



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

RAZÓN SOCIAL: DELCORP S.A.

Dirección Comercial: AV FCO DE ORELLANA

No. Expediente 68608

RUC: 0991286414001

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

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

	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	950	77,851.00			48,281.00	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-4,266,061.00			-5,394,630.00	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	45,244,988.00			44,838,206.00	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	45,244,988.00		406,782.00	44,838,206.00	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
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-48,273,096.00			-48,640,570.00	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-48,238,718.00		311,990.00	-48,550,708.00	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202					N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-34,378.00			-89,862.00	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	-1,123,698.00			-1,735,744.00	N
Intereses recibidos	950106					P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-127,304.00			-25,583.00	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	13,049.00			179,061.00	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-191,320.00			-1,185,508.00	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	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	3,929.00			6,250.00	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-213,667.00			-35,846.00	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

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN

Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	958217				N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	958218				P
Dividendos recibidos	958219				P
Intereses recibidos	958220				P
Otras entradas (salidas) de efectivo	958221	18,418.00		-1,155,912.00	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9583	4,535,232.00		6,618,418.00	
Aporte en efectivo por aumento de capital	958301				P
Financiamiento por emisión de títulos valores	958302	5,050,500.00		9,165,000.00	P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	958303				N
Financiación por préstamos a largo plazo	958304				P
Pagos de préstamos	958305				N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	958306				N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	958307				P
Dividendos pagados	958308				N
Intereses recibidos	958309				P
Otras entradas (salidas) de efectivo	958310	-515,268.00		-2,548,581.00	D
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9584				
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	958401				D
INCREMENTO (DESMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9585	77,881.00		46,381.00	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9586	301,172.00		379,023.00	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9587	379,023.00		425,304.00	

AJUSTE POR CONVERSION A NIIF		716,772.00		
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (En US \$)
SALDOS NEG AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (En US \$)		DEBE	HABER	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		96	84,262.57	-80,989.16
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		97	11,013,350.00	770,542.00
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	11,013,350.00		770,542.00
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			N
Ajustes por gastos en provisiones	9705			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			D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710			D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711			D
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:		98	-4,742,835.00	-4,185,786.00
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-4,630,754.00		-2,143,949.00
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802			D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-255,495.00		-87,785.00
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-9,035,009.00		8,487,341.00
(Incremento) disminución en otros activos	9805			D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806			D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	8,366,931.00		-12,470,785.00
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808			D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809			D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-188,496.00		19,363.00
Flujo de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		9820	5,354,787.57	-5,506,222.16
AJUSTE POR CONVERSION A NIIF				

SUPLENTE
 REGISTRADO DE
 SECRETARÍA
 7 JUL 2012
 Gad Goldstein
 TUNAYACUIN

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: Gad Goldstein Valdez

CURUC: 1704371820

Gad Goldstein Valdez

FIRMA CONTADOR

NOMBRE: Ma. Alexandra Zambrano Pérez

RUC: 0910568934001