



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	INDUSTRIAS DE CONCRETO ROCA CA
DIRECCIÓN	AV. ELIAS MUÑOZ VICUÑA 112 Y JUAN ORELLANA MATEUS (ESQ)
EXPEDIENTE	2560
RUC	0990000646001
AÑO	2013
FORMULARIO	SC.NIIF.2560.2013.1
FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)	21/03/2014

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	6.638.799,82
VENTA DE BIENES	4101	7.374.974,61
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4102	38.576,34
CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	4103	
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104	
REGALÍAS	4105	
INTERESES	4106	0,00
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CRÉDITO	410601	
OTROS INTERESES GENERADOS	410602	
DIVIDENDOS	4107	
GANANCIA POR MEDICIÓN A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	4108	
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4109	
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110	-681.504,98
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4111	-93.246,15
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4112	
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4113	
GANANCIA BRUTA -> SUBTOTAL A (41 - 51)	42	1.854.243,99
OTROS INGRESOS	43	107.536,10
DIVIDENDOS	4301	
INTERESES FINANCIEROS	4302	12.465,02
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303	
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304	
OTRAS RENTAS	4305	95.071,08
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	4.784.555,83
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	3.356.921,15
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510101	
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510102	294.559,50
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510103	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510104	
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105	153.250,52
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106	3.199.378,21
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108	-65.623,69
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110	
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111	474.148,14
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112	-698.791,53
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	424.788,05
SUELdos Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	355.634,79
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202	69.153,26
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	0,00
SUELdos Y BENEFICIOS SOCIALES	510301	
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302	
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	5104	1.002.846,63
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	205.538,80
DETERIORO O PÉRDIDAS DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402	
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403	
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404	
GASTO POR GARANTÍAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	33.148,05
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	173.173,74
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	590.986,04
GASTOS	52	1.561.344,74

		DE VENTA	ADMINISTRATIVOS
GASTOS	5201	539.249,46	5202 1.004.710,92
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	19.800,72	520201 126.478,90
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	520102	13.013,46	520202 25.601,36
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	9.178,81	520203 29.494,17
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104		520204 14.130,53
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	131.029,45	520205 147.466,24
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106	8.735,07	520206 240,00
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107		520207
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	2.954,35	520208 6.284,71
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	20.000,00	520209
COMISIONES	520110	22.395,31	520210
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	550,32	520211
COMBUSTIBLES	520112	5.184,45	520212 3.831,66
LUBRICANTES	520113	797,01	520213
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	520114	3.466,08	520214 4.841,38
TRANSPORTE	520115	2.322,03	520215 1.686,00
GASTOS DE GESTIÓN (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLIENTES)	520116		520216
GASTOS DE VIAJE	520117	5.450,32	520217
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520118	7.704,27	520218 5.835,13
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119		520219 3.602,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520120		520220 20.980,51
DEPRECIACIONES	520121	0,00	520221 0,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101		52022101
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102		52022102
AMORTIZACIONES	520122	45.526,28	520222 39.753,51
INTANGIBLES	52012201	45.526,28	52022201 39.753,51
OTROS ACTIVOS	52012202		52022202
GASTO DETERIORO	520123	0,00	520223 26.381,86
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301		52022301
INVENTARIOS	52012302		52022302
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52012303		52022303
INTANGIBLES	52012304		52022304
CUENTAS POR COBRAR	52012305		52022305 26.381,86
OTROS ACTIVOS	52012306		52022306
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520124	0,00	520224 0,00
MANO DE OBRA	52012401		52022401
MATERIALES	52012402		52022402
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403		52022403
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520125		520225 303.499,93
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520126		520226
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)	520127		520227
OTROS GASTOS	520128	241.141,53	520228 244.603,03
GASTOS FINANCIEROS	5203	13.582,67	
INTERESES	520301	11.443,51	
COMISIONES	520302	2.139,16	
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303		
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304		
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305		
OTROS GASTOS	5204	3.801,69	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401		
OTROS	520402	3.801,69	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS → SUBTOTAL B (A + 43 - 52)	60	400.435,35	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	60.065,30	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS → SUBTOTAL C (B - 61)	62	340.370,05	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63	46.269,39	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO → SUBTOTAL D (C - 63)	64	294.100,66	
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	65		
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	66		
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	67		
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71		

GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS -> SUBTOTAL E (71 - 72)	73	0,00
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS -> SUBTOTAL F (E - 74)	75	0,00
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	76	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS -> SUBTOTAL G (F - 76)	77	0,00
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERÍODO -> SUBTOTAL H (D + G)	79	294.100,66
PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	7901	
PARTICIPACIÓN ATRIBUIBLE A LA NO CONTROLADORA (INFORMATIVO)	7902	
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81	0,00
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101	
VALUACIÓN 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	
IMPIUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107	
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO -> SUBTOTAL I (H + 81)	82	294.100,66
PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	8201	
PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA (INFORMATIVO)	8202	
GANANCIA POR ACCIÓN (SOLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA)	90	0,00
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA	9001	0,00
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES CONTINUADAS	900101	
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	900102	
GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA	9002	0,00
GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA EN OPERACIONES CONTINUADAS	900201	
GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	900202	
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91	300.000,00

MOREIRA CHEDRAUI JOSE ANTONIO
0908938848

CLEMENTE ORRALA EVA EDITH
0905960605001
4715

REPRESENTANTE LEGAL

CONTADOR

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

CERTIFICO Que el presente balance ha sido enviado electrónicamente por el Representante Legal en virtud de una Declaración de Responsabilidad firmada por éste que obvia las firmas autógrafas. Esta copia es la reproducción del documento que consta en nuestros archivos.

Este documento será válido sólo y únicamente con la certificación y firma del funcionario de la Superintendencia de Compañías autorizado para el efecto.