



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

P POSITIVO  
N NEGATIVO  
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

RAZÓN SOCIAL: **SOMESA S.A.**  
Dirección Comercial: **KM. 11.5 VIA BAULE**  
No. Expediente: **23616**  
RUC: **0990129428001**

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		
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	96	-39.421,48			-39.421,48	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	9501	-2.086.150,78			-2.086.150,78	
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	950101	16.418.328,45			16.418.328,45	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	16.349.502,72			16.349.502,72	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	68.822,73			68.822,73	P
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	950102	-17.983.036,80			-17.983.036,80	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-10.833.282,23			-10.833.282,23	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202					N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-1.782.191,02			-1.782.191,02	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204					N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-5.587.585,55			-5.587.585,55	N
Dividendos pagados	950103					N
Dividendos recibidos	950104					P
Intereses pagados	950105	-389.782,48			-389.782,48	N
Intereses recibidos	950106					P
Impuestos a las ganancias pagados	950107					N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-151.874,95			-151.874,95	D
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	9502	-299.898,31			-299.898,31	
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	87.484,75			87.484,75	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-387.183,08			-387.183,08	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
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	9503	2.356.427,81			2.356.427,81	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	189.899,97			189.899,97	P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	3.669.376,00			3.669.376,00	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	-1.418.837,98			-1.418.837,98	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306					N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307					P
Dividendos pagados	950308	-278.308,38			-278.308,38	N
Intereses recibidos	950309					P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310					D
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	9604					
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	960401					D
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	9506	-39.421,48			-39.421,48	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	9508	85.725,37			85.725,37	P
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	9507	56.303,89			56.303,89	
<b>AJUSTE POR CONVERSION A NIIF</b>						
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>						
		SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (En US \$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (En US \$)	
			DEBE	HABER		

REGISTROS DE  
17 JUL 2011  
GUAYAMA

<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	96	334.908,42			120.939,42
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	97	590.301,89			804.288,89
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	581.809,40	241.201,00		802.808,40
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	-111,09			-111,09
Ajustes por gastos en provisiones	9705	28.907,58			28.907,58
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		44.088,00	71.322,00	-27.234,00
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	98	-3.811.368,89			-3.811.368,89
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-578.320,75			-578.320,75
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802				D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-397.808,05			-397.808,05
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-907.280,85			-907.280,85
(Incremento) disminución en otros activos	9805				D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-731.552,78			-731.552,78
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807				D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-98.816,07			-98.816,07
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809				D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810				D
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	9820	-2.086.150,78			-2.086.150,78
<b>AJUSTE POR CONVERSIÓN A NIIF</b>			286.289,00	71.322,00	

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: GARCIA MURONDA TORBE JULIAN  
 CIRUC: 050322747

FIRMA CONTADOR:  
 NOMBRE: LOPEZ CASSAN WALTER IVAN  
 RUC: 071662627001

