



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO  
N NEGATIVO  
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD:

ROMERO & ASOCIADOS C. LTDA.

Dirección Comercial:

JUNIN 114 Y MALECON

No. Expediente

24295

**CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
<b>INGRESOS</b>						
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	41	1.559.636,28			1.559.636,28	
VENTA DE BIENES	4101				-	
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	1.532.529,67			1.532.529,67	
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103					
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104					
REGALÍAS	4105					
INTERESES	4106					
DIVIDENDOS	4107					
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108	27.106,61			27.106,61	
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4109					
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110					
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111					
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112					
<b>COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b>	51					
<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	5101					
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101					
(+) COMPRAS 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 PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202					
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103					

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302					P
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	5104	-			-	
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401					P
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402					P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403					P
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404					P
GASTO POR GARANTÍAS 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
<b>GANANCIA BRUTA</b>	<b>Subtotal A (41 - 51)</b>	<b>42</b>	<b>1.558.636,28</b>		<b>1.558.636,28</b>	
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>43</b>					
DIVIDENDOS	4301					P
INTERESES FINANCIEROS	4302					P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303					P
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304					P
OTRAS RENTAS	4305					P
<b>GASTOS</b>	<b>52</b>		<b>1.418.383,16</b>		<b>1.404.790,18</b>	
<b>GASTOS DE VENTA</b>	<b>5201</b>		<b>1.052.678,60</b>		<b>1.036.895,14</b>	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101		233.182,70		233.182,70	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102		38.053,34		38.053,34	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103		62.768,74		62.768,74	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104		-		-	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105		442.467,82		442.467,82	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106		-		-	P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107		-		-	P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108		31.348,73		31.348,73	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109		38.400,00		38.400,00	P
COMISIONES	520110		-		-	P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111		15.208,78		15.208,78	P
COMBUSTIBLES	520112		9.260,00		9.260,00	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		18.401,09		18.401,09	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118		24.609,33		24.609,33	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119		-		-	P
DEPRECIACIONES:	520121		26.191,70		10.398,15	

5  
2 DE 48

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	26.191,70			10.398,15	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102	-		15.793,55		P
AMORTIZACIONES:	520122	-				P
INTANGIBLES	52012201	-				P
OTROS ACTIVOS	52012202	-				P
GASTO DETERIORO:	520123	-				P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301	-				P
OTROS ACTIVOS	52012306	-				P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520124	21.145,69			21.145,69	P
MANO DE OBRA	52012401	-				P
MATERIALES	52012402	21.145,69			21.145,69	P
COSTOS DE PRODUCCION	52012403	-				P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125	-				P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126	-				P
OTROS GASTOS	520127	91.640,77			91.640,77	P
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>5202</b>	<b>266.884,47</b>			<b>367.906,04</b>	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	58.295,67			58.295,67	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	9.513,34			9.513,34	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	15.692,19			15.692,19	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	-	8.768,49		8.768,49	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	110.616,95			110.616,95	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206	-			-	P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207	-			-	P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	16.880,09			16.880,09	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	9.600,00			9.600,00	P
COMISIONES	520210	-			-	P
COMBUSTIBLES	520212	9.260,00			9.260,00	P
LUBRICANTES	520213	-			-	P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	7.136,03			7.136,03	P
TRANSPORTE	520215	-			-	P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	-			-	P
GASTOS DE VIAJE	520217	4.600,27			4.600,27	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	8.203,11			8.203,11	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219	-			-	P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	22.390,72			22.390,72	P
DEPRECIACIONES:	520221	6.547,92			-	P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	6.547,92		6.547,92	-	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102	-			-	P
AMORTIZACIONES:	520222	-			-	P
INTANGIBLES	52022201	-			-	P

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		
OTROS ACTIVOS	5202202					P
GASTO DETERIORO:	5202223					
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	5.286,42			5.286,42	
MANO DE OBRA	52022401					P
MATERIALES	52022402	5.286,42			5.286,42	P
COSTOS DE PRODUCCION	52022403					P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520225					P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520226					P
OTROS GASTOS	520227	81.661,76			81.661,76	P
GASTOS FINANCIEROS	5203					
INTERESES	520301					P
COMISIONES	520302					P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303					P
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304					P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305					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 CONTINUADAS	Subtotal B (A + 43 - 52)	60	141.273,12	13.572,88	154.846,10	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61		21.272,55		21.272,55	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	120.000,57		133.573,55	
IMPUESTO A LA RENTA	63		27.614,86		27.614,86	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-63)	64	92.385,71		105.958,69	
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 DISCONTINUADAS	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)	78	92.385,71		105.958,69	
OTRO RESULTADO INTEGRAL						

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81					
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION	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	
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>	<b>Subtotal I (H + 81)</b>	<b>82</b>	<b>92.385,71</b>		<b>105.958,69</b>	
<b>TOTAL AJUSTES POR CONVERSION</b>			<b>22.341,47</b>	<b>22.341,47</b>		
<b>GANANCIA POR ACCION:</b>	<b>90</b>					
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	
<b>UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)</b>	<b>91</b>					

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 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

BAJERO & ASOCIADOS C. LTDA.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: ALBERTO ROSADO HARO  
 C/RUC: 0905450540

FIRMA CONTADOR:

NOMBRE: SOFAYA BAIDAL SOLIS  
 RUC: 0915191449001