



**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO  
N NEGATIVO  
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

**MOORE STEPHENS & ASOCIADOS CIA. LTDA.**  
**AV. LUIS ORRANTIA 1-2-4-39 Y JUSTINO CORNEJO**  
62875  
0992684038001

31/12/2010

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

<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>						
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	8,654.52	-	-	8,654.52	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
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>						
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-33,725.58	-	-	-33,725.58	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	-11.70	-	-	-11.70	N
Intereses recibidos	950106	-	-	-	-	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-	-	-	-	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-	-	-	-	D
<b>Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios</b>						
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	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	-7,479.53	-	-	-7,479.53	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
<b>Aporte en efectivo por aumento de capital</b>						
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	1,000.00	-	-	1,000.00	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	-	-	-	-	P
Pagos de préstamos	950305	-	-	-	-	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	31,682.29	-	-	31,682.29	D
<b>Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo</b>						
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	-	-	-	-	D
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>						
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	-	-	-	-	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	-	-	-	-	
<b>AJUSTE POR CONVERSION A NIIF</b>						

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA					
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>					
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	207.76	-	-	207.76 D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados d	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	134.02	-	-	134.02 D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	-	-	-	- D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	-	-	-	- D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	-9,894.20	-	-	-9,894.20 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
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>					
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-15,508.68	-	-	-15,508.68 D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-977.99	-	-	-977.99 D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-	-	-	- D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-	-	-	- D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-	-	-	- D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-	-	-	- D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	756.33	-	-	756.33 D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-	-	-	- D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	-	-	-	- D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-	-	-	- D
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>9820</b>	<b>-15,722.34</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-15,722.34 D</b>
<b>AJUSTE POR CONVERSION A NIIF</b>					

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

*Niama Amoroso Vladimir*

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: NIAMA AMOROSO VLADIMIR  
 CI/RUC: 0813054813

*Pradaño Sanchez Tamara*

FIRMA CONTADOR:  
 NOMBRE: PRADAÑO SANCHEZ TAMARA  
 RUC: 1710321800001

