SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL:	MORGAN INTER NACIONAL AUDITORES CIA. LTDA.		P POSITIVO
Dirección Comercial:	CARACAS OE3- 216 Y VENE ZUELA	Teléfono:	N NEGATIVO
No. Expediente	154165	AÑO:	D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	1792003369001	Correo electrónico:	

AÑO DE TRANSICION A NIIF: 2009

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF: 2010

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO: SOCIOS 15-mar-11

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVO	1	13.629,36			14.029,36	10.700,88			11.200,88	
ACTIVO CORRIENTE	101	4.710,92			4.710,92	3.900,77			3.900,77	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10101	1.699,46			1.699,46	1.629,13			1.629,13	P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	916,15			916,15	916,15			916,15	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201									P
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202									P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203									P
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204									N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205									P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	916,15			916,15	916,15			916,15	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208									P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209									N
INVENTARIOS	10103	-			-	-			-	
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301									P
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302									P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCION	1010303									P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SERVICIO	1010304									P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305									P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306									P
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307									P
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308									P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309									P
OTROS INVENTARIOS	1010310									P
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311									N
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312									N
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	-			-	-			-	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401									P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402									P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403									P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404									P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	2.095,31			2.095,31	1.755,49			1.755,49	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	1.811,59			1.811,59	1.712,71			1.712,71	P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	283,72			283,72	42,78			42,78	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503									P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106									P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107									P

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
20 MAYO 2011
OPERADOR 23
QUITO

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVO NO CORRIENTE	102	5.918,44			9.318,44	6.799,92			7.299,92	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	4.618,44			6.018,44	6.299,92			6.799,92	
TERRENOS	1020101									P
EDIFICIOS	1020102									P
CONTRUCCIONES EN CURSO	1020103									P
INSTALACIONES	1020104									P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	4.189,25	400,00		4.589,25	4.869,92	500,00		5.369,92	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106									P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107									P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	1.930,40			1.930,40	2.080,40			2.080,40	P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109									P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110									P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111									P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-1.600,00			-1.600,00	-1.680,00			-1.680,00	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113									N
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020114	-			-	-			-	
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011401									P
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403									N
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	-			-	-			-	
TERRENOS	1020201									P
EDIFICIOS	1020202									P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204									N
ACTIVOS BIOLOGICOS	10203	-			-	-			-	
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301									P
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1020302									P
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303									P
PLANTAS EN PRODUCCION	1020304									P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGÍCOS	1020306									N
ACTIVO INTANGIBLE	10204	-			-	-			-	
PLUSVALÍAS	1020401									P
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402									P
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403									P
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405									N
OTROS INTANGIBLES	1020406									P
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205	-			-	-			-	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501									P

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
20 MAYO 2011
OPERADOR 23
QUITO

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	-			-	-			-	
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601									P
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602									N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603									P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604									N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	4.296,79			4.296,79	1.500,00			1.500,00	
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701									P
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702									P
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703									P
OTRAS INVERSIONES	1020704									P
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705									N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	4.296,79			4.296,79	1.500,00			1.500,00	P
PASIVO	2	12.396,12			12.396,12	8.827,60			8.827,60	
PASIVO CORRIENTE	201	12.396,12			12.396,12	8.827,60			8.827,60	
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	20101									P
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102									P
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	496,00			496,00	-			-	
LOCALES	2010301	496			496					P
DEL EXTERIOR	2010302									P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-			-	-			-	
LOCALES	2010401									P
DEL EXTERIOR	2010402									P
PROVISIONES	20105	-			-	-			-	
LOCALES	2010501									P
DEL EXTERIOR	2010502									P
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106									P
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	-			-	-			-	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701									P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702									P
CON EL IESS	2010703									P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704									P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705									P
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706									P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108	11.899,12			11.899,12	8.827,60			8.827,60	P
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109									P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110									P
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111									P
PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	-			-	-			-	
JUBILACION PATRONAL	2011201									P
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202									P
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113									P
PASIVO NO CORRIENTE	202	-			-	-			-	

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
20 MAYO 2011
OPERADOR 23
QUITO

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201									P
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	-			-	-			-	
LOCALES	2020201									P
DEL EXTERIOR	2020202									P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	-			-	-			-	
LOCALES	2020301									P
DEL EXTERIOR	2020302									P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	-			-	-			-	
LOCALES	2020401									P
DEL EXTERIOR	2020402									P
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205									P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206									P
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-			-	-			-	
JUBILACION PATRONAL	2020701									P
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702									P
OTRAS PROVISIONES	20208									P
PASIVO DIFERIDO	20209	-			-	-			-	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901									P
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902									P
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210									P
PATRIMONIO NETO	3	1.234,24			1.634,24	2.173,09			2.673,09	
CAPITAL	301	400,00			400,00	400,00			400,00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	400,00			400,00	400,00			400,00	P
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102									N
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302									P
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303									P
RESERVAS	304	-			-	-			-	
RESERVA LEGAL	30401									P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402									P
RESERVA DE CAPITAL	30403									D
OTRAS RESERVAS	30404									P
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	-			400,00	-			500,00	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501									P
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502			400,00	400,00			500	900,00	P
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503									P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504									P
RESULTADOS ACUMULADOS	306	851,62			851,62	834,24			834,24	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	851,62			851,62	851,64			851,64	P
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602					-17,40			-17,40	N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603									D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	-17,38			-17,38	938,85			938,85	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701					938,85			938,85	P
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	-17,38			-17,38					N

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
20 MAYO 2011
OPERADOR 23
QUITO

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	

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 AL INICIO DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN HAN SIDO APROBADOS POR EL DIRECTORIO O EL ORGANISMO QUE ESTATUTARIAMENTE ESTA FACULTADO PARA TALES EFECTOS Y RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS SOCIOS O POR EL APODERADO, EN EL CASO DEL ENTE EXTRAJERO,QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: LUIS SANDRERAHO O
CI/RUC: 0903367479

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: GUSTAVO SANDRERAHO O.
RUC: 0907634034001

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
20 MAYO 2011
OPERADOR 23
QUITO