



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD: AUTOMOTORES DE LA SIERRA S.A.

Dirección Comercial: AVENIDA ATAHUALPA Y RIO GUAYLLABAMBA

No. Expediente 83

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4	74,634,463.20			82,947,826.20	P
VENTA DE BIENES	4101	75,610,801.08		8313265	83,924,366.08	P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	2,633,486.74			2,633,486.74	P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103					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	-1,702,948.07			-1,702,948.07	N
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110	-1,906,985.55			-1,906,985.55	N
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111					N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112					N
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	64,874,116.22			73,857,498.00	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	64,874,116.22			73,857,498.00	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101	4,659,177.77			4,659,177.77	P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102	64,339,007.60	8981628		73,322,389.38	P
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103					P
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104	-4,124,069.15			-4,124,069.15	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 (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301				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 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
GANANCIA BRUTA	Subtotal A (41 - 51)	42	9,760,346.98		9,090,330.20
OTROS INGRESOS	43	1,411,004.81			1,649,126.81
DIVIDENDOS	4301	9,836.36			9,836.36 P
INTERESES FINANCIEROS	4302	828,287.74		1740.26	830,028.00 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	572,880.71	5165	241546.74	809,262.45 P
GASTOS	52	7,155,939.79			6,759,781.01
GASTOS DE VENTA	5201	5,248,277.95			4,818,678.79
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	1,761,384.77		436475.13	1,324,909.64 P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	327,367.89		80136.18	247,231.71 P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	261,798.55	211552	130961.66	342,388.89 P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104				P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	691,618.56			691,618.56 P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106				P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107	68,355.36			68,355.36 P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	70,522.79	4535	31341.74	43,716.05 P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	174,591.78		14153.08	160,438.70 P
COMISIONES	520110	97,314.77		16214.01	81,100.76 P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	394,104.59	422618	30118.58	786,604.01 P
COMBUSTIBLES	520112	13,904.59		454.73	13,449.86 P
LUBRICANTES	520113				P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	41,494.85		6547.1	34,947.75 P
TRANSPORTE	520115	37,505.88		10909.05	26,596.83 P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116	54,255.47		4262.44	49,993.03 P
GASTOS DE VIAJE	520117	291,978.50		2370.89	289,607.61 P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	68,556.99		23536.28	45,020.71 P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119	25,463.20			25,463.20 P
DEPRECIACIONES:	520121	208,277.97			53,926.41 P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	208,277.97		154351.56	53,926.41 P

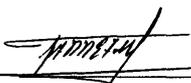
DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102				P
AMORTIZACIONES:	520122	6,264.77			4,418.80
INTANGIBLES	52012201				
OTROS ACTIVOS	52012202	6,264.77		1845.97	4,418.80
GASTO DETERIORO:	520123	65,542.79			-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301				
OTROS ACTIVOS	52012306	65,542.79		65542.79	-
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520124	-			-
MANO DE OBRA	52012401				
MATERIALES	52012402				
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403				
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125				
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126				
OTROS GASTOS	520127	567983.86	45263	104367.97	528898.91
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	716,164.81			883,363.00
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	253,873.61			253,873.61
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	46,043.13			46,043.13
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	43,123.74	192607		235,730.74
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204				-
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	161,767.60			161,767.60
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206				-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207				-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	15,488.80			15,488.80
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209				-
COMISIONES	520210				-
COMBUSTIBLES	520212	2,067.32			2,067.32
LUBRICANTES	520213				-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	17,884.99			17,884.99
TRANSPORTE	520215	3,033.79			3,033.79
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216				-
GASTOS DE VIAJE	520217	11,565.95			11,565.95
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	6,569.46			6,569.46
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219				-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	88,368.16			88,368.16
DEPRECIACIONES:	520221	53,634.18			27,225.37
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	53,634.18	759.19	27,168	27,225.37
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102				-
AMORTIZACIONES:	520222	-			-
INTANGIBLES	52022201				-
OTROS ACTIVOS	52022202				-

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
GASTO DETERIORO:	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
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	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	12,944.08			P
				12,944.08	
GASTOS FINANCIEROS	5203	461,490.96			461,490.96
INTERESES	520301	406,838.53			P
COMISIONES	520302				P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303				P
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304				P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305	55,652.43			P
				55,652.43	
OTROS GASTOS	5204	730,006.07			597,250.26
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401				P
OTROS	520402	730,006.07		132,755.81	P
				597,250.26	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal B (A + 43 - 52)	60	4,015,412.00		3,979,676.00
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61		603,081.00		P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	3,412,331.00		3,979,676.00
IMPUESTO A LA RENTA	63		895,104.00	145908	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-63)	64	2,517,227.00		2,938,664.00
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	-		-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74				P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal F (E-74)	75	-		-
IMPUESTO A LA RENTA	76				P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal G (F-76)	77	-		-
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	Subtotal H (D+G)	79	2,517,227.00		2,938,664.00
OTRO RESULTADO INTEGRAL					
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81				
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION	8101				D

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
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
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	Subtotal I (H + 81)	82	2,517,227.00		2,938,664.00
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION				9,864,147.19	9,976,072.97
GANANCIA POR ACCION:	90		0.28		0.33
Ganancia por acción básica	9001		0.28		0.33
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101		0.28		0.33
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102				
Ganancia por acción diluida	9002		-		-
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201				
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202				
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: FERNANDO NARANJO HOLGUIN
 CI/RUC: 1801335355


 FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: NELLY LARREA G
 RUC: 180141563700

