



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL: ROMERO & ASOCIADOS C. LTDA.

Dirección Comercial: JUNIN 114 Y MALECON

No. Expediente: 24295

RUC: 0990389628001

Teléfono: 42560655

AÑO: 2010

Correo electrónico:

P POSITIVO

N NEGATIVO

D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF:

2009

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:

2010

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):		
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION	
			DEBE	HABER		DEBE	HABER
ACTIVO		819.012,16			487.098,49	781.407,27	477.199,50
ACTIVO CORRIENTE	101	437.578,61			382.004,44	482.577,70	346.953,23
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	2.720,00		20,00	2.700,00		2.700,00
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	371.854,62			384.798,44	357.850,39	321.034,76
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201	-			-		-
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202	-			-		-
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	-			-		-
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204	-			-		-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	359.493,20			359.493,20	347.116,77	347.116,77
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	-			-		-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	-			-		-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	19.347,44	4.958,77	14.388,67	17.989,21	4.958,77	13.030,44
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-7.185,72	31.936,71	-30.122,43	-7.185,72	31.936,71	-30.122,43
INVENTARIOS	10103	12.857,76			4.516,86	10.829,16	2.408,24
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	-			-		-
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	-			-		-
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCION	1010303	-			-		-
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SERVICIO	1010304	12.937,76	8.420,92	4.516,86	10.829,16	8.420,92	2.408,24
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA	1010305	-			-		-
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN - COMPILADO A TERCEROS	1010306	-			-		-
MERCADERIAS EN TRANSITO	1010307	-			-		-
OBRA EN CONSTRUCCION	1010308	-			-		-
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	-			-		-
OTROS INVENTARIOS	1010310	-			-		-
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACION	1010311	-			-		-
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312	-			-		-
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	21.070,84			10.832,77	11.862,35	1.624,28
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	-			-		-
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402	-			-		-
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	21.070,84	10.238,07	10.832,77	11.862,35	10.238,07	1.624,28
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	-			-		-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	11.802,85			11.802,85	19.195,93	19.195,93
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	6.780,38			6.780,38	10.069,34	10.069,34

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		DEBE	HABER		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	1010902	5.022,27			5.022,27	9.126,59		9.126,59	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010903	-			-	-		-	P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10109	-			-	-		-	P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	17.392,72			17.392,72	-		-	P
ACTIVO NO CORRIENTE	102	381.433,25			105.052,05	378.879,57		130.206,36	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	381.433,25			105.052,05	378.879,57		130.206,36	
TERRENOS	1020101	-			-	-		-	P
EDIFICIOS	1020102	-			-	-		-	P
CONTRUCCIONES EN CURSO	1020103	-			-	-		-	P
INSTALACIONES	1020104	594.555,86		293.098,98	301.456,88	594.555,86	293.098,98	301.456,88	P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	193.800,36		114.715,45	79.084,91	193.800,36	114.715,45	79.084,91	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	-			-	-		-	P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	-			-	-		-	P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	516.188,57		471.142,56	45.026,01	321.165,95	5.366,52	471.142,56	55.389,91
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	-			-	25.188,56		25.188,56	P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	-			-	-		-	P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	-			-	-		-	P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-923.091,54	878.956,99	276.361,20	-320.515,75	-955.831,16	878.956,99	254.039,73	-330.913,90
(-) 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 BIOLÓGICOS	10203	-			-	-		-	
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301	-			-	-		-	P
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1020302	-			-	-		-	P
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303	-			-	-		-	P
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304	-			-	-		-	P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305	-			-	-		-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306	-			-	-		-	N
ACTIVO INTANGIBLE	10204	-			-	-		-	

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS HNF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS HNF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
PLUSVALIAS	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	-			-				P	
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	-			-				-	
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	-			-				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	362.636,17			374.814,89	317.822,03			348.487,15	
PASIVO CORRIENTE	201	362.636,17			368.127,16	317.822,03			325.011,02	
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	194.842,89			194.842,89	128.623,94			128.623,94	
LOCALES	2010301	121.380,01			121.380,01	116.642,86			116.642,86	
DEL EXTERIOR	2010302	73.462,88			73.462,88	11.981,08			11.981,38	
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	57.974,45			57.974,45	81.586,27			81.586,27	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	-			-				P	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	-			-				P	
CON EL IESS	2010703	5.139,39			5.139,39	25.569,75			25.569,75	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	30.965,77			30.965,77	34.745,97			34.745,97	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	21.849,29			21.849,29	21.272,55			21.272,55	

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		DEBE	HABER		
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010700	-			-			P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108	-			-			P	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20108	-			-			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	-			-			P	
JUBILACION PATRONAL	2011201	-			-			P	
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	-			-			P	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	99.820,83		7.488,99	107.309,82		7.488,99	114.798,81	P
PASIVO NO CORRIENTE	202	-			14.687,84			23.486,13	
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	-			14.687,84			23.486,13	
JUBILACION PATRONAL	2020701	-		11.937,06	11.937,06		19.224,06	19.224,06	P
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	-		2.750,58	2.750,58		4.232,07	4.232,07	P
OTRAS PROVISIONES	20208	-			-				P
PASIVO DIFERIDO	20209	-			-				
INGRESOS DIFERIDOS	2020901	-			-				P
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902	-			-				P
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	-			-				P
PATRIMONIO NETO	3	498.373,98			112.341,89	483.885,24		128.062,44	
CAPITAL	301	2.000,00			2.000,00	2.000,00		2.000,00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	2.000,00			2.000,00	2.000,00		2.000,00	P
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	30102	-			-				N
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	302	2.500,00			2.500,00	2.500,00		2.500,00	P
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303	-			-				P
RESERVAS	304	228.827,88			228.827,88	228.827,88		228.827,88	
RESERVA LEGAL	30401	1.257,10			1.257,10	1.257,10		1.257,10	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 NIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	-			-				P	
RESERVA DE CAPITAL	30403	228.570,78			228.570,78			228.570,78	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	143.780,34			-210.351,96	137.171,65		-211.594,13		
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	143.780,34	1.233.089,29	878.956,99	-210.351,96	137.171,65	1.233.089,29	884.323,51	P	
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-			-			-	N	
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603	-			-			-	D	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	88.265,77			88.265,77	82.385,71		106.958,69		
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	88.265,77			88.265,77	82.385,71	8.768,49	22.341,47	P	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	-			-			-	N	

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 PERIODO 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

RCAHRO & ASOCIADOS C. LTDA.



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: Alberto Rosado H.

C/RUC: 0905450540



FIRMA CONTADOR

NOMBRE: Soraya Balda S.

RUC: 0815191449001