SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL:	CASTRO MORA ASOCIADOS CIA. LTDA.		
Dirección Comercial:	KENNEDY NUEVA,CALLE LUIS CORNEJO 8AVA.ESTE	Teléfono:	6006834
No. Expediente	54934	AÑO:	
RUC:	1791399854001	Correo electrónico:	
AÑO DE TRANSICION A NIIF:	2009		
AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:	2010		
JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:			

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2009):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVO	1	32.873.53			32.873.53	32.873.53			22.384.66	
ACTIVO CORRIENTE	101	13.432.94			13.432.94	13.432.94			8.304.74	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10101	280.95			280.95	280.95			280.95	P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	11.474.09			11.474.09	11.474.09			6.345.89	
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	11.474.09			11.474.09	11.474.09		5.128.20	6.345.89	P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208									P
(-) *PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES*	1010209									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 COMPAÑÍA	1010305									P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306									P
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307									P
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308									P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309									P
OTROS INVENTARIOS	1010310									P
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311									N
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312									N
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	-			-	-			-	
SEGUROS PAGADOS *POR ANTICIPADO*	1010401									P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402									P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403									P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404									P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	1.677.90			1.677.90	1.677.90			1.677.90	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501									P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	1.677.90			1.677.90	1.677.90			1.677.90	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

ACTIVO NO CORRIENTE	102	19.440.59			19.440.59	19.440.59			14.080.11	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	11.495.11			11.495.11	11.495.11			11.495.11	
TERRENOS	1020101									P
EDIFICIOS	1020102									P
CONTRUCCIONES EN CURSO	1020103									P
INSTALACIONES	1020104									P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	18.930.00			18.930.00	18.930.00			18.930.00	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106									P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107									P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	39.789.97			39.789.97	39.789.97			39.789.97	P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109									P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	41.93			41.93	41.93			41.93	P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111									P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	(47.266.79)			-47.266.79	-47.266.79			-47.266.79	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113									N
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020114	-			-	-			-	
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011401									P
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403									N
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	-			-	-			-	
TERRENOS	1020201									P
EDIFICIOS	1020202									P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204									N
ACTIVOS BIOLOGICOS	10203	-			-	-			-	
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301									P
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1020302									P
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303									P
PLANTAS EN PRODUCCION	1020304									P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGÍCOS	1020306									N
ACTIVO INTANGIBLE	10204	7.945.48			7.945.48	7.945.48			2.585.00	
PLUSVALÍAS	1020401									P
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402	10.000.00			10.000.00	10.000.00			10.000.00	P
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403									P
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404	(4.639.52)			-4.639.52	-4.639.52	-5.360.48	-	-10.000.00	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405									N
OTROS INTANGIBLES	1020406	2.585.00			2.585.00	2.585.00			2.585.00	P
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205	-			-	-			-	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501									P
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
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604									N

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
REGISTROS DE SOCIEDADES
Juan Orellana
GUAYAQUIL

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	-			-	-			-	
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701									P
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702									P
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703									P
OTRAS INVERSIONES	1020704									P
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705									N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706									P
PASIVO	2	31.006.66			31.006.66	31.006.66			31.006.66	
PASIVO CORRIENTE	201	11.957.61			11.957.61	11.957.61			11.957.61	
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	3.178.21			3.178.21	3.178.21			3.178.21	
LOCALES	2010301	3178.21			3.178.21	3.178.21			3.178.21	P
DEL EXTERIOR	2010302									P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-			-	-			-	
LOCALES	2010401									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	8.409.89			8.409.89	8.409.89			8.409.89	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701									P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	137.89			137.89	137.89			137.89	P
CON EL IESS	2010703	4.221.22			4.221.22	4.221.22			4.221.22	P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	3.953.44			3.953.44	3.953.44			3.953.44	P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	97.34			97.34	97.34			97.34	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
PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	369.51			369.51	369.51			369.51	
JUBILACION PATRONAL	2011201									P
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202									P
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	369.51			369.51	369.51			369.51	P
PASIVO NO CORRIENTE	202	19.049.05			19.049.05	19.049.05			19.049.05	
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	-			-	-			-	
LOCALES	2020301									P
DEL EXTERIOR	2020302									P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	19.049.05			19.049.05	19.049.05			19.049.05	
LOCALES	2020401	19.049.05			19.049.05	19.049.05			19.049.05	P
DEL EXTERIOR	2020402									P
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205									P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206									P

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
REGISTRO DE SOCIEDADES
Juan Orellana L.
GUAYAQUIL

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-			-	-			-	
JUBILACION PATRONAL	2020701									P
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702									P
OTRAS PROVISIONES	20208									P
PASIVO DIFERIDO	20209	-			-	-			-	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901									P
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902									P
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210									P
PATRIMONIO NETO	3	1.866,87			1.866,87	1.866,87			(8.921,61)	
CAPITAL	301	400,00			400,00	400,00			400,00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	400,00			400,00	400,00			400,00	P
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102									N
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	400,00			400,00	400,00			400,00	P
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303									P
RESERVAS	304	7.733,00			7.733,00	7.733,00			7.733,00	
RESERVA LEGAL	30401	7.733,00			7.733,00	7.733,00			7.733,00	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 REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503									P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504									P
RESULTADOS ACUMULADOS	306	-6.985,38			-6.985,38	-6.985,38			-12.266,58	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601									P
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	(6.985,38)			-6.985,38	-6.985,38		-5281,2	-12.266,58	N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603									D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	319,25			319,25	319,25			-4.888,23	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	319,25			319,25	319,25		-5207,48	-4.888,23	P
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702									N

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 AL INICIO DEL PERÍODO 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

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CARLOS MARIO CASTRO
CI/RUC: 0909917429

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS REGISTROS DE GUAYAQUIL Juan Orellana

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: MERCY JUDITH VASCONEZ
RUC: 0925929598001