



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

RAZÓN SOCIAL: FORMAS Y ACCESORIOS FORMAC S.A.
Dirección Comercial: KM. 10.5 VIA A DAULE LOTIZACION EXPOGRANOS
No. Expediente 28385
RUC: 0991243453001

AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD)

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

	CÓDIGO	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	-164.864,00			-164.864,00	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-309.085,00			-309.085,00	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	4.913.170,00			4.913.170,00	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	4.913.170,00			4.913.170,00	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	-5.079.531,00			-5.079.531,00	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-5.079.531,00			-5.079.531,00	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	-			-	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-			-	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	-142.724,00			-142.724,00	N
Intereses recibidos	950106	-			-	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-			-	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-			-	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-319.701,00			-319.701,00	
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	-319.701,00			-319.701,00	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	463.922,00			463.922,00	
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	507.213,00			507.213,00	P
Pagos de préstamos	950305	-240.000,00			-240.000,00	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	-			-	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	-			-	P
Dividendos recibidos pagados	950308	-			-	P
Intereses recibidos	950309	-			-	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	196.709,00			196.709,00	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	-164.864,00			-164.864,00	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	221.331,00			221.331,00	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	56.467,00			56.467,00	
AJUSTE POR CONVERSION A NIIF						
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN						
		SALDOS NEC AL FINAL DEL	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL	

		PERIODO TRANSICION (En US\$)	DEBE	HABER	PERIODO TRANSICION (En US\$)	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	64.411,96			64.411,96	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	154.663,00			154.663,00	
• Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	154.663,00			154.663,00	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en 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	-			-	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	-528.160,00			-528.160,00	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-315.848,00			-315.848,00	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-			-	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-			-	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-3.515,00			-3.515,00	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-1.527,00			-1.527,00	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-208.480,00			-208.480,00	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	1.210,00			1.210,00	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-			-	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	-			-	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-			-	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	-309.085,04			-309.085,04	
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 DEL PERIODO.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MARIA LORENA AGUIRRE SALAZAR
C.I./RUC: 0908846348

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: LUIS FERNANDO CASTILLO ROBALINO
RUC: 0904726684001

