



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

MOORES ROWLAND ECUADOR CIA. LTDA.

AV. QUITO 806 Y 9 DE OCTUBRE

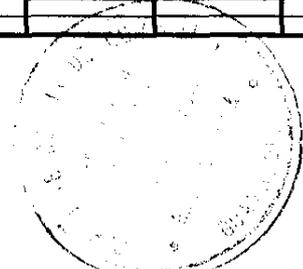
101224

0992129344001

31 DE DICIEMBRE DEL 2009

CONCILIACION DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE NEC A NIIF:

| | | 2009 | 2008 | 2007 | |
|--|--------|-------------|------|-------------|---|
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION | | | | | |
| Clases de cobros por actividades de operación | | | | | |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 950101 | 456.105,00 | | 456.105,00 | P |
| Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias | 950102 | | | | P |
| Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar | 950103 | | | | P |
| Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas | 950104 | | | | P |
| Otros cobros por actividades de operación | 950105 | 87.828,00 | | 87.828,00 | P |
| Clases de pagos por actividades de operación | | | | | |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | 950201 | -497.809,00 | | -497.809,00 | N |
| Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar | 950202 | | | | N |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | 950203 | | | | N |
| Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas | 950204 | | | | N |
| Otros pagos por actividades de operación | 950205 | | | | N |
| Dividendos pagados | 950103 | | | | N |
| Dividendos recibidos | 950104 | | | | P |
| Intereses pagados | 950105 | | | | N |
| Intereses recibidos | 950106 | | | | P |
| Impuestos e las ganancias pagados | 950107 | | | | N |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950108 | | | | D |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION | | | | | |
| Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios | | | | | |
| Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control | 950201 | | | | N |
| Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras | 950202 | | | | N |
| Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades | 950203 | | | | P |
| Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades | 950204 | | | | N |
| Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos | 950205 | | | | P |
| Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos | 950206 | | | | N |
| Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo | 950207 | | | | P |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo | 950208 | 7.072,00 | | 7.072,00 | N |
| Importes procedentes de ventas de activos intangibles | 950209 | | | | P |
| Compras de activos intangibles | 950210 | | | | N |
| Importes procedentes de otros activos a largo plazo | 950211 | | | | P |
| Compras de otros activos a largo plazo | 950212 | -1.961,00 | | -1.961,00 | N |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno | 950213 | | | | P |
| Anticipos de efectivo efectuados a terceros | 950214 | | | | N |
| Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros | 950215 | | | | P |
| Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera | 950216 | | | | N |
| Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera | 950217 | | | | P |
| Dividendos recibidos | 950218 | | | | P |
| Intereses recibidos | 950219 | | | | P |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950220 | | | | D |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDIENTES DE OTRAS ACTIVIDADES FINANCIERAS | | | | | |
| Aporte en efectivo por aumento de capital | | | | | |
| Financiamiento por emisión de títulos valores | 950301 | | | | P |
| Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad | 950302 | | | | N |
| Financiación por préstamos a largo plazo | 950303 | | | | P |
| Pagos de préstamos | 950304 | -55.980,00 | | -55.980,00 | N |
| Pagos de pasivos por arrendamientos financieros | 950305 | | | | N |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno | 950306 | | | | P |
| Dividendos recibidos-pagados | 950307 | | | | P |
| Intereses recibidos | 950308 | -8.268,00 | | -8.268,00 | P |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950309 | | | | D |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo | | | | | |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo | 950401 | | | | D |
| INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | | | | | |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 9505 | 24.224,00 | | 24.224,00 | P |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 9507 | | | | |
| AJUSTE POR CONVERSION A NIIF | | | | | |



| CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO (GANANCIA (PÉRDIDA) NIIF Y LOS EFECTOS DE OPERACIÓN) | CÓDIGO NIIF | AJUSTES Y CONVERSION | | CÓDIGO NIIF | CÓDIGO NIIF |
|--|-------------|----------------------|------------|-------------|-------------|
| | | DEBE | HABER | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | | | | | |
| AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO: | | | | | |
| Ajustes por gasto de depreciación y amortización | 9701 | | | | D |
| Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del período | 9702 | | | | D |
| Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada | 9703 | | | | D |
| Pérdidas en cambio de moneda extranjera | 9704 | | | | N |
| Ajustes por gastos en provisiones | 9705 | | | | D |
| Ajuste por participaciones no controladoras | 9706 | | | | D |
| Ajuste por pagos basados en acciones | 9707 | | | | D |
| Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable | 9708 | | | | D |
| Ajustes por gasto por impuesto a la renta | 9709 | | | | D |
| Ajustes por gasto por participación trabajadores | 9710 | | | | D |
| Otros ajustes por partidas distintas al efectivo | 9711 | | | | D |
| CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS: | | | | | |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | 9801 | | -2.850,85 | -2.850,85 | D |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | 9802 | | -19.367,72 | -19.367,72 | D |
| (Incremento) disminución en anticipos de proveedores | 9803 | | | | D |
| (Incremento) disminución en inventarios | 9804 | 27.554,84 | | 27.554,84 | D |
| (Incremento) disminución en otros activos | 9805 | | | | D |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | 9806 | | | | D |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | 9807 | | | | D |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados | 9808 | | 298,00 | 298,00 | D |
| Incremento (disminución) en anticipos de clientes | 9809 | | | | D |
| Incremento (disminución) en otros pasivos | 9810 | | | | D |
| Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación | 9920 | | | | |
| AJUSTE POR CONVERSION A NIIF | | | | | |

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: OSWALDO ALBERTO SUAREZ HERRERA
 CURUC: 0992129344001

FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: NORLY OLVERA BRIONES
 RUC: 0912962888001

