



RAZÓN SOCIAL: PEREZ PEREZ & CO. C. LDA	Telefono: 42158154	P POSITIVO
Dirección Comercial:	AÑO: 2.010,00	N NEGATIVO
No. Expediente	Correo electrónica: mperaz2@perazperazco.com	D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:		

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: 31/03/2010

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION				
			DEBE	HABER		DEBE	HABER			
ACTIVO	1	77.833,74			72.151,74	51.075,07		45.593,07		
ACTIVO CORRIENTE	101	80.244,28			63.185,28	44.815,79		39.333,79	P	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	972,08			972,08	414,08		414,08	P	
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	85.083,60	6.330,00		57.994,50	40.957,83		35.475,83	P	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								P	
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								P	
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203								P	
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204								N	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	31.902,11		5.482,00	26.420,11	37.702,53	1.482,00	32.220,53	P	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								P	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								P	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	23.181,39	8.397,00		31.574,39	3.255,30		3.255,30	P	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209								N	
INVENTARIOS	10103									
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301								P	
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302								P	
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCION	1010303								P	
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SERVICIO	1010304								P	
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA	1010305								P	
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306								P	
MERCADERIAS EN TRANSITO	1010307								P	
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308								P	
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309								P	
OTROS INVENTARIOS	1010310								P	
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACION	1010311								N	
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312								N	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104									
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								P	
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								P	
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								P	
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								P	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	4.188,68			4.188,68	3.443,84		3.443,84	P	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501					571,27		571,27	P	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	4.188,68			4.188,68	2.872,57		2.872,57	P	
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								P	
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								P	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107								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 NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
ACTIVO NO CORRIENTE	102	17.389,48			8.896,48	8.289,32		8.289,32		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	7.200,48			7.200,48	4.413,65		4.413,65		
TERRENOS	1020101								P	
EDIFICIOS	1020102								P	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								P	
INSTALACIONES	1020104								P	
MUEBLES Y ENSERES	1020105	10.092,98			10.092,98	10.092,98		10.092,98	P	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	2.570,77			2.570,77	1.428,00		1.428,00	P	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								P	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	20.309,17			20.309,17	3.293,94		3.293,94	P	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	18.955,38			18.955,38	2,00		2,00	P	
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								P	
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								P	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-42.727,80			-42.727,80	-10.403,27		-10.403,27	N	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113								N	
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020114									
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	10201401								P	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	10201402								N	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	10201403								N	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202									
TERRENOS	1020201								P	
EDIFICIOS	1020202								P	
(-) DEPRECIACIÓN 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 PRODUCCIÓN	1020302								P	
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303								P	
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304								P	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305								N	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306								N	
ACTIVO INTANGIBLE	10204	8.393,00								
PLUSVALÍAS	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	8.393,00		8.393,00					P	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205									
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501								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
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	-			-					
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601								P	
(-) PROVISIÓN 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	1.796,00			1.796,00		1.845,67		1.845,67	
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	1.796,00			1.796,00		1.845,67		1.845,67	
PASIVO	2	59.420,63			59.420,63		45.156,14		45.156,14	
PASIVO CORRIENTE	201	65.745,78			65.745,78		24.155,43		24.155,43	
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	51.098,32			51.098,32		15.243,99		15.243,99	
LOCALES	2010301	51098,32			51098,32		15243,99		P	
DEL EXTERIOR	2010302								P	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104								P	
LOCALES	2010401								P	
DEL EXTERIOR	2010402								P	
PROVISIONES	20105	2.764,96			2.764,96		3.960,84		3.960,84	
LOCALES	2010501	2.764,96			2.764,96		3.960,84		P	
DEL EXTERIOR	2010502								P	
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								P	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	1.886,36			1.886,36		1.011,47		1.011,47	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701								P	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	1.256,27			1.256,27		1.011,47		P	
CON EL IESS	2010703								P	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704								P	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	730,09			730,09				P	
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108								P	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								P	
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110								P	
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111								P	
PORCIÓN 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	3.896,14			3.896,14		1.939,13		1.939,13	
PASIVO NO CORRIENTE	202	3.674,85			3.674,85		21.000,71		21.000,71	



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 NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
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	3,674.85		3,674.85	21,000.71			21,000.71		
LOCALES	2020401	3,674.85		3,674.85	21,000.71			21,000.71	P	
DEL EXTERIOR	2020402								P	
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								P	
ANTICIPOS DE CUENTAS	20205								P	
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207								P	
JUBILACION PATRONAL	2020701								P	
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702								P	
OTRAS PROVISIONES	20208								P	
PASIVO DIFERIDO	20209								P	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								P	
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								P	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								P	
PATRIMONIO NETO	3	8,213.11		2,731.11	5,916.03			436.82		
CAPITAL	301	800.00		800.00	800.00			800.00	P	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30101	800.00		800.00	800.00			800.00	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	1,823.10		1,823.10	1,823.10			1,823.10		
RESERVA LEGAL	30401	7.06		7.06	7.06			7.06	P	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								P	
RESERVA DE CAPITAL	30403								D	
OTRAS RESERVAS	30404	1,816.04		1,816.04	1,816.04			1,816.04	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 REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								P	
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504								P	
RESULTADOS ACUMULADOS	306	2,609.13		2,672.07	5,490.01			6.01		
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	2,609.13		2,609.13	5,490.01			5,490.01	P	
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								N	
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		5,482.00	-5,482.00		5,482.00		-5,482.00	D	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	2,880.88		2,880.88	-2,294.18			-2,294.18		
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	2,880.88		2,880.88					P	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702								N	



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 NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
		(0,00)				(0,00)			
<p>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 PERÍODO DE TRANSICIÓN HAN SIDO APROBADOS POR EL DIRECTORIO O EL ORGANISMO QUE ESTATUTARIAMENTE ESTA 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</p>									
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: MANUEL PEREZ CISNEROS CURUC: 9019 65655		 FIRMA CONTADOR: NOMBRE: ANA PEÑA NARANJO RUC: 0919351858001							

