



RAZÓN SOCIAL:	HERRERA CHANG & ASOCIADOS C.LTDA.	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	CARCHI 601 & QUESQUIS EDF. QUIL 1 PISO 3	N	NEGATIVO
No. Expediente	28229	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	0990787001	Correo electrónico: admin@herrerachang.com	

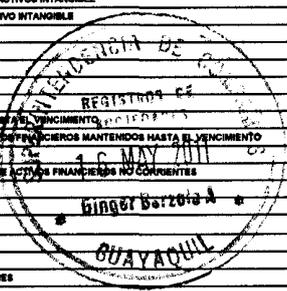
AÑO DE TRANSICIÓN A NIF: 2009

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF: 2009

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:

**CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIF:**

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	
<b>ACTIVO</b>	<b>1</b>	<b>314,416,89</b>			<b>314,416,89</b>			<b>314,416,89</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>									
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	39.343,72			39.343,72			39.343,72	
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	84.987,89			84.987,89			84.987,89	
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	1010206	44.748,75			44.748,75			44.748,75	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010208								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010209	27.791,71			27.791,71			27.791,71	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010208	-6.423,21	-7.409,89		-13.833,10	-8.423,21	-12.536,98	-26.360,09	
INVENTARIOS	10103	5.199,09			5.199,09			5.199,11	
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	5.199,09			5.199,09			5.199,11	
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								
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA	1010306								
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010308								
MERCADERÍAS EN TRÁMITO	1010307								
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010309								
INVENTOS 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								
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105								
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501								
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502								
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107								
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>102</b>	<b>318.885,13</b>			<b>318.885,13</b>			<b>318.885,13</b>	
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10201</b>	<b>113.219,63</b>			<b>113.219,63</b>			<b>113.219,63</b>	
TERRENOS	1020101								
EDIFICIOS	1020102	86.998,25			86.998,25			86.998,25	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	31.886,48			31.886,48			31.886,48	
INSTALACIONES	1020104								
MUEBLES Y ENSERES	1020108	28.424,28			28.424,28			28.387,28	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020109								
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								
EQUIPO DE COMPUTACION	1020105	18.822,89			18.822,89			18.877,17	
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MÓVIL	1020106	33.891,19			33.891,19			33.891,19	
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-86.443,14			-86.443,14			-103.897,73	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113								
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020114								
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011401								
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011402								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011403								
<b>PROPIEDADES DE INVERSION</b>	<b>10202</b>								
TERRENOS	1020201								
EDIFICIOS	1020202								
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSION	1020203								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSION	1020204								
<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>10203</b>								
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301								
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1020302								
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303								
PLANTAS EN PRODUCCION	1020304								
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305								
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306								
<b>ACTIVO INTANGIBLE</b>	<b>10204</b>	<b>789,00</b>			<b>789,00</b>			<b>2.916,00</b>	
PLUSVALÍAS	1020401								
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402								
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403								
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404	-319,00			-319,00			-889,00	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								
OTROS INTANGIBLES	1020406	1.098,00			1.098,00			3.805,00	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10206								
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020601		3.339,00		3.339,00	4.096,48		6.096,15	
<b>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>10208</b>	<b>199.879,16</b>			<b>199.879,16</b>			<b>48.883,66</b>	
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020801								
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020802								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020803	199.879,16			199.879,16			48.883,66	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020804								
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>10207</b>								
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES SOCIOCIAS CONJUNTAS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISION VALLIACION DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706								



29

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
<b>PASIVO</b>	<b>2</b>	<b>229.881,80</b>			<b>161.867,48</b>	<b>288.029,84</b>		<b>212.884,23</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>201</b>	<b>28.228,87</b>			<b>28.228,87</b>	<b>80.385,43</b>		<b>80.385,43</b>		
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	18.340,71			18.340,71	6.344,43		6.344,43	P	
LOCALES	2010301	16340,71			16340,71	5344,43		5344,43	P	
DEL EXTERIOR	2010302								P	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	487,73			487,73				P	
LOCALES	2010401	487,73			487,73				P	
DEL EXTERIOR	2010402								P	
PROVISIONES	20108								P	
LOCALES	2010801								P	
DEL EXTERIOR	2010802								P	
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20108								P	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	18.285,12			18.285,12	63.186,88		63.186,88	P	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	2.888,48			2.888,48	1.632,18		1.632,18	P	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702								P	
CON EL IESS	2010703	2.316,15			2.316,15	3.124,18		3.124,18	P	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	13.266,54			13.266,54	11.067,48		11.067,48	P	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705					3.077,82		3.077,82	P	
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010708					42.886,47		42.886,47	P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108								P	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								P	
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	2.718,01			2.718,01	12.888,88		12.888,88	P	
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111								P	
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112								P	
JUBILACIÓN PATRONAL	2011201								P	
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202								P	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113								P	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>202</b>	<b>191.652,93</b>			<b>122.879,81</b>	<b>204.524,41</b>		<b>126.898,91</b>		
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								P	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								P	
LOCALES	2020201								P	
DEL EXTERIOR	2020202								P	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203								P	
LOCALES	2020301								P	
DEL EXTERIOR	2020302								P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204								P	
LOCALES	2020401								P	
DEL EXTERIOR	2020402								P	
OBLIGACIONES EMITIDAS	20208								P	
ANTICIPOS DE CLIENTES	20208								P	
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	113.728,97			113.728,97	126.840,81		126.840,81	P	
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	84.815,48			84.815,48	109.382,83		109.382,83	P	
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	28.913,49			28.913,49	36.879,88		36.879,88	P	
OTRAS PROVISIONES	20208	77.138,48	88.346,81		8.779,84	88.346,81	88345,51		P	
PASIVO DIFERIDO	20209								P	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								P	
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								P	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	179,00			179,00	288,00		288,00	P	
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>3</b>	<b>84.843,91</b>			<b>86.182,62</b>	<b>86.890,62</b>		<b>86.890,62</b>		
<b>CAPITAL</b>	<b>301</b>	<b>28.888,00</b>			<b>28.888,00</b>	<b>28.888,00</b>		<b>28.888,00</b>		
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	28.888,00			28.888,00	28.888,00		28.888,00	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	61.622,89			61.622,89	63.214,62		63.214,62	P	
RESERVA LEGAL	30401	2.379,81			2.379,81	4.888,13		4.888,13	P	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								P	
RESERVA DE CAPITAL	30403	49.243,08			49.243,08	48.326,49		48.326,49	D	
OTRAS RESERVAS	30404								P	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	306								P	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30801								P	
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30802								P	
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30803								P	
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30804								P	
RESULTADOS ACUMULADOS	308	7.948,81		6.819,81	13.888,62	-23.144,88		-19.217,88	P	
GANANCIAS ACUMULADAS	30801	7.948,81		6.819,81	13.888,62	13.234,62		13.234,62	P	
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30802					-26.888,62		-26.888,62	N	
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIF	30803						3828,11	3.828,11	D	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307								P	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701								P	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702								N	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.  
 LOS AJUSTES POR NIF 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 NIF

  
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: Maritza Jimenez Halcón  
 CURUC: 090030507



  
 FIRMA CONTADOR  
 NOMBRE: Patricia Ortiz Andrade  
 RUC: 091787088001