

NOMBRE DE LA ENTIDAD: PARTNER AUDITING AUDITORES INTERNACIONAL CIA LTDA
Dirección Comercial: FRANCISCO SALAS 110148 Y VICENTE MALDONADO

No. Expediente: 60401

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA)			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41					
VENTA DE BIENES	4101					P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102					P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103					P
SUBVENCIÓNES 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
(-) DEDUCCIONES EN VENTAS	4110					N
(-) BONIFICACION EN PRODUCTO	4111					N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112					N
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	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					
DEPRECIACION PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401					P
DEPRECIACION 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
OTROS COSTOS DE PRODUCCION	510408					P


**SUPERINTENDENCIA
DE COMPANIAS**
14 JUN. 2011
OPERADOR 10
QUITO

GANANCIA BRUTA	Subtotal A (41 - 51)	42					
OTROS INGRESOS		43					
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					P
GASTOS		52					
GASTOS DE VENTA		5201					
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		520101					P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluye 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 AUTONOMOS		520106					P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		520107					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		520108					P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		520109					P
COMISIONES		520110					P
PROMOCION Y PUBLICIDAD		520111					P
COMBUSTIBLES		520112					P
LUBRICANTES		520113					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		520114					P
TRANSPORTE		520115					P
GASTOS DE GESTION (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)		520116					P
GASTOS DE VIAJE		520117					P
AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		520118					P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		520119					P
DEPRECIACIONES		520121					P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		5201201					P
PROPIEDADES DE INVERSION		5201202					P
AMORTIZACIONES		520122					P
INTANGIBLES		52012201					P
OTROS ACTIVOS		52012202					P
GASTO DE TERCIARIO		520123					P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		52012301					P
OTROS ACTIVOS		52012302					P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCION		520124					P
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					
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		520201					P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluye fondo de reserva)		520202					P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		520203					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		520204					P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		520205					P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS		520206					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					P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219					P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220					P
DEPRECIACIONES	520221					P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101					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 REESTRUCTURACIÓN	520225					P
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520226					P
OTROS GASTOS	520227					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					P
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 CONTINUADAS	Subtotal B (A + 43 - 52)	60				P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		61				P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62				P
IMPUESTO A LA RENTA		63				P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-63)	64				P
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				P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		74				P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal F (E-74)	75				P
IMPUESTO A LA RENTA		76				P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal G (F-76)	77				P
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	Subtotal H (D+5)	79				P
OTRO RESULTADO INTEGRAL						
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		81				P



