



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD:

OPERADORA Y PROCESADORA DE PRODUCTOS MARINOS OMARSA S.A.

Dirección Comercial:

AV. BARCELONA S/N JUNTO AL CLUB NAUTICO

Nº. Expediente:

40424

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

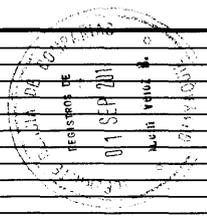
	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DDMM/AAAA)				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	44	75,691,699.01			75,691,699.01	
VENTA DE BIENES	4101	78,190,987.45			78,190,987.45 P	
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	396,999.83			396,999.83 P	
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103				P	
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104				P	
REGALIAS	4105				P	
INTERESES	4106				P	
DIVIDENDOS	4107				P	
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108				P	
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4109				N	
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110				N	
(-) BONIFICACION EN PRODUCTO	4111	-896,288.27			-896,288.27 N	
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112				N	
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	51	68,383,484.46			68,383,484.46	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	6101	60,921,847.06			60,921,847.06	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	610101				P	
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	610102	2,812,433.97			2,812,433.97 P	
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	610103				P	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	610104				N	
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	610105	818,912.66			818,912.66 P	
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	610106	49,389,802.80			49,389,802.80 P	
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	610107	640,221.18			640,221.18 P	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	610108	-976,814.19			-976,814.19 N	
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	610109	2,522,859.30			2,522,859.30 P	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	610110	-2,872,360.61			-2,872,360.61 N	
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	610111	2,267,835.06			2,267,835.06 P	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	610112	-3,681,243.12			-3,681,243.12 N	
(*) MANO DE OBRA DIRECTA	6102	2,912,360.81			2,912,360.81	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	610201	2,912,360.81			2,912,360.81 P	
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	610202				P	
(*) MANO DE OBRA INDIRECTA	6103	6,621,344.06			6,621,344.06	

115

	CÓDIGO	FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DDMM/AAAA)				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS IMP EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301	6,521,344.08			6,521,344.08	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302					P
(*) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	8,038,132.63			8,038,132.63	P
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	1,280,521.30			1,280,521.30	P
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402					P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403					P
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404					P
GASTO POR GARANTÍAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	1,265,911.98			1,265,911.98	P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	1,160,333.44			1,160,333.44	P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	4,331,365.81			4,331,365.81	P
GANANCIA BRUTA	Subtotal A (41 - 61)	7,298,214.56			7,298,214.56	
OTROS INGRESOS	63	422,922.40			422,922.40	
DIVIDENDOS	4301					P
INTERESES FINANCIEROS	4302	2,640.00			2,640.00	P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303					P
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304					P
OTRAS RENTAS	4305	422,922.40			422,922.40	P
GASTOS	63	6,896,741.67			6,896,741.67	
GASTOS DE VENTA	6201	1,891,239.78			1,891,239.78	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	620101	151,794.42			151,794.42	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	620102	24,593.55			24,593.55	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	620103	15,022.80			15,022.80	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	620104	11,145.57			11,145.57	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	620105	6,405.60			6,405.60	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	620106					P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	620107					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	620108	1,582.50			1,582.50	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	620109	810.00			810.00	P
COMISIONES	620110	349,895.17			349,895.17	P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	620111	3,173.81			3,173.81	P
COMBUSTIBLES	620112					P
LUBRICANTES	620113					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	620114	33,192.12			33,192.12	P
TRANSPORTE	620115	917.28			917.28	P
GASTOS DE GESTIÓN (agesajos a accionistas, trabajadores y clientes)	620116	63.00			63.00	P
GASTOS DE VIAJE	620117	217,624.62			217,624.62	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	620118	6,921.14			6,921.14	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	620119					P
DEPRECIACIONES:	620121	503.25			503.25	P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	62012101	503.25			503.25	P

2/5

	CÓDIGO	FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA)			EXTRACONTABLES		
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN				SALDOS NET
			DEBE	HABER			
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52079202					P	
AMORTIZACIONES:	52072						
INTANGIBLES	52072001					P	
OTROS ACTIVOS	52072002					P	
GASTO DETERIORO:	520123						
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301					P	
OTROS ACTIVOS	52012302					P	
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520124						
MANO DE OBRA	52012401					P	
MATERIALES	52012402					P	
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403					P	
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125					P	
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126					P	
OTROS GASTOS	520127	757,593.95			757,593.95	P	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	2,294,314.93			2,294,314.93		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	831,825.69			831,825.69	P	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	177,117.17			177,117.17	P	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	342,661.57			342,661.57	P	
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	301,510.50			301,510.50	P	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	300,930.94			300,930.94	P	
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206					P	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207					P	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	71,736.62			71,736.62	P	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	2,460.00			2,460.00	P	
COMISIONES	520210					P	
COMBUSTIBLES	520211	17,520.78			17,520.78	P	
LUBRICANTES	520212	1,198.82			1,198.82	P	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520213	30,267.00			30,267.00	P	
TRANSPORTE	520214	5,185.09			5,185.09	P	
GASTOS DE GESTIÓN (agasejos a accionistas, trabajadores y clientes)	520215	1,404.43			1,404.43	P	
GASTOS DE VIAJE	520216	8,742.73			8,742.73	P	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520217	29,352.32			29,352.32	P	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520218					P	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520219	280,503.36			280,503.36	P	
DEPRECIACIONES:	520220	261,322.00			261,322.00		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022001	261,322.00			261,322.00	P	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022002					P	
AMORTIZACIONES:	520221	18,682.16			18,682.16		
INTANGIBLES	52022101	18,682.16			18,682.16	P	
OTROS ACTIVOS	52022102					P	



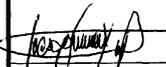
9/5

	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (D/M/A/A/A/A/A/A)				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
GASTO DETERIORO:						
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5202230				P	
INVENTARIOS	52022301				P	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022302				P	
INTANGIBLES	52022303				P	
CUENTAS POR COBRAR	52022304				P	
OTROS ACTIVOS	52022305				P	
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:						
MANO DE OBRA	5202240				P	
MATERIALES	52022401				P	
COSTOS DE PRODUCCION	52022402				P	
GASTO POR REESTRUCTURACION	52022403				P	
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	52022404				P	
OTROS GASTOS	52022405	221.893.75			P	
GASTOS FINANCIEROS				1.442.194.39		
INTERESES	520301	1.117.616.69			P	
COMISIONES	520302	219.912.56			P	
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303				P	
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304				P	
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305	105.665.05			P	
OTROS GASTOS				758.993.56		
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401				P	
OTROS	520402	758.993.56			P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 16% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal B (A + 43 - 62)	60	1.037.035.39	1.037.035.39		
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	155.555.31			P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	45	881.480.08	881.480.08		
IMPUESTO A LA RENTA	63	499.119.14			P	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-63)	24	382.360.94	382.360.94		
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71				P	
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72				P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 16% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal E (71-72)	73				
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	75				P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal F (E-74)	76				
IMPUESTO A LA RENTA	79				P	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal G (F-79)	77				
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	Subtotal H (D+G)	78	382.360.94	382.360.94		
OTRO RESULTADO INTEGRAL						
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81					
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101				D	

4/5

	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DDMMAAAA)				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				P	
GANANCIAS POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				P	
GANANCIAS (PERDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				P	
REVERSION DEL DETERIORO (PERDIDA 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 + \$1)	82	382.360.94		382.360.94	
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION						
GANANCIA POR ACCION:	90					
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 NIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO 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 NIF


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: VÍCTOR XAVIER
 CURUC: 090269053


 FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: WELLY WELLY
 RUC: 0904709045001



5/5