



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO  
N NEGATIVO  
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CEDEGUM S.A.  
Dirección Comercial: KENNEDY NORTE MZ. 702 V-41  
No. Expediente 78201-96

**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>	28.247,45			28.247,45
VENTA DE BIENES	4101				P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	24.469,85			P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103				P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104				P
REGALIAS	4105				P
INTERESES	4106	287,60			P
DIVIDENDOS	4107				P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108	1.500,00			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>				

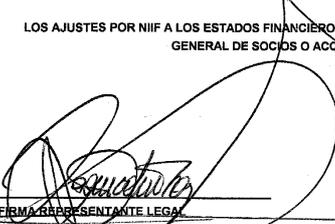
DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301				P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302				P
<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>	<b>5104</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 REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404				P
GASTO POR GARANTÍAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405				P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406				P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407				P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408				P
<b>GANANCIA BRUTA</b>					
	Subtotal A (41 - 61)	<b>42</b>	<b>26,247.45</b>		<b>26,247.45</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>43</b>				
DIVIDENDOS	4301				P
INTERESES FINANCIEROS	4302				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				P
<b>GASTOS</b>	<b>52</b>		<b>31,153.91</b>		<b>31,153.91</b>
<b>GASTOS DE VENTA</b>	<b>5201</b>		<b>154.93</b>		<b>154.93</b>
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		154.93		154.93
COMBUSTIBLES	520112				P
LUBRICANTES	520113				P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114				P
TRANSPORTE	520115				P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos 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				P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101				P

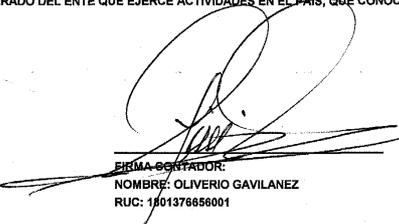
DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				P
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102					P
AMORTIZACIONES:	520122					
INTANGIBLES	52012201					P
OTROS ACTIVOS	52012202					P
GASTO DETERIORO:	520123					
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 REESTRUCTURACIÓN	520125					P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126					P
OTROS GASTOS	520127					P
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>5202</b>	<b>30,869.92</b>			<b>30,869.92</b>	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	5,232.00			5,232.00	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	1,071.60			1,071.60	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	9,179.76			9,179.76	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204					P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	4,628.06			4,628.06	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206					P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	1,053.91			1,053.91	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209					P
COMISIONES	520210					P
COMBUSTIBLES	520212	1,279.83			1,279.83	P
LUBRICANTES	520213					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214					P
TRANSPORTE	520215	509.50			509.50	P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	859.31			859.31	P
GASTOS DE VIAJE	520217	857.54			857.54	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	2,583.34			2,583.34	P
NÓTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219					P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	705.35			705.35	P
DEPRECIACIONES:	520221	1,019.74			1,019.74	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	1,019.74			1,019.74	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102					P
AMORTIZACIONES:	520222					
INTANGIBLES	52022201					P
OTROS ACTIVOS	52022202					P

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
<b>GASTO DETERIORO:</b>	520223	-			
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
<b>GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:</b>	520224	-			
MANO DE OBRA	52022401				P
MATERIALES	52022402				P
COSTOS DE PRODUCCION	52022403				P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520225				P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520226				P
OTROS GASTOS	520227	1,889.98			1,889.98 P
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	5203	129.06			129.06
INTERESES	520301				P
COMISIONES	520302	129.06			129.06 P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303				P
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304				P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305				P
<b>OTROS GASTOS</b>	5204	-			-
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401				P
OTROS	520402				P
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUAS</b> Subtotal B (A + 43 - 52)	60	-4,906.46			-4,906.46
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61				P
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b> Subtotal C (B-61)	62	-4,906.46			-4,906.46
IMPUESTO A LA RENTA	63				P
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b> Subtotal D (C-63)	64	-4,906.46			-4,906.46
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71				P
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72				P
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUAS</b> Subtotal E (71-72)	73	-			-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74				P
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b> Subtotal F (E-74)	75	-			-
IMPUESTO A LA RENTA	76				P
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b> Subtotal G (F-76)	77	-			-
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO</b> Subtotal H (D+G)	79	-4,906.46			-4,906.46
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>					
<b>COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>	81				94,589.72
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101				D

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				P	
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103			94589.72	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>	Subtotal I (H + 81)	82	-4,906.48		89,663.26	
<b>TOTAL AJUSTES POR CONVERSION</b>				94,589.72		
<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					

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: ALFREDO LOOR ROQUE ALFREDO  
CI/RUC: 0905566245

  
FIRMA CONTADOR  
NOMBRE: OLIVERIO GAVILANEZ  
RUC: 1801376656001

