

RAZÓN SOCIAL: LIRIS S.A.
 Dirección Comercial: KM.5,5 VÍA DURAN BABAHOYO
 No. Expediente: 44472
 RUC: 0900865477001

AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):

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

DESCRIPCIÓN	CODIGO	SALDOS NEC AL FINAL DEL PERÍODO TRANSICIÓN (En US\$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERÍODO TRANSICIÓN (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	329.023,54			329.023,54	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
Clases de cobros por actividades de operación	9501	49.210.931,38			49.210.931,38	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	950101	43.626.663,01			43.626.663,01	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	950102					P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	950103					P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	950104					P
Otros cobros por actividades de operación	950105	1.592.268,37			1.592.268,37	P
Clases de pagos por actividades de operación	9502	-40.486.046,00			-40.486.046,00	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	950201					N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	950202					N
Pagos a y por cuenta de los empleados	950203	-989.623,00			-989.623,00	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	950204					N
Otros pagos por actividades de operación	950205	-39.496.423,00			-39.496.423,00	N
Dividendos pagados	9503					N
Dividendos recibidos	9504					P
Intereses pagados	9505	-295.667,00			-295.667,00	N
Intereses recibidos	9506					P
Impuestos a las ganancias pagados	9507					N
Otras entradas (salidas) de efectivo	9508	-481.505,84			-481.505,84	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9509	-5.802.622,00			-5.802.622,00	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950901					P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950902					N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950903					N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950904					P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950905					N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950906					P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950907					N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950908					P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950909	-5.789.839,00			-5.789.839,00	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950910					P
Compras de activos intangibles	950911					N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950912					P
Compras de otros activos a largo plazo	950913	-9.818,00			-9.818,00	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950914					P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950915	-2.199,00			-2.199,00	N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950916					P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950917					N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950918					P
Dividendos recibidos	950919					P
Intereses recibidos	950920					P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950921	-766,00			-766,00	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9510	2.175.933,00			2.175.933,00	
Aporte en efectivo por aumento de capital	951001					P
Financiamiento por emisión de títulos valores	951002	4.000.000,00			4.000.000,00	P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	951003					N
Financiación por préstamos a largo plazo	951004	13.191,00			13.191,00	P
Pagos de préstamos	951005	-1.933.298,00			-1.933.298,00	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	951006					N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	951007					P
Dividendos pagados	951008					N
Intereses recibidos	951009					P
Otras entradas (salidas) de efectivo	951010	96.000,00	1.548.990,00	1.548.990,00	96.000,00	D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9511					
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	951101					O
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	9505	329.023,54			329.023,54	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	9506	335.940,00			335.940,00	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	9507	664.663,54			664.663,54	
AJUSTE POR CONVERSION A NIIF			1.548.990,00	1.548.990,00		



CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION	SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (En US \$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRANCONTALES NIIF AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (En US \$)	
		DEBE	HABER		
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96			883,273.65	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	404,789.19		404,789.19	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	758,794.00		758,794.00	D
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				H
Ajustes por gastos en provisiones	9705	30,718.00		30,718.00	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	-252,232.00		-252,232.00	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	-132,490.81		-132,490.81	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711				D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	2,667,642.00		2,667,642.00	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	452,743.00		452,743.00	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802				D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803				D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	99,842.00		99,842.00	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-168,113.00		-168,113.00	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	41,127.00		41,127.00	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	1,554,384.00		1,554,384.00	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	51,959.00		51,959.00	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809				D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	635,710.00		635,710.00	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	3,072,441.19		3,955,714.84	
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 BAJO NIIF


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ING. ANTONIO SAAB A.
 C/RUC: 0909695454


 FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: ING. HOLGER OJEDA C.
 RUC: 0906899330

