**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**

| | | | |
|---|---|---|---|
| NOMBRE DE LA ENTIDAD: | CIA. CASA COMERCIAL TOSI C.A. | P | POSITIVO |
| Dirección Comercial: | AGUIRRE 212 Y PEDRO CARBO | N | NEGATIVO |
| No. Expediente | 2285 | D | POSITIVO O NEGATIVO (DUAL) |

# CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

| DESCRIPCIÓN CUENTA | CODIGO | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): SALDOS NEC | AJUSTES POR CONVERSION DEBE | AJUSTES POR CONVERSION HABER | SALDOS NIIF EXTRACONTABLE | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **INGRESOS** | | | | | | |
| **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** | 41 | 27,832,851.00 | | | 27,832,851.00 | |
| VENTA DE BIENES | 4101 | ~~38,499,217.00~~ | | | ~~38,499,217.00~~ | P |
| PRESTACION DE SERVICIOS | 4102 | | | | | 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 | -10,666,366.00 | | - | -10,666,366.00 | N |
| (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS | 4110 | | | | | N |
| (-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO | 4111 | | | | | N |
| (-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES | 4112 | | | | | N |
| | | | | | | |
| **COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN** | 51 | 18,129,851.00 | | | 18,129,851.00 | |
| | | | | | | |
| **MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS** | 5101 | 18,129,851.00 | | | 18,129,851.00 | |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510101 | 7,271,961.81 | | - | 7,271,961.81 | P |
| (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510102 | 15,863,561.63 | | - | 15,863,561.63 | P |
| (+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510103 | $3,493,716.52 | | - | 3,493,716.52 | P |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510104 | -8,499,388.96 | - | | -8,499,388.96 | 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 | - | | | - | |
| 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 BIOLOGICOS | 510402 | | | | | P |
| DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 510403 | | | | | P |
| EFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS | 510404 | | | | | P |
| GASTO POR GARANTIAS 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 | 9,703,000.00 | | | 9,703,000.00 | |
| | | | | | | |
| **OTROS INGRESOS** | 43 | 4,412,925.00 | | | 4,412,925.00 | |
| DIVIDENDOS | 4301 | | | | | P |
| INTERESES FINANCIEROS | 4302 | | | | | P |
| GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS | 4303 | | | | | P |
| VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS | 4304 | | | | | P |
| OTRAS RENTAS | 4305 | 4,412,925.00 | | - | 4,412,925.00 | P |
| | | | | | | |
| **GASTOS** | 52 | 14,095,755.00 | | | 14,095,755.00 | |
| | | | | | | |
| **GASTOS DE VENTA** | 5201 | 6,117,880.00 | | | 6,117,880.00 | |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 520101 | 2,452,127.37 | | - | 2,452,127.37 | P |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | 520102 | 418,557.36 | | - | 418,557.36 | P |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 520103 | 609,529.14 | | - | 609,529.14 | P |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 520104 | | | | | P |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 520105 | | | | | P |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | 520106 | | | | | P |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 520107 | | | | | P |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 520108 | | | | | P |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 520109 | | | | | P |
| COMISIONES | 520110 | 119,471.04 | | - | 119,471.04 | P |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 520111 | 1,752,779.13 | | - | 1,752,779.13 | P |
| COMBUSTIBLES | 520112 | | - | | - | P |
| LUBRICANTES | 520113 | | | | | P |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 520114 | | | | | P |
| TRANSPORTE | 520115 | | - | | - | P |
| GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 520116 | | | | | P |
| GASTOS DE VIAJE | 520117 | | | | | P |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | 520118 | | | | | P |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | 520119 | | | | | P |
| DEPRECIACIONES: | 520121 | - | | | - | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52012101 | | | | | P |
| 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 |

| DESCRIPCIÓN CUENTA | | CODIGO | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | SALDOS NEC | AJUSTES POR CONVERSION | | SALDOS NIIF EXTRACONTABLE | |
| | | | | DEBE | HABER | | |
| VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS | | 520126 | | | | | P |
| OTROS GASTOS | | 520127 | 765,415.96 | | - | 765,415.96 | P |
| | | | | | | | |
| **GASTOS ADMINISTRATIVOS** | | 5202 | 6,836,613.77 | | | 6,836,613.77 | |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | | 520201 | 920,063.49 | | - | 920,063.49 | P |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | | 520202 | 220,847.03 | | - | 220,847.03 | P |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | | 520203 | 373,746.96 | | - | 373,746.96 | P |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | | 520204 | | | | | P |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | | 520205 | | - | | - | P |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | | 520206 | | | | | P |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | | 520207 | | | | | P |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 520208 | 560,433.94 | | - | 560,433.94 | P |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | 520209 | 421,709.06 | - | | 421,709.06 | P |
| COMISIONES | | 520210 | | | | | P |
| COMBUSTIBLES | | 520212 | 55,539.66 | | - | 55,539.66 | P |
| LUBRICANTES | | 520213 | | | | | P |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | | 520214 | 129,176.94 | | - | 129,176.94 | P |
| TRANSPORTE | | 520215 | 125,106.64 | | - | 125,106.64 | P |
| GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | | 520216 | | - | | - | P |
| GASTOS DE VIAJE | | 520217 | 119,186.58 | | - | 119,186.58 | P |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | | 520218 | 653,801.31 | | - | 653,801.31 | P |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | | 520219 | | | | | P |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | | 520220 | 157,308.32 | | - | 157,308.32 | P |
| DEPRECIACIONES: | | 520221 | 975,015.42 | | | 975,015.42 | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | 52022101 | 975,015.42 | - | | 975,015.42 | P |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | | 52022102 | | | | | P |
| AMORTIZACIONES: | | 520222 | 274,920.75 | | | 274,920.75 | |
| INTANGIBLES | | 52022201 | 274,920.75 | | - | 274,920.75 | P |
| OTROS ACTIVOS | | 52022202 | | | | | P |
| 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 UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN | | 520224 | - | | | - | |
| MANO DE OBRA | | 52022401 | | | | | P |
| MATERIALES | | 52022402 | | | | | P |
| COSTOS DE PRODUCCION | | 52022403 | | | | | P |
| GASTO POR REESTRUCTURACION | | 520225 | | | | | P |
| VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS | | 520226 | | | | | P |
| OTROS GASTOS | | 520227 | 1,849,755.68 | | - | 1,849,755.68 | P |
| | | | | | | | |
| **GASTOS FINANCIEROS** | | 5203 | 1,141,261.23 | | | 1,141,261.23 | |
| INTERESES | | 520301 | 1,114,817.23 | | - | 1,114,817.23 | P |
| COMISIONES | | 520302 | | - | | - | P |
| GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS | | 520303 | | | | | P |
| DIFERENCIA EN CAMBIO | | 520304 | | | | | P |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | | 520305 | 26,444.00 | | - | 26,444.00 | P |
| | | | | | | | |
| **OTROS GASTOS** | | 5204 | - | | | - | |
| PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS | | 520401 | | | | | P |
| OTROS | | 520402 | | | | | P |
| | | | | | | | |
| **GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTI** | Subtotal B (A + 43 - 52) | 60 | 20,170.00 | | | 20,170.00 | |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | | 61 | 3,025.00 | | - | 3,025.00 | P |
| **GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS** | Subtotal C (B-61) | 62 | 17,145.00 | | | 17,145.00 | |
| **IMPUESTO A LA RENTA** | | 63 | | | | | P |
| **GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS** | Subtotal D (C-63) | 64 | 17,145.00 | | | 17,145.00 | |
| | | | | | | | |
| 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 DISCO** | 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 PERIODO** | Subtotal H (D+G) | 79 | 17,145.00 | | | 17,145.00 | |
| | | | | | | | |
| **OTRO RESULTADO INTEGRAL** | | | | | | | |
| **COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL** | | 81 | - | | | - | |
| DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN | | 8101 | | | | | D |
| VALUACION 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 |
| PARTICIPACION 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 | 17,145.00 | | | 17,145.00 | |
| | | | | | | | |
| **TOTAL AJUSTES POR CONVERSION** | | | | - | - | | |
| | | | | | | | |
| **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 | | | | | |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
REGISTROS DE
16 AGO 2011
Roddy Contreras
GUAYAQUIL

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

| DESCRIPCIÓN CUENTA | CODIGO | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | SALDOS NEC | AJUSTES POR CONVERSION | | SALDOS NIIF EXTRACONTABLE |
| | | | DEBE | HABER | |

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: PIETRO FRANCESCO ZUNINO ANDA
CI/RUC: 0910255595

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: SARA TORRES VILLAMAR
RUC:0914443551001

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
REGISTRO DE
18 AGO 2011
Roddy Constante
GUAYAQUIL