



RAZÓN SOCIAL: NÚÑEZ SERRANO & ASOCIADOS CIA. LTDA.	P POSITIVO
Dirección Comercial: JORGE DROM N39-44 Y PEREIRA	Teléfono: 02 2252600 N NEGATIVO
No. Expediente 18101	AÑO: D POSITIVO O NEGATIVO (QUAL)
RUC: 1790878155001	Correo electrónico: info@munezserrano-asociados.com
AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF: 2009	
AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF: 2010	
JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:	

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

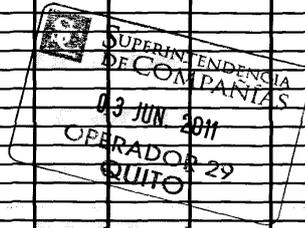
DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (01/01/2009):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (31/12/2009):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
ACTIVO		254.485,36			232.903,44			222.968,49	
ACTIVO CORRIENTE	101	160.019,19			186.080,78			173.827,04	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101				100,00			100,00	P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	122.645,66			156.679,39			144.225,58	
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	47.324,21			17.032,81			17.032,81	P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	2.389,95						-	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	71.631,50						-	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	1.300,00			139.646,49			139.646,49	P
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209						12.453,72	-12.453,72	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 COMPAÑIA	1010305							-	P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306							-	P
MERCADERIAS EN TRANSITO	1010307							-	P
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308							-	P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309							-	P
OTROS INVENTARIOS	1010310							-	P
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACION	1010311							-	N
(-) PROVISION 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	10106	37.373,53			29.301,46			29.301,46	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010601	20.980,42			15.614,63			15.614,63	P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	1010602	16.393,11			13.686,83			13.686,83	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010603							-	P

03 JUN. 2011

 OPERADOR 29

 QUITO

	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
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706								P
PASIVO		87.917,71			79.182,73			82.098,41	
PASIVO CORRIENTE	201	87.917,71			79.182,73			82.098,41	
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	15.767,39			12.886,97			12.886,97	
LOCALES	2010301	15.767,39			12.886,97			12.886,97	P
DEL EXTERIOR	2010302								P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104				9.001,13			9.001,13	
LOCALES	2010401				9.001,13			9.001,13	P
DEL EXTERIOR	2010402								P
PROVISIONES	20106								
LOCALES	2010601								P
DEL EXTERIOR	2010602								P
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20108								P
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	54.133,37			39.277,68			42.193,36	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	10.208,56			1.920,33			1.920,33	P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	26.207,02			22.611,72	2.915,68		25.527,40	P
CON EL IESS	2010703								P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704								P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	17.717,79			14.745,63			14.745,63	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	20111								P
OPCIONALES									
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	18.016,95			18.016,95			18.016,95	
JUBILACION PATRONAL	2011201	18.016,95			18.016,95			18.016,95	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	20206									P
ANTICIPOS DE INTERESES	20206									P
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207									P
JUBILACION PATRONAL	2020701									P
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702									P
OTRAS PROVISIONES	20208									P
PASIVO DIFERIDO	20209									P
INGRESOS DIFERIDOS	2020901									P
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902									P
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210									P
PATRIMONIO NETO			166.567,65			153.320,71		140.866,98		
CAPITAL	301		51.000,00			51.000,01		51.000,01		P
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101		51.000,00			51.000,01		51.000,01		P
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	30102									N
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	302									P
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303									P
RESERVAS	304		41.373,83			41.373,82		41.373,82		P
RESERVA LEGAL	30401		10.200,00			10.200,00		10.200,00		P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402									P
RESERVA DE CAPITAL	30403									D
OTRAS RESERVAS	30404		31.173,83			31.173,82		31.173,82		P
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305									P
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501									P
SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502									P
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503									P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504									P
RESULTADOS ACUMULADOS	306							-12.453,72		D
GANANCIAS ACUMULADAS	30601									P
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	30602									N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603					12.453,72		-12.453,72		D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307		74.193,82			60.946,88		60.946,87		P
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701		74.193,82			60.946,88		60.946,87		P
(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	30702									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 PERIODO 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.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 C/RUC: 1702774587

CONTADOR, NOMBRE: JUANITA FUENTEVALCICOS
 RUC: 0406666400001

