

AÑO DE TRANSICIÓN A NIF: 2009

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF: 2009

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIF:

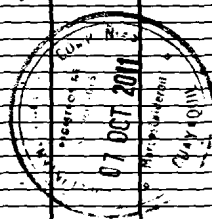
DESCRIPCION CUENTA	CÓDIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2009):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
ACTIVO	1	424.916,99			414.364,27	419.997,02			414.744,19
ACTIVO CORRIENTE	101	231.935,26			172.573,01	238.607,48			180.241,23
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	350,00			350,00	877,05			877,05
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	213.814,48			164.448,24	214.427,87			165.061,82
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202	55.099,90			55.099,90	55.099,90			55.099,90
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	32.648,39			32.648,39				
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	144.846,13		70.368,25	74.579,88	171.440,25			101.074,00
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208								
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES	1010209	18.879,93	11.000,00		7.879,83	12.112,28			1.112,28
INVENTARIOS	10103								
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302								
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303								
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	1010304								
INVENTARIOS DE PROD. TERMI. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305								
INVENTARIOS DE PROD. TERMI. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306								
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307								
ORRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309								
OTROS INVENTARIOS	1010310								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104								
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	17.774,77			17.774,77	24.302,56			24.302,56
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	1.542,48			1.542,48	3.499,95			3.499,95
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	1010502	16.232,29			16.232,29	20.802,61			20.802,61
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503								
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107								
ACTIVO NO CORRIENTE	102	192.971,73			242.391,26	180.389,54			234.802,96

1/5

AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF: 2010
 AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF: 2010
 JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE NEC A NIIF:

CONVERSIÓN DEL ESTADO DE OBLIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE RES 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		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	10201	182.971,73			242.391,28	189.389,54			234.502,98	P
TERRENOS	1020101								-	P
EDIFICIOS	1020102	189.986,69	230.543,11	189.986,69	230.543,11	189.986,69			230.543,11	P
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103								-	P
INSTALACIONES	1020104								-	P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	4.307,20			4.307,20	4.307,20			4.307,20	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	7.989,39			7.989,39	7.989,39			7.989,39	P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								-	P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	8.522,59			8.522,59	11.385,61			11.385,61	P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MÓVIL	1020109								-	P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110								-	P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111								-	P
(H) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	28.834,13	18.863,11	-	8.971,02	43.278,35	28.862,47	24.168,68	19.722,35	N
(H) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113								-	N
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114								-	N
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401								-	P
(H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402								-	N
(H) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403								-	N
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202									P
TERRENOS	1020201									P
EDIFICIOS	1020202									P
(H) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203									N
(H) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204									N
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203									P
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301									P
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302									P
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303									P
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304									P
(H) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305									N
(H) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306									N
ACTIVO INTANGIBLE	10204									P
PLURIANUALS	1020401									P
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402									P
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403									P





SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL: LATINTRUST S.A. ADMINISTRADORA DE FONDOS Y FIDEICOMISOS

Dirección Comercial: AV. 9 DE OCTUBRE 189 Y MALECON

Teléfono: 2.302.616.00

P POSITIVO

N NEGATIVO

D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

No. Registro:

6999

ABO:

Correo electrónico: info@latin-trust.com

RUC:

889128-897-8891

AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF:

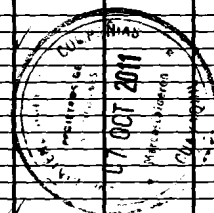
2010

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:

ARTÍCULO GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:

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 NIIF EXTRA-CONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		DEBE	HABER		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404							-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405							-	N
OTROS INTANGIBLES	1020406							-	P
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501							-	P
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020502							-	P
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020601							-	P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602							-	P
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020603							-	N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020604							-	P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020605							-	N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020606							-	P
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	202.170,78			214.825,86	198.944,38		210.472,73	
PASIVO CORRIENTE	201	40.984,83			53.349,71	43.817,82		43.817,82	
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	27.924,07			27.924,07	24.411,45		24.411,45	P
LOCALES	2010301	27.924,07			27.924,07	24.411,45		24.411,45	P
DEL EXTERIOR	2010302							-	P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	1.288,05			1.288,05			-	P
LOCALES	2010401	1.288,05			1.288,05			-	P
DEL EXTERIOR	2010402							-	P
PROVISIONES	20105							-	P
LOCALES	2010501							-	P
DEL EXTERIOR	2010502							-	P
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106							-	P
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	11.782,71			11.782,71	19.205,17		19.205,17	P
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	4.492,89			4.492,89	14.660,63		14.660,63	P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702							-	P
CON EL IESS	2010703	5.311,29			5.311,29	1.959,78		1.959,78	P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	1.978,53			1.978,53	2.585,78		2.585,78	P



3/5



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL: LATIBTRUST S.A. ADMINISTRADORA DE FONDOS Y FIDEICOMISOS
Dirección Comercial: AV. 9 DE OCTUBRE 989 Y BALBOA
No. Expediente: 8089
RUC: 000128-027-0001

Teléfono: 2.302.616.00
AÑO: 2009
Correo electrónico: info@latib-trust.com

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF: 2009

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF: 2010

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCION CUENTA	Código	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
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2910700							-	P		
DIVIDENDOS POR PAGAR	2910700							-	P		
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	29109							-	P		
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	29109							-	P		
ANTICIPOS DE CLIENTES	29110							-	P		
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	29111							-	P		
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	29112							-	P		
JUBILACIÓN PATRONAL	2911201							-	P		
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2911202							-	P		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	29113							-	P		
PASIVO NO CORRIENTE	292	161.175,95			161.175,95	153.328,76		166.855,11			
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	29201							-	P		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	29202							-	P		
LOCALES	2920201							-	P		
DEL EXTERIOR	2920202							-	P		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	29203	161.175,95			161.175,95	153.328,76		153.328,76	P		
LOCALES	2920301	161.175,95			161.175,95	153.328,76		153.328,76	P		
DEL EXTERIOR	2920302							-	P		
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	29204							-	P		
LOCALES	2920401							-	P		
DEL EXTERIOR	2920402							-	P		
OBLIGACIONES EMISIVAS	29205							-	P		
ANTICIPOS DE CLIENTES	29206							-	P		
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	29207							-	P		
JUBILACIÓN PATRONAL	2920701							-	P		
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2920702							-	P		
OTRAS PROVISIONES	29208							-	P		
PASIVO DIFERIDO	29209				12.354,88			13.828,35	P		
INGRESOS DIFERIDOS	2920901				12.354,88			13.828,35	P		
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2920902						1.173,47	-	P		
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	29210							-	P		
PATRIMONIO NETO	3	222.740,21			200.438,61	223.052,64		204.271,46			
CAPITAL	301	330.800,00			330.800,00	330.800,00		330.800,00	P		
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	330.800,00			330.800,00	330.800,00		330.800,00	P		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102							-	N		

RAZÓN SOCIAL:	LATINTRUST S.A. ADMINISTRADORA DE FONDOS Y FIDEICOMISOS	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	AV. 9 DE OCTUBRE 199 Y MALECON	N	NEGATIVO
Teléfono:	2.302.616.00	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
AÑO:	2009		
RUC:	09913064549001		
Correo electrónico:	info@latin-trust.com		

AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF:

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE NEC A NIIF:

CONVERSIÓN DEL ESTADO DE OPORTUNIDAD TRANSICIÓN DE NIC A NIIF										
DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2009):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):				
		SALDOS NIC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NIC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	3002	60.000,00			60.000,00	60.000,00			60.000,00	P
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	3003									P
RESERVAS	3004	177.125,70			177.125,70	177.125,70			177.125,70	P
RESERVA LEGAL	30041	84.710,51			84.710,51	84.710,51			84.710,51	P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30042									P
RESERVA DE CAPITAL	30043	92.415,19			92.415,19	92.415,19			92.415,19	P
OTRAS RESERVAS	30044									P
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	3005	-			49.419,53				49.419,53	P
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30051									P
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30052		199.906,69	249.406,22	49.419,53		18.863,11	18.863,11	49.419,53	P
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30053									P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30054									P
RESULTADOS ACUMULADOS	3006	345.185,49			- 416.906,62	- 345.185,49			- 416.906,62	P
GANANCIAS ACUMULADAS	30061	396.250,72			396.250,72	396.250,72			396.250,72	P
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30062	741.436,21	12.364,68		- 753.791,09	- 741.436,21			- 753.791,09	N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30063		99.368,25		- 68.368,25				- 68.368,25	D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	3007					312,43			3.832,85	P
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30071					312,43		3.520,42	3.832,85	P
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30072									N
			532.114,04	532.114,04			47.725,58	47.725,58		

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 ESTÁ FACULTADO PARA TALES EFECTOS Y RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS SOCOS O POR EL APODERADO, EN EL CASO DEL ENTE EXTRAJEÑO, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: AB. BRENDA RODRIGUEZ DE INHIGARENS
RUC: 09913064549001

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: C.P.A. ISABEL PALMA BERMEO
RUC: 0913064549001

