



P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

| | | |
|-----------------------------|---|--|
| RAZÓN SOCIAL: | DILIPA CIA. LTDA. | |
| Dirección Comercial: | AV. 10 DE AGOSTO N52-15 Y CAPITAN RAMON BORJA | |
| No. Expediente | 17772 | |
| RUC: | | |

AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):

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

| | CODIGO | SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO TRANSICION (En US\$) | AJUSTES POR CONVERSION | | SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERIODO TRANSICION (En US\$) | |
|--|----------|--|------------------------|-------|--|---|
| | | | DEBE | HABER | | |
| INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO | 95 | -205,687.37 | | | -205,687.37 | |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 9501 | 360,528.49 | | | 360,528.49 | |
| Clases de cobros por actividades de operación | 950101 | 25,087,259.29 | | | 25,087,259.29 | |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 95010101 | | | | | P |
| Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias | 95010102 | | | | | P |
| Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar | 95010103 | | | | | P |
| Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas | 95010104 | | | | | P |
| Otros cobros por actividades de operación | 95010105 | | | | | P |
| Clases de pagos por actividades de operación | 950102 | -21,960,206.85 | | | -21,960,206.85 | |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | 95010201 | -19,730,745.85 | | | -19,730,745.85 | N |
| Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar | 95010202 | | | | | N |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | 95010203 | -2,229,460.80 | | | -2,229,460.80 | N |
| Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas | 95010204 | | | | | N |
| Otros pagos por actividades de operación | 95010205 | | | | | N |
| Dividendos pagados | 950103 | | | | | N |
| Dividendos recibidos | 950104 | | | | | P |
| Intereses pagados | 950105 | -203,141.05 | | | -203,141.05 | N |
| Intereses recibidos | 950106 | 3,002.11 | | | 3,002.11 | P |
| Impuestos a las ganancias pagados | 950107 | -16,111.74 | | | -16,111.74 | N |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950108 | -2,550,273.47 | | | -2,550,273.47 | D |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | 9502 | -77,816.28 | | | -77,816.28 | |
| Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios | 950201 | | | | | P |
| Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control | 950202 | | | | | N |
| Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras | 950203 | | | | | N |
| Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades | 950204 | | | | | P |
| Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades | 950205 | | | | | N |
| Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos | 950206 | | | | | P |
| Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos | 950207 | | | | | N |
| Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo | 950208 | | | | | P |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo | 950209 | -77,816.28 | | | -77,816.28 | N |
| Importes procedentes de ventas de activos intangibles | 950210 | | | | | P |
| Compras de activos intangibles | 950211 | | | | | N |
| Importes procedentes de otros activos a largo plazo | 950212 | | | | | P |
| Compras de otros activos a largo plazo | 950213 | | | | | N |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno | 950214 | | | | | P |
| Anticipos de efectivo efectuados a terceros | 950215 | | | | | N |
| Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros | 950216 | | | | | P |
| Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera | 950217 | | | | | N |
| Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera | 950218 | | | | | P |
| Dividendos recibidos | 950219 | | | | | P |
| Intereses recibidos | 950220 | | | | | P |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950221 | | | | | D |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | 9503 | -488,379.58 | | | -488,379.58 | |
| Aporte en efectivo por aumento de capital | 950301 | | | | | P |
| Financiamiento por emisión de títulos valores | 950302 | | | | | P |
| Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad | 950303 | | | | | N |
| Financiación por préstamos a largo plazo | 950304 | | | | | P |
| Pagos de préstamos | 950305 | -6,828,114.38 | | | -6,828,114.38 | N |
| Pagos de pasivos por arrendamientos financieros | 950306 | | | | | N |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno | 950307 | | | | | P |
| Dividendos pagados | 950308 | -503,759.25 | | | -503,759.25 | N |
| Intereses recibidos | 950309 | | | | | P |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950310 | 6,843,494.05 | | | 6,843,494.05 | D |
| EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 9504 | | | | | |
| 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 | 9505 | -205,687.37 | | | -205,687.37 | |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 9506 | 402,677.27 | | | 402,677.27 | P |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 9507 | 197,009.90 | | | 197,009.90 | |
| AJUSTE POR CONVERSION A NIIF | | | | | | |
| CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN | | SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (En US \$) | AJUSTES POR CONVERSION | | SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (En US \$) | |
| | | | DEBE | HABER | | |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
 18 MAYO 2011
 OPERADOR 9
 QUITO

| | | | | | |
|--|------|---------------|--|---------------|---|
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 96 | 1,659,249.40 | | 1,659,249.40 | |
| AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO: | 97 | 308,004.99 | | 308,004.99 | |
| Ajustes por gasto de depreciación y amortización | 9701 | 259,740.59 | | 259,740.59 | D |
| Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo | 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 | 48,264.40 | | 48,264.40 | 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 |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS: | 98 | -1,606,725.90 | | -1,606,725.90 | |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | 9801 | -144,771.15 | | -144,771.15 | D |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | 9802 | -273,924.08 | | -273,924.08 | D |
| (Incremento) disminución en anticipos de proveedores | 9803 | | | | D |
| (Incremento) disminución en inventarios | 9804 | -123,144.52 | | -123,144.52 | D |
| (Incremento) disminución en otros activos | 9805 | -4,519.57 | | -4,519.57 | D |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | 9806 | -236,544.02 | | -236,544.02 | D |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | 9807 | -179,547.41 | | -179,547.41 | D |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados | 9808 | -22,076.55 | | -22,076.55 | D |
| Incremento (disminución) en anticipos de clientes | 9809 | | | | D |
| Incremento (disminución) en otros pasivos | 9810 | -622,196.60 | | -622,196.60 | D |
| Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación | 9820 | 360,526.49 | | 360,526.49 | |
| 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: ANGEL SEGURA
 C/RUC: 1703866596

FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: NELLY PANCHI
 RUC: 1709190571001

