

RAZÓN SOCIAL: CASTRO MORA ASOCIADOS CIA. LTDA.
Dirección Comercial: KENNEDY NUEVA, CALLE LUIS CORNEJO BAVA ESTE N°160
No. Expediente: 5454
RUC: 1753286401

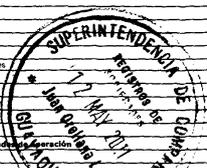
AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD)

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

DESCRIPCIÓN	CODIGO	SALDOS MEC AL FINAL DEL PERIODO TRANSICIÓN (En US\$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERIODO 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	80	-4.036.89			-4.036.89	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	8001	6.272.37			17.802.87	
Clases de cobros por actividades de operación	800101	184.234.93			184.689.28	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	80010101					P
Cobros procedentes de regalías, licencias, comisiones y otros ingresos de actividades minoritarias	80010102	182.289.81	5.218.39		187.508.20	P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósito de intermediación o para negociar	80010103					P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	80010104					P
Otros cobros por actividades de operación	80010105	1.945.03			1.945.03	P
Clases de pagos por actividades de operación	800102	-178.985.49			-171.607.38	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	80010201	-4.098.02			-4.098.02	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	80010202					N
Pagos a y por cuenta de los empleados	80010203	1.783.30		87.90	1.871.20	N
Pagos por primas, prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	80010204					N
Otros pagos por actividades de operación	80010205	-176.647.57	7.492.71		-169.154.86	N
Dividendos pagados	800103					N
Dividendos recibidos	800104					P
Intereses pagados	800105					N
Intereses recibidos	800106					P
Impuestos a los ganancias pagados	800107					N
Otras entradas (salidas) de efectivo	800108					D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	8002	280.82			280.82	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	800201					P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	800202					N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	800203					N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	800204					P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	800205					N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	800206					P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	800207					N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	800208					P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	800209	-280.82			-280.82	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	800210					P
Compras de activos intangibles	800211					N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	800212					P
Compras de otros activos a largo plazo	800213					N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	800214					P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	800215					N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	800216					P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permute financiera	800217					N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permute financiera	800218					P
Dividendos recibidos	800219					P
Intereses recibidos	800220					P
Otras entradas (salidas) de efectivo	800221					D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	8003	-9.578.98			-22.188.48	
Aporte en efectivo por aumento de capital	800301					P
Financiamiento por emisión de títulos valores	800302					P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	800303					N
Emisión de instrumentos a largo plazo	800304					P
Pagos de préstamos	800305					N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros						N



Importes procedentes de subvenciones del gobierno	850307					P
Dividendos recibidos-pagos	850308					P
Intereses recibidos	850309					P
Otras entradas (salidas) de efectivo	850310	-9,578.68	12,620.80		-22,199.48	D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO						
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	85041					D
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8506	-4,022.89			-4,022.89	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	8507	4,306.84			4,306.84	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	8508	283.95			283.95	P
AJUSTE POR CONVERSION A NIIF						
			12,708.10	12,708.10		
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 EXTRANCOMENTABLES NIIF AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (En US \$)	
			DEBE	HABER		
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 13% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	86	318.25		2,768.50	-2,437.25	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:						
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	8701	13,285.35			13,285.35	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	8702	13,285.35	2,993.48		15,188.83	D
Pérdidas (ganancias) de moneda extranjera no realizada	8703					D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	8704					N
Ajustes por gastos en provisiones	8705					D
Ajuste por participaciones no controladas	8706					D
Ajuste por pagos basados en acciones	8707					D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	8708					D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	8709					D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	8710					D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	8711					D
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:						
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	8801	-1,189.89	6,727.10		7,806.70	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	8802	3,227.20	1,608.21		1,617.99	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	8803					D
(Incremento) disminución en inventarios	8804					D
(Incremento) disminución en otros activos	8805	6,070.36			6,070.36	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	8806	-4,868.48			-4,868.48	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	8807	-15,786.84			-15,786.84	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	8808					D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	8809	1,855.84	7,326.72		9,181.57	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	8810					D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	8820	5,272.37			17,882.87	



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 PAIS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

[Signature]
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: MARIO CAMPO
 CURP: D01071712

[Signature]
 FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: MERLY JUDITH VARDOLLA
 CURP: D01071712