



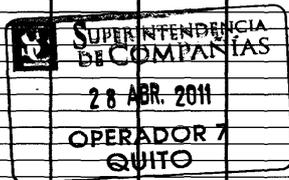
RAZÓN SOCIAL:	DELOITTE & TOUCHE ECUADOR CIA. LTDA	Teléfono:	2251319 ext 220	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	Av. Amazonas N5-17 y Juan Pablo Sanz	AÑO:	2009	N	NEGATIVO
No. Expediente	21499.74	Correo electrónico:	rgrand@deloitte.com	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	0990173230001				
AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF:	2009				
AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:	2010				
JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:	14-09-2009				

**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	4,175,071.00				4,407,007.62				
ACTIVO CORRIENTE	101	3,840,878.14				4,108,552.05				P
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	1,964,878.85				1,254,889.74				P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	1,766,931.96				2,738,307.84				P
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	941,523.28	1,873.04			1,353,132.81	371,182.91			P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207					1,316,099.10				P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	913,997.85								P
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-46,550.70				-100,091.83				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	95,202.40				109,110.24				
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	60,722.92				55,734.00				P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402									P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403									P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	35,479.48				53,376.24				P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	5,864.13				5,864.13				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	6,664.13				6,664.13				P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502									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

**28 ABR. 2011**  
**OPERADOR 7**  
**QUITO**

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEG	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEG	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
ACTIVO NO CORRIENTE	102	337,394.96				296,055.97				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	337,394.96				296,055.97				
TERRENOS	1020101								P	
EDIFICIOS	1020102								P	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								P	
INSTALACIONES	1020104	237,087.26				237,087.26			P	
MUEBLES Y ENSERES	1020105	118,712.52				121,060.00			P	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106								P	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								P	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	681,772.97				740,056.87			P	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MÓVIL	1020109								P	
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								P	
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								P	
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-706,177.89				-800,148.56			N	
(2) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113								N	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114									
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401								P	
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402								N	
(2) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403								N	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202									
TERRENOS	1020201								P	
EDIFICIOS	1020202								P	
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203								N	
(2) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204								N	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203									
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301								P	
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302								P	
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303								P	
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304								P	
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305								N	
(2) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306								N	
ACTIVO INTANGIBLE	10204									
PLUSVALÍAS	1020401								P	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402								P	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403								P	
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404								N	
(2) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405								N	
OTROS INTANGIBLES	1020406								P	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205									
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501		1194,070.77				17,438.33		P	

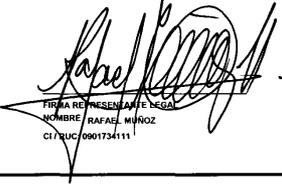


DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
ACTIVOS FINANCIEROS 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		
(-) PROVISION 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		
(-) PROVISION VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705							N		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706							P		
PASIVO	2	2,879,343.03			2,855,982.86					
PASIVO CORRIENTE	201	1,822,841.88			1,818,657.24					
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	844,389.74			642,079.80					
LOCALES	2010301	695,072.94			503,811.13			P		
DEL EXTERIOR	2010302	149,316.80			138,268.67			P		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	104,831.40			144,831.40					
LOCALES	2010401	104,831.40			144,831.40			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	873,426.60			709,646.04					
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701							P		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	90,886.11			136,599.09			P		
CON EL IESS	2010703	81,426.93			86,937.86			P		
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	280,936.02			204,654.91			P		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	250,178.28			291,357.58			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 DISCONTINUADAS	20111							P		
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112							P		
JUBILACION PATRONAL	2011201							P		
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202							P		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113							P		
PASIVO NO CORRIENTE	202	1,216,701.15			1,340,325.62					


**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**  
**28 ABR. 2011**  
**OPERADOR 7**  
**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 NEC	AJUSTES POR CONVERSION		
			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	86.987,08			118.486,87			
LOCALES	2020301	86.987,08			118.486,87			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	2020501							P
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2020502	1.126.734,11			1.221.836,65			P
JUBILACION PATRONAL	2020503	806.714,40			883.068,32			P
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020504	319.019,71			338.770,13			P
OTRAS PROVISIONES	2020505							P
PASIVO DIFERIDO	2020506							P
INGRESOS DIFERIDOS	2020507							P
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020508							P
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	2020509							P
PATRIMONIO NETO	3	1.338.727,85			1.551.024,76			
CAPITAL	301	234.000,00			234.000,00			
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	234.000,00			234.000,00			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	44.800,00			44.800,00			
RESERVA LEGAL	30401	44.800,00			44.800,00			P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402							P
RESERVA DE CAPITAL	30403							D
OTRAS RESERVAS	30404							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 REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503							P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504							P
RESULTADOS ACUMULADOS	306							
GANANCIAS ACUMULADAS	30601							P
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602							N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603			105.843,81		389021,24		D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	1.069.927,85			1.282.224,76			
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	1.069.927,85			1.282.224,76			P
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702							N


**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**  
**28 ABR. 2011**  
**OPERADOR /  
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 NIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
<p>DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.</p> <p>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 O ACCIONISTAS SOCIOS O POR EL APODERADO, EN EL CASO DEL ENTE EXTRAJERO QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF</p>									
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: RAFAEL MUÑOZ C.I./EUC: 0901734111			 FIRMA CONTABLE NOMBRE: NANCY BRANDA NÚM: 11.14.668001						

