



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	AUREA CO CPA S CIA LTDA
DIRECCIÓN	AV 9 DE OCTUBRE 100 Y MALECON
EXPEDIENTE	11856
RUC	1790169545001
AÑO	2010
FORMULARIO	SC.NIIF.11856.2010.1
NÚMERO DE INGRESO	55843

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

		SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAM	95	-26.482,04
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	208.011,85
CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	950101	924.509,81
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	754.509,81
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	
Otros cobros por actividades de operación	95010105	170.000,00
CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	950102	-748.697,66
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-32.345,52
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-716.352,14
Dividendos pagados	950103	
Dividendos recibidos	950104	
Intereses pagados	950105	
Intereses recibidos	950106	
Impuestos a las ganancias pagados	950107	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	32.199,70
FLUJOS DE EFECTIVOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-167.121,09
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	-106.883,58
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-60.941,79
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	
Compras de activos intangibles	950211	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	
Compras de otros activos a largo plazo	950213	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	
Dividendos recibidos	950219	
Intereses recibidos	950220	



ras entradas (salidas) de efectivo	950221	704,28
UJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-67.372,80
orte en efectivo por aumento de capital	950301	
nanciamiento por emisión de títulos valores	950302	
igos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	
nanciación por préstamos a largo plazo	950304	
igos de préstamos	950305	
igos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	
portes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	
videndos pagados	950308	-67.332,80
tereses recibidos	950309	
ras entradas (salidas) de efectivo	950310	-40,00
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	0,00
ectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes de efectivo	950401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-26.482,04
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	41.629,49
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	15.147,45
ANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	81.411,29
JUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	97	-13.742,03
justes por gasto de depreciación y amortización	9701	4.221,08
justes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del perio	9702	53.918,47
érdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	
érdidas en cambio de moneda extranjera	9704	
justes por gastos en provisiones	9705	20.836,78
juste por participaciones no controladoras	9706	
juste por pagos basados en acciones	9707	
ustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	
ustes por gasto por impuesto a la renta	9709	
ustes por gasto por participación trabajadores	9710	
ros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	-92.718,36
AMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	98	140.342,59
remento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	
remento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	170.000,00
remento) disminución en anticipos de proveedores	9803	
remento) disminución en inventarios	9804	
remento) disminución en otros activos	9805	
remento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-32.345,52
remento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	2.688,11
remento (disminución) en beneficios empleados	9808	
remento (disminución) en anticipos de clientes	9809	
remento (disminución) en otros pasivos	9810	
UJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9820	208.011,85

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)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JUAN PUENTE
12 055 99 494

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: PAOLA ICAZA
0916434061001

CÓDIGO:

RUC: