

NOMBRE DE LA ENTIDAD:
Dirección Comercial:
No. ExpedientePINTO Y GARCES ASOCIADOS CIA. LTDA.
REPUBLICA DE ECUADOR
1654128 ABR. 2011
OPERADOR 21
QUITO

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

CÓDIGO	FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (31-12-2009):		
	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN	
		DEBE	HABER
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	929.231,15	
VENTA DE BIENES	4101		-
PRIMACIÓN DE SERVICIOS	4102	929.231,15	929.231,15
CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	4103		-
SERVICIOS DEL GOBIERNO	4104		-
REGALÍAS	4105		-
INTERESES	4106		-
DIVIDENDOS	4107		-
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108		-
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4109		-
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110		-
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111		-
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112		-
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	-	-
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	-	-
(-) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101		-
(-) COMPRA NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102		-
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103		-
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104		-
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105		-
(-) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106		-
(-) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107		-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108		-
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109		-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110		-
(-) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111		-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112		-
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	-	-
SUELdos y BENEFICIOS SOCIALES	510201		-
GASTO PLANEAS DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202		-
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	-	-
SUELdos y BENEFICIOS SOCIALES	510301		-
GASTO PLANEAS DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302		-
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	-	-
DEPRECACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401		-
DEPRECACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402		-
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403		-
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404		-
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405		-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406		-
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407		-
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408		-
GANANCIA BRUTA	Subtotal A (41-51)	42	929.231,15
OTROS INGRESOS	43	32.442,42	32.442,42
DIVIDENDOS	4301		-
INTERESES FINANCIEROS	4302		-
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303		-
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304		-
OTRAS RENTAS	4305	32.442,42	32.442,42
GASTOS	52	922.088,41	922.088,41
GASTOS DE VENTA	5201	2.466,24	2.466,24
SUeldos, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101		-
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102		-
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103		-
GASTO PLANEAS DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104		-
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105		-
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106		-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107		-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108		-
ARRIBUNDAMIENTO OPERATIVO	520109		-
COMISIONES	520110		-
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	2.466,24	2.466,24
COMBUSTIBLES	520112		-
LUBRICANTES	520113		-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114		-
TRANSPORTE	520115		-
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116		-
GASTOS DE VIDA	520117		-



28 ABR. 2011

OPERADOR 21
QUITO

AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520118		
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119		
DEPRECIACIONES:	520121		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101		
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102		
AMORTIZACIONES:	520122		
INTANGIBLES	52012201		
OTROS ACTIVOS	52012206		
GASTO DETERIORO:	520123		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301		
OTROS ACTIVOS	52012306		
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCION:	520124		
MANO DE OBRA	52012401		
MATERIALS	52012402		
COSTOS DE PRODUCCION	52012403		
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125		
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126		
OTROS GASTOS	520127		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	919.622,17	919.622,17
SUELdos, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	520201	184.680,58	184.680,58
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	35.009,91	35.009,91
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	87.408,53	87.408,53
GASTO PLANESE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	36.972,74	36.972,74
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	370.292,21	370.292,21
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS	520206		
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	10.015,49	10.015,49
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209		
COMISIONES	520210		
COMBUSTIBLES	520212	1.947,24	1.947,24
LUBRICANTES	520213		
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	12.389,94	12.389,94
TRANSPORTE	520215	2.373,28	2.373,28
GASTOS DE GESTION (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	7.006,43	7.006,43
GASTOS DE VIAJE	520217	14.419,45	14.419,45
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520218	13.534,12	13.534,12
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	6.987,93	6.987,93
DEPRECIACIONES:	520221	16.223,97	16.223,97
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	16.223,97	16.223,97
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102		
AMORTIZACIONES:	520222		
INTANGIBLES	52022201		
OTROS ACTIVOS	52022202		
GASTO DETERIORO:	520223		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301		
INVENTARIOS	52022302		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303		
INTANGIBLES	52022304		
CUENTAS POR COBRAR	52022305		
OTROS ACTIVOS	52022306		
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCION:	520224		
MANO DE OBRA	52022401		
MATERIALS	52022402		
COSTOS DE PRODUCCION	52022403		
GASTO POR REESTRUCTURACION	520225		
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520226		
OTROS GASTOS	520227	120.360,35	120.360,35
GASTOS FINANCIEROS	5203		
INTERESES	520301		
COMISIONES	520302		
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303		
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304		
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305		
OTROS GASTOS	5204		
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401		
OTROS	520402		
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS Subtotal B (A + 43 - 52)	60	39.585,16	39.585,16
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	61	5.938,77	5.938,77
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS Subtotal C (B-61)	62	33.646,39	33.646,39
IMPUESTO A LA RENTA	63	9.252,77	9.252,77
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS Subtotal D (C-63)	64	24.393,62	24.393,62
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71		
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72		
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS Subtotal E (71-72)	73		
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	74		
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS Subtotal F (E-74)	75		
IMPUESTO A LA RENTA	76		
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS Subtotal G (F-76)	77		
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL PERIODO Subtotal H (D+G)	79	24.393,62	24.393,62

OTRO RESULTADO INTEGRAL					
	61				
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101				
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				
REVERSIÓN DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105				
PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106				
IMPULSO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107				
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108				
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	Subtotal I (H + 81)	32	24.393,62		24.393,62
TOTAL AJUSTES POR CONVERSIÓN					
GANANCIA POR ACCIÓN:	90	-			
9001	-				
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101				
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102				
9002	-				
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201				
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202				
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)		21			

ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

FORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA
IDADES EN EL PAÍS, QUE CONOCÍÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: *RODRIGO VILLALBA*
C.I./RUC: 172302164501

CONTADOR
NOMBRE: *EDGAR VILLELA*
C.I./RUC: 172302164501

