



RAZÓN SOCIAL:	CAMPESANTOS DEL SOMAJOR S.A. CAMPESADADOR	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	ALBORADA 5ª ETAPA, ALTOCENTRO DE EDIF. C	N	NEUTRO
Nº. Expediente:	73768	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	089130430004		

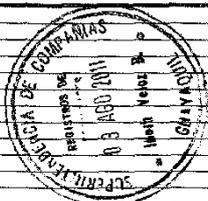
PERIODO DE TRANSICIÓN A NIIF: 2008
 PERIODO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF: 2010
 JUNTA GENERAL QUE CONDICIONÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO: JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DEL 20/11/2011

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN:		SALDOS NIIF EXTRA CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRA CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
ACTIVO									
ACTIVO CORRIENTE		32,092,128.43			32,092,128.43			32,092,128.43	
Efectivo y equivalente al efectivo	101	17,851,629.47			17,851,629.47			17,851,629.47	P
ACTIVOS FINANCIEROS		45,292.81			45,292.81			45,292.81	P
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN VALOR RAZONABLE	10102	7,617,236.97			7,617,236.97			7,617,236.97	P
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010201								P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010202	4,000.00			4,000.00			4,000.00	P
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204								P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	6,480,232.16			6,480,232.16		5,344,177.41	1,136,054.75	P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	753,774.76			753,774.76		68,004.11	68,004.11	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010207								P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010208	654,861.81			654,861.81		62,984.47	1,038,118.33	P
INVENTARIOS		138,727.25			138,727.25		641,867.43	1,220,191.04	N
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	10103	8,224,863.59			8,224,863.59		6,259,747.94	19,743,232.79	P
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010301	37,892.34			37,892.34		16,676.75	10,674.74	P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010302	475,573.45			475,573.45		318,361.81	358,246.04	P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	1010304								P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305	5,231,560.77			5,231,560.77		25,813,697.81	23,214,981.62	P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306	110,387.23			110,387.23		435,248.55	124,268.55	P
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307								P
DEBES EN CONSTRUCCIÓN	1010308								P
INVENTARIOS REPUERTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309								P
OTROS INVENTARIOS	1010310								P
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								P
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312								P
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS									
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	10104								P
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010402								P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES									
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	10105	144,242.07			144,242.07			144,242.07	P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (L.R.)	1010501	61.82			61.82			61.82	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010502	144,280.25			144,280.25		184,780.25	184,780.25	P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUAS									
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108								P

[Handwritten signature]

DESCRIPCIÓN CUENTA	CÓDIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS MEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS MIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS MEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS MIF EXTRA-CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
ACTIVO CORRIENTE	100	10,938,460.85			10,938,460.85	10,938,460.85			0,383,738.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1000	7,085,353.23			7,237,373.23	7,204,239.31			2,833,230.31
TERRENOS	1020101	1,587,427.20			1,527,067.67	1,527,067.68		3,080,461.50	1,537,286.85
EDIFICIOS	1020102	6,047,188.54			6,047,188.54	6,047,188.54		3,669,091.86	1,839,346.55
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								-
INSTALACIONES	1020104	13,026.93			13,026.93	16,277.20			16,277.27
HERRAJES Y ENFERES	1020105	274,780.76			274,780.76	275,061.54			275,881.54
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	511,146.35			511,146.35	324,868.67			324,868.67
NAVES, AERONAVES, BARCAS Y SIMILARES	1020107								-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	115,236.67			115,236.67	120,004.00			120,004.00
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MÓVIL	1020109	37,808.36			47,005.19	47,005.19			47,005.43
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	27,473.09			27,463.59	45,814.82			45,814.82
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-1,124,282.82			-1,124,282.82	-1,124,282.82			-1,124,282.82
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113								-
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114								-
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401								-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402								-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403								-
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202								-
TERRENOS	1020201								-
BENEFICIOS	1020202								-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203								-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204								-
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203								-
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301								-
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302								-
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303								-
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304								-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305								-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306								-
ACTIVO INTANGIBLE	10204	10,204.00			20,864.58	26,336.81			35,365.81
PLUSVALÍAS	1020401								-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402								-
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403								-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404	-1,731.67			-1,731.67	-16,023.85			-16,023.85
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								-
OTROS INTANGIBLES	1020406	44,221.53			43,021.51	35,419.18			38,821.61
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205								-
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501								-



DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS HUF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		
			DEBE	HABER			DEBE		HABER
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10200	8,461,003.89			8,461,003.89			79,814.00	
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020101							-	P
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020102							-	N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020200	8,451,836.99			8,451,836.99		10,039,493.55	75,974.30	P
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020201							-	N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020300							-	
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020301	291,144.81			291,144.81		1,105,077.95	1,105,077.95	P
INVERSIONES ASOCIADAS	1020302	285,051.09			285,051.09		1,100,087.18	1,100,087.18	P
OTRAS INVERSIONES	1020303							-	P
(-) PROVISION VALUACION DE INVERSIONES	1020304							-	N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020305	1346.94			1,346.94		638.84	6,041.00	P
PASIVO	200								
PASIVO CORRIENTE	201	28,493,136.32			28,496,133.28		25,822,112.60	15,833,524.90	
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE DON CAMBIOS EN RESULTADO	20101	5,353,696.01			5,353,696.01		6,186,087.55	1,205,415.10	
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102							-	P
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	4,026,781.81			4,026,781.81		4,026,264.38	4,891,851.18	
LOCALES	2010301	3,034,166.03			3,034,166.03		4,026,264.38	4,891,851.18	P
DEL EXTERIOR	2010302	992,615.78			992,615.78			-	P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	27,452.77			27,452.77		3,182,581.82	2,165,882.92	
LOCALES	2010401	27,452.77			27,452.77		3,182,581.82	1,165,180.92	P
DEL EXTERIOR	2010402							-	N
PROVISIONES	20105	877,115.22			877,115.22		883,277.59	889,277.25	
LOCALES	2010501	877,115.22			877,115.22		883,277.59	889,277.25	P
DEL EXTERIOR	2010502							-	P
FORNACION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106							-	N
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	492,629.14			492,629.14		135,140.37	341,710.14	
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	2010701	2,281.77			2,281.77		16,544.31	16,544.32	P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	1,597.22			1,597.22		36,461.21	35,541.22	P
CON EL IESS	2010703	46,128.75			46,128.75		45,842.58	56,156.56	P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	279,700.00			279,700.00		169,811.51	178,300.25	P
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	61,813.32			61,813.32		61,729.38	61,702.28	P
DEBIDOS POR PAGAR	2010706							-	N
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
(-) CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112							-	N
JUBILACION PATRONAL	2011201							-	N
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202							-	P
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113							-	P
PASIVO NO CORRIENTE	202	25,132,369.21			25,132,369.21		21,844,891.61	7,387,111.20	



[Handwritten signature]
 Fecha: 3/10/16

DESCRIPCION CUENTA	COCORSO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):				
		SALDO INIC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDO FIN EXTRA-CONTABLES	SALDO INIC	AJUSTES POR CONVERSION		
			DEBE	HABER			DEBE		HABER
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20301							P	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20302							P	
LOCALES	2030201							P	
DEL EXTERIOR	2030202							P	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20303	10,000,000.00		10,000,000.00	6,591,408.27		6,591,408.27	P	
LOCALES	2030301	16,220,000.00		16,220,000.00	6,591,408.27		6,591,408.27	P	
DEL EXTERIOR	2030302							P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	20304							P	
LOCALES	2030401							P	
DEL EXTERIOR	2030402							P	
OBLIGACIONES ENTIDADAS	20305							P	
AMBIENTES DE CLIENTES	2030501							P	
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2030502					10,289,908.48	10,289,908.77	P	
JUBILACION PATRONAL	2030503							P	
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2030504							P	
OTRAS PROVISIONES	20306							P	
PASIVO DIFERIDO	20307	13,132,262.26		13,132,262.26	16,590,108.77		16,590,108.77	P	
INTERES DIFERIDOS	2030701	13,132,262.26		13,132,262.26	16,590,108.77		16,590,108.77	P	
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2030702							P	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	2030703							P	
PATRIMONIO NETO	3	4,666,982.87		4,666,982.87	4,071,458.70		4,071,458.70	P	
CAPITAL	301	4,000.00		4,000.00	4,000.00		4,000.00	P	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	4,000.00		4,000.00	4,000.00		4,000.00	P	
(I) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	30102							N	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	30103	4,251,099.79		4,251,099.79	4,251,099.70		4,251,099.70	P	
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	30104							P	
RESERVAS	304	7,622,621.84		7,622,621.84	7,037,364.71		7,037,364.71	P	
RESERVA LEGAL	30401	20,979.83		20,979.83	46,423.03		46,423.03	P	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTADUTARIA	30402							P	
RESERVA DE CAPITAL	30403	4,417,641.03		4,417,641.03	4,417,641.03		4,417,641.03	P	
OTRAS RESERVAS	30404	3,484,000.98		3,484,000.98	3,270,279.76		3,270,279.76	P	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305							P	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501							P	
SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502							P	
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503							P	
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504							P	
RESULTADOS ACUMULADOS	306	-7,457,627.66		-7,457,627.66	-7,478,166.62		-7,478,166.62	P	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601							P	
(I) PERDIDAS ACUMULADAS	30602	-7,457,627.66		-7,457,627.66	-7,478,166.62		-7,478,166.62	P	
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS CIF	30603					240,871.22	240,871.22	D	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	216,616.30		216,616.30	216,616.37		216,616.37	P	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	216,616.30		216,616.30	216,616.37		216,616.37	P	
(I) PERDIDA NETA DEL PERIODO	30702							P	



[Handwritten signature]

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS INF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS INF EXTRA- CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
<p>DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.</p> <p>LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACION DEL PATRIMONIO AL INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION HAN SIDO APROBADOS POR EL DIRECTORIO O EL ORGANO QUE LEGITIMAMENTE 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 CONOCIO Y APROBO LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF</p>									
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: SANTIAGO ROCA ARTETA CPRUC: 0088441082					 FIRMA CONTADOR: NOMBRE: MARIO QUEZADA TERAN RUC: 09763238001				

