SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL:	KPMG DEL ECUADOR CIA.LTDA.		P POSITIVO
Dirección Comercial:		Teléfono:	N NEGATIVO
No. Expediente	20513	AÑO:	D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	0990040656001	Correo electrónico:	

AÑO DE TRANSICION A NIIF:	2009
AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:	2010
JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:	15/Abril/2011

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	2,897,944.26			3,246,946.80	3,516,334.19			3,997,309.96	
ACTIVO CORRIENTE	101	2,837,352.19			2,684,948.06	3,424,102.86			3,376,471.83	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10101	818,411.27			818,411.27	1,109,300.70			1,109,300.70	P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	1,958,546.08			1,774,141.83	2,065,643.62			2,018,012.37	
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	64,143.47			64,143.47	64,143.47			64,143.47	P
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204	-			-				-	N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	1,223,436.37	498,756.69		1,722,193.06	1,336,628.49	510,730.00		1,846,358.49	P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206				-	74,442.46			74,442.46	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	652,306.67		652,306.67	-	617,884.09		529,807.00	88,377.09	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	42,350.30			42,350.30	13,334.18			13,334.18	P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-25,588.75		28,854.15	-54,443.90	-39,769.17		28,854.15	-68,623.32	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 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 COMPAÑÍA	1010305								-	P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306								-	P
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307								-	P
OBRAS EN CONSTRUCCION	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	62,394.86			62,394.86	249,158.48			249,158.48	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	9,855.50			9,855.50	12,696.48			12,696.48	P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402				-	233,993.64			233,993.64	P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	51,294.74			51,294.74	1,325.08			1,325.08	P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	1,244.62			1,244.62	1,143.28			1,143.28	P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	-			-	-			-	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501								-	P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502								-	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

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 NO CORRIENTE	102	90,892.07			590,066.74	91,231.42			620,738.42	
									-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	90,892.07			90,892.07	91,231.42			91,231.42	
TERRENOS	1020101								-	P
EDIFICIOS	1020102								-	P
CONTRUCCIONES EN CURSO	1020103								-	P
INSTALACIONES	1020104								-	P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	123,284.27			123,284.27	123,644.27			123,644.27	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106								-	P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								-	P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	552,705.19			552,705.19	621,268.19			621,268.19	P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	343.04			343.04	-			-	P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	5,914.02		5,914.02	-	5,914.02		5,914.02	-	P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								-	P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-621,634.46	5,914.02		-615,720.43	-659,092.06	5,914.02		-653,678.04	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 BIOLOGICOS	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 BIOLOGÍCOS	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		6,949.06	6,949.06	-	-	31,586.47	31,586.47	-	P

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		
									-	
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	-			529,506.67	-			529,507.00	
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601								-	P
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602								-	N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603		529,506.67		529,506.67		529,507.00		529,507.00	P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604								-	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	2,101,264.32			1,907,387.98	3,220,916.06			2,866,068.53	
PASIVO CORRIENTE	201	902,778.82			778,920.92	1,739,438.06			1,386,929.79	
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	463,634.73			320,192.92	595,843.02			26,000.80	
LOCALES	2010301	463,634.73	151,654.16	8,312.34	320,192.92	595843.02	585,207.60	15,366.38	26,000.80	P
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	438,244.09			324,425.19	1,143,594.04			1,068,762.95	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	88,289.17	88,289.17		-	240,946.46	240,946.46		-	P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	68,074.42			68,074.42	84,510.47			84,510.47	P
CON EL IESS	2010703	48,968.74	48,968.74		-	36,476.96	36,476.96		-	P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	149,680.70	5,357.24	27,796.25	172,119.71	551,406.37	483,108.00	128,345.88	296,644.25	P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	84,231.06			84,231.06	150,254.78			150,254.78	P
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706							556,353.45	556,353.45	P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108								-	P
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								-	P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110								-	P
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111								-	P
PORCION 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			134,302.81	134,302.81			295,166.04	295,166.04	P
									-	
PASIVO NO CORRIENTE	202	1,198,485.50			1,128,467.06	1,481,477.00			1,479,138.74	
									-	

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		
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	148,514.16			185,214.11	220,239.16			275,681.16	
JUBILACION PATRONAL	2020701	138,981.05		38,699.95	177,681.00	198,892.05		55442	254,334.05	P
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	7,533.11			7,533.11	21,347.11			21,347.11	P
OTRAS PROVISIONES	20208								-	P
PASIVO DIFERIDO	20209	1,061,961.34			760,030.00	1,261,237.84			1,263,477.58	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901	1,061,961.34	301,931.34	-	760,030.00	1,261,237.84	205142	0	1,056,095.84	P
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902						31586.47	178968.21	147,381.74	P
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210		6,849.06	200,172.01	193,322.95				-	P
PATRIMONIO NETO	3	796,689.94			1,337,658.94	294,418.94			1,131,121.44	
CAPITAL	301	212,000.00			212,000.00	212,000.00			212,000.00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	212,000.00			212,000.00	212,000.00			212,000.00	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	82,418.79			82,418.79	82,418.79			82,418.79	
RESERVA LEGAL	30401	42,400.08			42,400.08	42,400.08			42,400.08	P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402				-				-	P
RESERVA DE CAPITAL	30403	40,018.71			40,018.71	40,018.71			40,018.71	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 REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								-	P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504								-	P
RESULTADOS ACUMULADOS	306	187,366.34			1,043,240.15	0.15			485,254.65	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	187,366.34	35,010.00	380,689.81	803,066.15	-		32646	32,646.00	P
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602					0.15			0.15	N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		267,727.00	807,902.00	540,175.00	-	263265.5	715874	452,608.50	D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	344,885.81			-	-			351,448.00	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	344,885.81	344,885.81		-			351448	351,448.00	P
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702									N

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	

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 ESTÁ 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: Leonidas Sanchez Sólis
CI/RUC: 0912448263

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: Roxana Huiracocha A.
RUC: 0909693731001