



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD: **CONSORCIO INTERAMERICANO DE ASESORES EMPRESARIALES S.A.**

Dirección Comercial: **BOYACA 1113 Y 9 DE OCTUBRE**

No. Expediente: **70741**

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS MEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	19,740.00			19,740.00	
VENTA DE BIENES	4101					P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102					P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103	19,740.00			19,740.00	P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104					P
REGALÍAS	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
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					



DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DDMM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	51030					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 REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404					P
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405					P
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406					P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407					P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408					P
GANANCIA BRUTA	Subtotal A (41 - 51)	42	19,740.00			19,740.00
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		17,982.71			17,982.71
GASTOS DE VENTA	5201					
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101					P
AFORTES 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
MANUTENIMIENTO 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 (agajas 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	520120					P



DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5201210				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	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 REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520126				P	
OTROS GASTOS	520127				P	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	17,982.71		17,982.71		
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	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205				P	
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206				P	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207				P	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208				P	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209				P	
COMISIONES	520210				P	
COMBUSTIBLES	520211				P	
LUBRICANTES	520212				P	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520213				P	
TRANSPORTE	520214				P	
GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	520215	3,420.00		3,420.00	P	
GASTOS DE VIAJE	520216				P	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520217				P	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520218				P	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520219	35.95		35.95	P	
DEPRECIACIONES:	520220					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5202201				P	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	5202202				P	
AMORTIZACIONES:	520221					
INTANGIBLES	5202211				P	

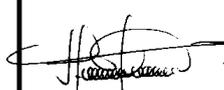


DESCRIPCIÓN CUENTA	CÓDIGO	FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DDMM/AAAA):				
		BALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN			BALDOS MIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
OTROS ACTIVOS	5202202				P	
GASTO DETERIORO:	5202203					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5202230				P	
INVENTARIOS	5202230				P	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	5202230				P	
INTANGIBLES	5202230				P	
CUENTAS POR COBRAR	5202230				P	
OTROS ACTIVOS	5202230				P	
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520224					
MANO DE OBRA	5202240				P	
MATERIALES	5202240				P	
COSTOS DE PRODUCCIÓN	5202240				P	
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520225				P	
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520226				P	
OTROS GASTOS	520227	14,526.76		14,526.76	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					
PÉRDIDA 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	1,757.29		1,757.29		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61				P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS (Subtotal C (B-61))	62	1,757.29		1,757.29		
IMPUESTO A LA RENTA	63	439.32		439.32	P	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUAS (Subtotal D (C-63))	64	1,317.97		1,317.97		
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 DISCONTINUAS (Subtotal E (71-72))	73					
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74				P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUAS (Subtotal F (E-74))	75					
IMPUESTO A LA RENTA	76				P	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUAS (Subtotal G (F-76))	77					
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERÍODO (Subtotal H (D+G))	78	1,317.97		1,317.97		
OTRO RESULTADO INTEGRAL						



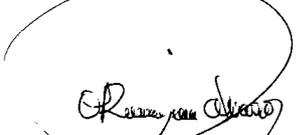
DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS MEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81					
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION	8101				D	
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				P	
GANANCIAS POR 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	82	1,317.97		1,317.97		
	Subtotal (H + 81)					
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 NIIF 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 NIIF





FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: CARLOS ZAPATA
 CURUC: 06023662-7



FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: OSCAR ROBERTO GUEZ
 RUC: 0917023137001