SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL:	ALMEIDA & ASOCIADOS AUDITORES Y ASESORES CIA LTDA			P	POSITIVO
Dirección Comercial:	IRLANDA E1016 Y REPUBLICA DEL SALVADOR	Teléfono:	022-254546	N	NEGATIVO
No. Expediente	17843	AÑO:	2010	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	1790835014001	Correo electrónico:	jgutierrez@almeidayasociados.com		

AÑO DE TRANSICION A NIIF:	2009
AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:	2010
JUNTA GENERAL QUE CONOCIO Y APROBO LA CONCILIACION DEL PATRIMONIO:	2009

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2009):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVO	1	93.182,99	3.300,00	34.975,45	76.507,54	261.966,91	13.124,81	-	265.091,72	
ACTIVO CORRIENTE	101	88.239,22	3.300,00	33.061,45	58.478,77	112.707,34	-	-	112.707,34	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10101	1.193,20			1.193,20	32.143,80			32.143,80	P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	54.908,76	3.300,00	33.061,45	25.147,30	28.661,15	-	-	28.661,15	
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	55.307,74		33.061,45	22.246,29	21.476,13			21.476,13	P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206				-					P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207				-					P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	3.534,00			3.534,00	7.818,01			7.818,01	P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	(3.932,99)	3.300,00		(632,99)	(632,99)			(632,99)	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	1010303									P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTAC	1010304									P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMP	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	32.136,27			32.136,27	51.902,39	-	-	51.902,39	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	1.843,92		-	1.843,92	14.349,38			14.349,38	P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	30.292,35		-	30.292,35	37.553,01			37.553,01	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	-		-						P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADA	10106	-		-						P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	-			-					P
ACTIVO NO CORRIENTE	102	3.030,77			18.030,77	139.259,57	13.124,81	-	152.384,38	

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
31 MAYO 2011
OPERADOR 4
QUITO

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	3.030,77	15.000,00	-	18.030,77	139.269,67	13.124,81	-	152.384,38	
TERRENOS	1020101			-						P
EDIFICIOS	1020102			-						P
CONTRUCCIONES EN CURSO	1020103			-						P
INSTALACIONES	1020104			-						P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	21.366,93		-	21.366,93	21.926,91			21.926,91	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106			-		585,00			585,00	P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107			-						P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	6.286,00		-	6.286,00	6.722,00			6.722,00	P
VEHÍCULOS, *EQUIPOS DE TRANSPORTE* Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	80.366,96	15.000,00		95.366,96	247.101,44			247.101,44	P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110			-						P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111			-						P
(-) **DEPRECIACIÓN** ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	(104.989,12)		-	(104.989,12)	(137.075,78)	13.124,81		(123.950,97)	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	1.914,00		1.914,00						
PLUSVALÍAS	1020401	-			-	-			-	P
MARCAS, *PATENTES, DERECHOS DE LLAVE* , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILA	1020402	1.914,00		1.914,00	-					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
		-		-	-	-			-	
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206			-						
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601			-						P
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS *MANTENIDOS* HASTA EL VENCIM	1020602	-		-	-	-			-	N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603			-						P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604			-						N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207			-						
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701			-						P
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702			-						P
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703	-		-	-	-			-	P
OTRAS INVERSIONES	1020704			-						P
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705			-						N

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
31 MAYO 2011
OPERADOR 4
QUITO

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020709			-						P
				-						
PASIVO	2	61.906,19		-	61.906,19	192.648,96	-	-	192.648,96	
PASIVO CORRIENTE	201	61.906,19		-	61.906,19	192.648,96	-	-	192.648,96	
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	48.091,55		-	48.091,55	186.778,72	-	-	186.778,72	
LOCALES	2010301	48.091,55		-	48.091,55	186.778,72			186.778,72	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	13.814,64		-	13.814,64	6.778,23	-	-	6.778,23	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701			-		244,29			244,29	P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	5.162,51		-	5.162,51	1.251,28			1.251,28	P
CON EL IESS	2010703			-		928,37			928,37	P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	6.257,04		-	6.257,04	2.602,14			2.602,14	P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	2.395,09		-	2.395,09	744,15			744,15	P
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	-		-	-	-			-	P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108			-						P
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109			-						P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110			-						P
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DI	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	-		-	-	-			-	
				-						
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
				-						

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
31 MAYO 2011
OPERADOR 4
QUITO

PATRIMONIO NETO	3	31.276,60		16.675,45	14.601,35	59.417,96	-	13.124,81	72.542,77	
CAPITAL	301	2.200,00		-	2.200,00	2.200,00			2.200,00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	2.200,00		-	2.200,00	2.200,00			2.200,00	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	1.770,79	-	15.000,00	16.770,79	16.770,79	-	-	16.770,79	
RESERVA LEGAL	30401	285,15		-	285,15	285,15			285,15	P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	1.485,64		-	1.485,64	1.485,64			1.485,64	P
RESERVA DE CAPITAL	30403	-		-					-	D
OTRAS RESERVAS	30404			15.000,00	15.000,00	15.000,00			15.000,00	P
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	-		-	-	-	-	-	-	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501			-						P
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502			-						P
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503			-						P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504			-						P
RESULTADOS ACUMULADOS	306	17.126,89	-	-	17.126,89	37.481,69	-	13.124,81	50.606,40	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	30.869,72			30.869,72	51.224,42		13.124,81	64.349,23	P
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-13.742,83		-	-13.742,83	-13.742,83			-13.742,83	N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LA	30603			-						D
RESULTADOS DEL *EJERCICIO*	307	10.179,12	31.675,45	-	-21.496,33	2.965,58	-	-	2.965,58	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	10.179,12			10.179,12	2.965,58			2.965,58	P
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702		31.675,45		-31.675,45					N

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: JORGE SAMPEDRO
CI/RUC. 1706262928

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: DAVID PAEZ
RUC. 1712199197001

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
31 MAYO 2011
OPERADOR 4
QUITO