



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

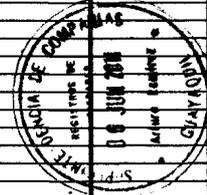
NOMBRE DE LA ENTIDAD: CONSULTORA PANAMERICANA MARTINEZ Y ASOCIADOS COMARTINEZ C. LTDA.

Dirección Comercial: VELEZ 556 Y GARCIA AVILES

No. Expediente 20638

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HÁBER		
INGRESOS		197.706,10			197.706,10	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	197.706,10			197.706,10	
VENTA DE BIENES	4101				-	P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	197.706,10			197.706,10	P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103				-	P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104				-	P
REGALÍAS	4106				-	P
INTERESES	4106				-	P
DIVIDENDOS	4107				-	P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108				-	P
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4109				-	N
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110				-	N
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111				-	N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112				-	N
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51					
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101					
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101				-	P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102				-	P
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103				-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104				-	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 BIOLÓGICOS	510402				-	P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403				-	P
EFFECTO 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

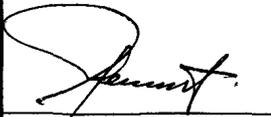


HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207				P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208				P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209				P
COMISIONES	520210				P
COMBUSTIBLES	520212				P
LUBRICANTES	520213				P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214				P
TRANSPORTE	520215				P
GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	520216				P
GASTOS DE VIAJE	520217				P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	2.091,68		2.091,68	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219				P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220				P
DEPRECIACIONES:	520221	3.864,00		3.289,55	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	3.864,00	4.825,55	3.289,55	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102				P
AMORTIZACIONES:	520222				
INTANGIBLES	52022201				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 UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520224				
MANO DE OBRA	52022401				P
MATERIALES	52022402				P
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52022403				P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520225				P
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520226				P
OTROS GASTOS	520227	80.780,91		80.780,91	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 CONTINUAS (Subtotal B (A + 43 - 52))	60	19.509,80	4.825,55	14.884,25	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61				P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS (Subtotal C (B-61))	62	19.509,80		14.884,25	
IMPUESTO A LA RENTA	63				P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS (Subtotal D (C-63))	64	19.509,80		14.884,25	
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	2.926,47		2.232,64	P



GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal F (E-74)	75	-2.926,47		-2.926,47	
IMPUESTO A LA RENTA		76	4.145,82		4.145,82	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal G (F-76)	77	-7.072,28		6.378,48	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	Subtotal H (D+G)	78	12.437,62		8.606,79	
OTRO RESULTADO INTEGRAL						
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL						
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101		-		-	D
VALUACIÓN 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
REVERSIÓN 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	8.606,79		8.606,79	
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION						
GANANCIA POR ACCIÓN:						
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		-		-	

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 NETO SON 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: MARIO MARTINEZ CRUZ
 CUI/RUC: 0904103934



FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: DELIA SANCHEZ
 RUC: 0914710454001

