

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	RAZÓN SOCIAL	PASAMANERIA SA
	DIRECCIÓN	HUAYNA CAPAC 1-97 Y PIONAVERO
	EXPEDIENTE	875
	RUC	0190003299001
	AÑO	2011
	FORMULARIO	SC.NIIF.875.2011.1
	NÚMERO DE INGRESO	43145
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA)		28/03/2012
CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		

CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN			
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	11.849.957,45			11.849.957,45
VENTA DE BIENES	4101	11.693.035,41			11.693.035,41
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4102				
CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	4103				
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104				
REGALÍAS	4105				
INTERESES	4106	30.136,64			30.136,64
DIVIDENDOS	4107	1.242,71			1.242,71
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108	125.542,69			125.542,69
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4109				
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110				
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111				
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112				
GANANCIA BRUTA --> Subtotal A (41 - 51)	42	5.809.193,59			5.809.193,59
OTROS INGRESOS	43				
DIVIDENDOS	4301				
INTERESES FINANCIEROS	4302				
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303				
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304				
OTRAS RENTAS	4305				
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	6.040.763,86			6.040.763,86
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	1.771.377,62			1.771.377,62
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101				
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102				
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103				
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104				
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105	343.399,51			343.399,51
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106	1.301.660,23			1.301.660,23
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107	1.512.446,78			1.512.446,78
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108	-757.378,09			-757.378,09
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109	989.499,64			989.499,64
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110				

		-1.337.396,02			-1.337.396,02
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111	1.284.453,25			1.284.453,25
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112	-1.565.307,68			-1.565.307,68
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	2.030.497,57			2.030.497,57
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	2.030.497,57			2.030.497,57
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202				
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	1.017.966,93			1.017.966,93
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301	1.017.966,93			1.017.966,93
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302				
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	5104	1.220.921,74			1.220.921,74
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	342.924,68			342.924,68
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402				
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403				
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404				
GASTO POR GARANTÍAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	159.471,54			159.471,54
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	329.002,14			329.002,14
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	389.523,38			389.523,38
GASTOS	52	4.746.625,83			4.746.625,83
GASTOS	5201	2.882.308,22			2.882.308,22
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	985.630,47			985.630,47
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102				
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	320.403,03			320.403,03
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104				
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	543,48			543,48
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106				
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	177.671,66			177.671,66
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	415.891,23			415.891,23
COMISIONES	520110				
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	261.798,91			261.798,91
COMBUSTIBLES	520112				
LUBRICANTES	520113				
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	39.965,38			39.965,38
TRANSPORTE	520115	110.179,06			110.179,06
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116	64,70			64,70
GASTOS DE VIAJE	520117	36.297,96			36.297,96
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520118	90.183,30			90.183,30
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119				
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520120				
DEPRECIACIONES	520121	52.657,45			52.657,45
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	52.657,45			52.657,45
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102				

AMORTIZACIONES	520122				
INTANGIBLES	52012201				
OTROS ACTIVOS	52012202				
GASTO DETERIORO	520123	4.178,66			4.178,66
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301				
INVENTARIOS	52012302				
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52012303				
INTANGIBLES	52012304				
CUENTAS POR COBRAR	52012305				
OTROS ACTIVOS	52012306	4.178,66			4.178,66
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520124				
MANO DE OBRA	52012401				
MATERIALES	52012402				
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403				
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520125				
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520126				
OTROS GASTOS	520127	386.842,93			386.842,93
GASTOS	5202	1.622.439,96			1.622.439,96
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	435.745,10			435.745,10
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202				
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	219.631,36			219.631,36
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	550.000,00			550.000,00
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	130.720,89			130.720,89
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206				
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	37.217,20			37.217,20
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209				
COMISIONES	520210	12.227,24			12.227,24
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520211				
COMBUSTIBLES	520212				
LUBRICANTES	520213				
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	20.664,39			20.664,39
TRANSPORTE	520215	328,05			328,05
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	123,54			123,54
GASTOS DE VIAJE	520217	15.039,62			15.039,62
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520218	30.420,58			30.420,58
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219				
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	57.774,40			57.774,40
DEPRECIACIONES	520221	23.022,11			23.022,11
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	23.022,11			23.022,11
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102				
AMORTIZACIONES	520222				
INTANGIBLES	52022201				

OTROS ACTIVOS	52022202				
GASTO DETERIORO	520223				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301				
INVENTARIOS	52022302				
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303				
INTANGIBLES	52022304				
CUENTAS POR COBRAR	52022305				
OTROS ACTIVOS	52022306				
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520224				
MANO DE OBRA	52022401				
MATERIALES	52022402				
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52022403				
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520225				
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520226				
OTROS GASTOS	520227	89.525,48			89.525,48
GASTOS FINANCIEROS	5203	241.877,65			241.877,65
INTERESES	520301	241.845,17			241.845,17
COMISIONES	520302	32,48			32,48
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303				
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304				
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305				
OTROS GASTOS	5204				
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401				
OTROS	520402				
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS --> Subtotal B (A + 43 - 52)	60	1.062.567,76			1.062.567,76
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	159.385,16			159.385,16
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS --> Subtotal C (B - 61)	62	903.182,60			903.182,60
IMPUESTO A LA RENTA	63	137.372,03			137.372,03
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS --> Subtotal D (C - 63)	64	765.810,57			765.810,57
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71				
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72				
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal E (71 - 72)	73				
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74				
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal F (E - 74)	75				
IMPUESTO A LA RENTA	76				
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal G (F - 76)	77				
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO --> Subtotal H (D + G)	79	765.810,57			765.810,57
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81				
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101				
VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				

GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				
REVERSIÓN DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105				
PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106				
IMPUESTO SOBRE LAS GANACIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107				
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108				
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO --> Subtotal I (H + 81)	82	765.810,57			765.810,57
GANANCIA POR ACCIÓN	90				
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA	9001				
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES CONTINUADAS	900101				
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	900102				
GANANCIA POR ACCIÓN DILUÍDA	9002				
GANANCIA POR ACCIÓN DILUÍDA EN OPERACIONES CONTINUADAS	900201				
GANANCIA POR ACCIÓN DILUÍDA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	900202				
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91				

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)

PASAMANERA S. A.

Firma Autorizada

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: TOSI LEON JUAN PIETRO
CI/RUC: 0101001154

PASAMANERA S. A.

Firma Autorizada

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: MORALES LEON MARIA NATHALY
CI/RUC: 0102124013001



Angela Mora Dueñas