



P POSITIVO  
N NEGATIVO  
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

**RAZÓN SOCIAL:** COLINEAL CORPORATION CIA.LTDA.  
**Dirección Comercial:** AV.OCTAVIO CHACON 2-110  
**No. Expediente:** 3098488  
**RUC:** 0190110001001

**AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):**

**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</b>	<b>95</b>	<b>686,104.99</b>			<b>686,104.99</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)</b>	<b>9501</b>	<b>-800,288.43</b>			<b>-768,997.43</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>950101</b>	<b>23,532,976.04</b>			<b>23,532,976.04</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación	95010101	23,416,639.15			23,416,639.15
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otr	95010102				
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propós	95010103				
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidad	95010104				
Otros cobros por actividades de operación	95010105	116,336.89			116,336.89
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>950102</b>	<b>-21,473,647.49</b>			<b>-21,473,647.49</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servic	95010201	-18,964,100.44			-18,964,100.44
Pagos procedentes de contratos mantenidos para interm	95010202				
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-2,509,547.05			-2,509,547.05
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obl	95010204				
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-			-
Dividendos pagados	950103				
Dividendos recibidos	950104				
Intereses pagados	950105				
Intereses recibidos	950106				
Impuestos a las ganancias pagados	950107				
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-2,859,616.98	29,067.00	60,358.00	-2,828,325.98
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)</b>	<b>9502</b>	<b>-1,879,186.16</b>			<b>-1,910,477.16</b>
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias	950201				
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otr	950202				
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controla	950203				
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deu	950204				
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda	950205	-9,200.00			-9,200.00
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios con	950206				
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjun	950207				
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y	950208	10,000.00			10,000.00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-1,879,986.16	31,291.00		-1,911,277.16
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210				

Superintendencia de Compañías  
 11 0 MAY 2011  
 Rebeca Idrovo Polo

Compras de activos intangibles	950211				
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212				
Compras de otros activos a largo plazo	950213				
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214				
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215				
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos	950216				
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opción	950217				
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opción	950218				
Dividendos recibidos	950219				
Intereses recibidos	950220				
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221				
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)</b>	<b>9503</b>	<b>3,365,579.58</b>			<b>3,365,579.58</b>
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301				
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	2,000,000.00			2,000,000.00
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303				
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	8,015,154.44			8,015,154.44
Pagos de préstamos	950305	-6,629,243.96			-6,629,243.96
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	-20,330.90			-20,330.90
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307				
Dividendos pagados	950308				
Intereses recibidos	950309				
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310				
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9504</b>	<b>-</b>			<b>-</b>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo	950401				
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO A</b>	<b>9505</b>	<b>686,104.99</b>			<b>686,104.99</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO A</b>	<b>9506</b>	<b>608,107.23</b>			<b>608,107.23</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO A</b>	<b>9507</b>	<b>1,294,212.22</b>			<b>1,294,212.22</b>
<b>AJUSTE POR CONVERSION A NIIF</b>			<b>60,358.00</b>	<b>60,358.00</b>	
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA</b>		<b>SALDOS NEC AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (En US \$)</b>	<b>AJUSTES POR CONVERSION</b>		<b>SALDOS EXTRANCONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (En US \$)</b>
			<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES</b>	<b>96</b>	<b>1,429,861.13</b>			<b>1,429,861.13</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>97</b>	<b>949,666.01</b>			<b>1,653,025.01</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	247,343.56	<b>721,262.00</b>	<b>17,903.00</b>	950,702.56
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	9702	38,739.06			38,739.06
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703				-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704				-
Ajustes por gastos en provisiones	9705				-
Ajuste por participaciones no controladoras	9706				-
Ajuste por pagos basados en acciones	9707				-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708				-

Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	352,262.36			352,262.36
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	214,479.17			214,479.17
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	96,841.86			96,841.86
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>98</b>	<b>-3,179,815.57</b>			<b>-4,986,873.57</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-188,247.31			-188,247.31
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-1,120,589.99		60,358.00	-1,060,231.99
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803				-
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-1,204,470.14			-1,204,470.14
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-1,421,488.98	5,106,442.00	3,178,860.00	-3,349,070.98
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comercio	9806	501,325.00			501,325.00
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	52,586.77			52,586.77
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	127,416.63			127,416.63
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	68,604.91			68,604.91
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	5,047.54		60,166.00	65,213.54
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) a</b>	<b>9820</b>	<b>-800,288.43</b>			<b>-1,903,987.43</b>
<b>AJUSTE POR CONVERSION A NIIF</b>				5,827,704.00	3,317,287.00

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: Econ. Paul Vasquez Tamariz

CI/RUC: 010098075-4

FIRMA CONTADOR:

NOMBRE: Raquel Portilla Alvarez

RUC: 0101392769001