		12.020,61	13.108,53			-		13.108,53	P	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	(155.869,94)		-		(155.869,94)	(199.834,27)		4	3.728,62		(203.562,89)	N	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	-		-		-	-			-		-	N	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205	-				-	-					-		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	-				-	14.232,80					14.232,80		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	-				-	14.232,80					14.232,80	P	

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF PYMES:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2011):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2011):						
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF PYMES EXTRA - CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF PYMES EXTRA - CONTABLES			
			DEBE	HABER			DEBE	HABER				
PASIVO	2	327.481,46			313.158,31	321.560,82			311.451,80			
PASIVO CORRIENTE	201	281.924,91			281.924,91	61.402,37			65.180,50			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	48.700,24			48.700,24	43.854,05			44.440,16			
LOCALES	2010301	48.700,24		-	48.700,24	43.854,05	5	468,70	5	1.054,81	44.440,16	P
DEL EXTERIOR	2010302	-		-	-	-			-	-	-	P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-			-	-			-			
LOCALES	2010401	-		-	-	-			-	-	-	P
PROVISIONES	20105	-			-	-			-			
LOCALES	2010501	-		-	-	-			-	-	-	P
DEL EXTERIOR	2010502	-		-	-	-			-	-	-	P
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	-			-	-			-			
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	14.881,85			14.881,85	17.548,32			20.740,34			
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	8.003,49		-	8.003,49	8.466,56			8.466,56	P		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	-		-	-	0,01		6	1.361,34	1.361,35	P	
CON EL IESS	2010703	1.213,20		-	1.213,20	3.206,07			3.206,07	P		
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	5.665,16		-	5.665,16	4.035,66			4.035,66	P		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	-		-	-	1.840,02		6	1.830,68	3.670,70	P	
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	-		-	-	-			-	-	P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	20108	-			-	-			-			
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	-			-	-			-			
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	-			-	-			-			
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEAD	20112	-			-	-			-			
JUBILACION PATRONAL	2011201	-		-	-	-			-	-	P	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	218.342,82			218.342,82	-			-			
PASIVO NO CORRIENTE	202	45.556,55			31.233,40	260.158,45			246.271,30			
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201	-			-	-			-			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	-			-	-			-			
LOCALES	2020201	-		-	-	-			-	-	P	
DEL EXTERIOR	2020202	-		-	-	-			-	-	P	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	20.000,00			20.000,00	-			-			
LOCALES	2020301	20.000,00		-	20.000,00	-			-	-	P	
DEL EXTERIOR	2020302	-		-	-	-			-	-	P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	20204	-			-	231.180,90			231.180,90			
LOCALES	2020401	-		-	-	231.180,90			231.180,90	P		
DEL EXTERIOR	2020402	-		-	-	-			-	-	P	
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206	-			-	-			-			
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	25.556,55			11.233,40	28.977,55			15.090,40			
JUBILACION PATRONAL	2020701	25.556,55	2	14.323,15	11.233,40	28.977,55	2	13.887,15	-	15.090,40	P	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	-			-	-			-			

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF PYMES:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2011):					FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2011):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF PYMES EXTRA - CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF PYMES EXTRA - CONTABLES		
			DEBE	HABER			DEBE	HABER			
PATRIMONIO NETO	3	57.533,35				121.480,60	55.876,62				112.317,12
CAPITAL	301	796,00				796,00	796,00				796,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	796,00	-	-	796,00	796,00	796,00	-	-	-	796,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	12.148,44				12.148,44	12.148,44				12.148,44
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVAS	304	19.507,77				19.507,77	19.507,77				19.507,77
RESERVA LEGAL	30401	825,07	-	-	825,07	825,07	825,07	-	-	-	825,07
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	18.682,70	-	-	18.682,70	18.682,70	18.682,70	-	-	-	18.682,70
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	-				-	-				-
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS	306	25.081,14				89.028,39	11.157,63				75.104,88
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	25.081,14	-	-	25.081,14	17.390,33	17.390,33	-	-	-	17.390,33
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-	-	-	-	(6.232,70)	(6.232,70)	-	-	-	(6.232,70)
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION X P	30603	-				63.947,25	-				63.947,25
Pérdida por Deterioro Activos Financieros (Sección 11 Instrumentos Financieros)	3060301	-	1	19.693,90	-	(19.693,90)	-	1	19.693,90	-	(19.693,90)
Pérdida por Incobrables (Sección 11 IFB y 27 Deterioro del Valor de los Activos)	3060302	-	2	270,09	-	(270,09)	-	2	270,09	-	(270,09)
Provisión por Incobrables (Sección 11 IFB y 27 Deterioro del Valor de los Activos)	3060303	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pérdida por Precio Menos Costos para Vender de Inventarios (Sección 13)	3060304	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pérdida por Deterioro Inventario (Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos)	3060305	-	3	505,60	3	1.558,64	1.053,04	3	505,60	3	1.558,64
Reconocimiento PPE (Sección 17 Propiedades, Planta y Equipo)	3060306	-	-	-	4	82.858,20	82.858,20	-	4	82.858,20	82.858,20
Pérdida por Deterioro PPE (Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos)	3060307	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles (Sección 18)	3060308	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisiones (pasivo) (Sección 21)	3060309	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jubilación Patronal (Sección 28 Beneficios a los Empleados)	3060310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Baja de Pasivos (Sección 22 Pasivos y Patrimonio)	3060311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Baja de crédito tributario por impuesto a la renta (Sección 29 Impuestos a la Renta)	3060312	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingreso por Impuestos Diferidos (Sección 29 Impuestos a las Ganancias)	3060313	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Corrección de Errores (Depreciación Maquinaria Inactiva) (Sección 10)	3060314	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cambio de Políticas Contables (Sección 10)	3060315	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	3060316	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CAPITAL	30604	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA POR DONACIONES	30605	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA POR VALUACIÓN	30606	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30407	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	-				-	12.266,78				4.760,03
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	-	-	-	-	-	12.266,78	7.975,45	468,70	-	4.760,03
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- 132.501,40 132.501,40 -

- 140.509,55 140.509,55 -

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS AJUSTES POR NIIF PYMES 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 EXTRANJERO, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF PYMES

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: DARLINE BUCARAM BROOME
CI/RUC: 1703966489

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: Carmen Quintanilla
RUC: 1704805462001



RAZÓN SOCIAL:	GALLETAS BROOME
Dirección Comercial:	Edmundo Carvajal sn y av. El Parque CC El Bosque local 257
No. Expediente	1641984
RUC:	1790659488001

ORGANISMO QUE APROBÓ LA CONCILIACIÓN INICIAL DEL PATRIMONIO JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA UNIVERSAL FECHA: 07-jun-13

CONCILIACION DEL PATRIMONIO NETO DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF) PARA PYMES

FECHA INICIO PERIODO DE TRANSICION (01-01-2011):

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF PYMES	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	303	30401	30402	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC											-
990101 1 de Enero de 2011	796,00	12.148,44	-	825,07	18.682,70	25.081,14	-	-	-	-	57.533,35
990102 DETALLE AJUSTES POR NIIF PYMES:								-18.910,95			-18.910,95
SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN	796,00	12.148,44	-	825,07	18.682,70	25.081,14	-	45.036,30	-	-	121.480,60

FECHA FIN DE PERIODO DE TRANSICION (31-12-2011):

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF PYMES	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	303	30401	30402	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC											-
990101 31 de diciembre de 2011	796,00	12.148,44	-	825,07	18.682,70	17.390,33	-6.232,70	-	12.266,78	-	55.876,62
990102 DETALLE AJUSTES POR NIIF PYMES:								63.947,25	-7.506,75		56.440,50
SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN	796,00	12.148,44	-	825,07	18.682,70	17.390,33	-6.232,70	63.947,25	4.760,03	-	112.317,12

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS AJUSTES POR NIIF PYMES 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 PYMES

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: DARLINE BUCARAM BROOME
 CI/RUC: 1703966489