



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO  
N NEGATIVO  
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION EMPRESARIAL S.A. CORPESA

Dirección Comercial: AV. DE LA PRENSA N° 2900 Y AV. LA FLORIDA

No. Expediente 47567

**CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
<b>INGRESOS</b>						
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>41</b>					
VENTA DE BIENES	4101					P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102					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
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111					N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112					N
<b>COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b>	<b>51</b>					
<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	<b>5101</b>					
(+) 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
<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>	<b>5102</b>					
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202					P
<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>	<b>5103</b>					
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302					P
<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>	<b>5104</b>					
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

SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS  
21 SET. 2011  
OPERADOR 16  
QUITO

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			P	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408				P	
GANANCIA BRUTA	42					
	Subtotal A (41 - 51)					
OTROS INGRESOS	43	4,836,672.83		4,836,672.83		
DIVIDENDOS	4301				P	
INTERESES FINANCIEROS	4302				P	
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303				P	
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304				P	
OTRAS RENTAS	4305	4836572.83		4836572.83	P	
GASTOS	52	728,017.42		728,017.42		
GASTOS DE VENTA	5201					
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101				P	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102				P	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103				P	
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104				P	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105				P	
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106				P	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107				P	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108				P	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109				P	
COMISIONES	520110				P	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111				P	
COMBUSTIBLES	520112				P	
LUBRICANTES	520113				P	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114				P	
TRANSPORTE	520115				P	
GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	520116				P	
GASTOS DE VIAJE	520117				P	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118				P	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119				P	
DEPRECIACIONES:	520121					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101				P	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102				P	
AMORTIZACIONES:	520122					
INTANGIBLES	52012201				P	
OTROS ACTIVOS	52012202				P	
GASTO DETERIORO:	520123					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301				P	
OTROS ACTIVOS	52012306				P	
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520124					
MANO DE OBRA	52012401				P	
MATERIALES	52012402				P	
COSTOS DE PRODUCCION	52012403				P	
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125				P	
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126				P	
OTROS GASTOS	520127				P	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	92,917.13		92,917.13		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201				P	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202				P	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203				P	
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204				P	

SUPERINTENDENCIA  
 DE COMPAÑÍAS  
 21 SET. 2011  
 OPERADOR 16  
 QUITO

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DDMM/AAAA):			P	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205				P	
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206	7,072.24		7,072.24	P	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207				P	
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208				P	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	10,172.22		10,172.22	P	
COMISIONES	520210				P	
COMBUSTIBLES	520212				P	
LUBRICANTES	520213				P	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214				P	
TRANSPORTE	520215				P	
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	545.34		545.34	P	
GASTOS DE VIAJE	520217				P	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	1,105.65		1,105.65	P	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219				P	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	65,139.25		65,139.25	P	
DEPRECIACIONES:	520221	2,179.32		2,179.32	P	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	2,179.32		2,179.32	P	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102				P	
AMORTIZACIONES:	520222				P	
INTANGIBLES	52022201				P	
OTROS ACTIVOS	52022202				P	
GASTO DETERIORO:	520223				P	
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				P	
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	6,702.91		6,702.91	P	
GASTOS FINANCIEROS	5203				P	
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	638,100.29		638,100.29	P	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401	638,100.29		638,100.29	P	
OTROS	520402				P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUAS	Subtotal B (A + 43 - 52)	60	4,107,555.41	4,107,555.41	P	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61				P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	4,107,555.41	4,107,555.41	P	
IMPUESTO A LA RENTA	63				P	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-63)	64	4,107,555.41	4,107,555.41	P	

**3**  
 SUPERINTENDENCIA  
 DE COMPAÑIAS  
 21 SET. 2011  
 OPERADOR 16  
 QUITO

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DDMM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DERE	HABER		
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	73					
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74					P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	75					
IMPUESTO A LA RENTA	76					P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	77					
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	79	4,107,555.41				4,107,555.41
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>						
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81					
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION	8101					D
VALUACION 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
REVERSION 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
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>	82	4,107,555.41				4,107,555.41
<b>TOTAL AJUSTES POR CONVERSION</b>						
<b>GANANCIA POR ACCION:</b>	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
<b>UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)</b>	91					

DECLARACIÓN: LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.  
 LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS DE ACUERDO A LAS 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 COMITÉ DE FIDELICIDAD DEL NIIF QUE EJERCE ACTIVIDADES EN EL PAÍS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

*Bernardo*  
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: BERNARDO GONZALEZ C.  
 C/RUC: 1704421013001

**SUPERINTENDENCIA  
 DE COMPANIAS  
 21 SET. 2011  
 OPERADOR 16  
 QUITO**

*Luis*  
 FIRMA CONTADOR  
 NOMBRE: LUIS GALANZA  
 RUC: 1704398807001