

PONCE GALLEGOS C. A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2012

Identificación y Objeto de la Compañía

PONCE GALLEGOS C. A., es una compañía de nacionalidad ecuatoriana, creada mediante Escritura de Constitución, otorgada por el Notario Décimo del Distrito Metropolitano de Quito, el 22 de Julio de 1976, e inscrita en el Registro Mercantil con el número (594) quinientos noventa y cuatro del tomo (107) ciento siete, el 2 de agosto de mil novecientos setenta y seis.

La compañía tiene como objeto social principal las siguientes operaciones:

Realizar construcciones civiles y pavimentos en general y especialmente edificios, urbanizaciones, carreteras, puentes y aeropuertos, ya sean las obra públicas o privadas.

Ponce Gallegos C. A., fue creada para un período de duración de 50 años, desde la fecha de inscripción del Contrato de Sociedad en el Registro Mercantil.

Principales Principios y/o Criterios Contables Aplicados

Aplicación de cumplimiento con (NIIF)

Los estados financieros de la Compañía fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES (NIIF para PYMES), aplicables a las compañías en el Ecuador a partir del año 2012.

Moneda Funcional y transacciones en moneda extranjera.

Los estados financieros y los registros contables de la Compañía se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda de circulación en la República del Ecuador a partir de marzo del 2000.

Instrumentos Financieros

Los instrumentos financieros se clasifican activos y pasivos financieros. Los activos financieros se clasifican en las siguientes categorías: Efectivo y equivalentes en efectivo, inversiones, cuentas por cobrar comerciales, otras cuentas por cobrar y otros activos financieros.

Las políticas contables relacionadas con los activos financieros de la empresa son como sigue:

Efectivo y Equivalentes.- Comprende efectivo en caja, depósitos bancarios que son convertibles a importe efectivo y están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en el valor y no sujetos a riesgo de cambios en su valor razonable.

Cuentas por Cobrar y otros activos financieros por cobrar.- Son contabilizados al valor de los importe adeudado, Su políticas de crédito hasta 90 días, y sus créditos a los clientes no generan intereses. Dentro de estas cuentas se registran los valores por cobrar por servicios prestados a clientes, otros valores por cobrar, y terceros de corto plazo

Pasivos Financieros.- Los pasivos financieros se clasifican en las siguientes categorías:

Cuentas por Pagar, Provisiones Sociales, Proveedores por pagar, y otros pasivos financieros,

Las cuentas por pagar de igual forma las mantiene una política de pago a proveedores de hasta 60 días, y no generan intereses por los valores no cancelados en las fechas de vencimiento.

Periodo Cubierto.

Los estados financieros corresponden al ejercicio comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2012.

Propiedades Planta y Equipos

Al 31 de diciembre de 2012, las Propiedades y Equipos se registran al costo de adquisición y su revalorización. Las depreciaciones han sido determinadas en base al método de línea recta; se aplican porcentajes de depreciación (10% para maquinaria y equipo, 20% para vehículos).

Los desembolsos por reparación y mantenimiento efectuados para ayudar o mantener el beneficio económico futuro esperado de las propiedades y equipos, se reconoce como gasto cuando se incurre, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

Provisión Beneficios Sociales

La compañía ha provisionado los Beneficios Sociales que por ley le corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo. La participación de los trabajadores en las utilidades, registran en forma anual una provisión para el pago, aplicando una tasa del 15% sobre la utilidad antes de impuestos.

Reconocimiento de Ingresos y gastos

Los ingresos por la prestación de los servicios en el curso de las actividades ordinarias, se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida.

Los ingresos por servicios son reconocidos como tales basado en el progreso de los servicios a la fecha del balance y no hay importantes incertidumbres con respecto a la recuperación de los importes adeudados; los gastos y costos asociados se reconocen cuando incurren en ellos. Los gastos se reconocen mediante el método de acumulación.

Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la empresa tiene un compromiso como resultado de un suceso pasado y es probable la obligación. Las provisiones se miden en base a la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la cuenta en la fecha del balance.

Aspectos Tributarios

La empresa en el año 2012, ha cumplido con todas las disposiciones tributarias emitidas por el Servicio de Rentas Internas SRI. Los criterios de aplicación de las normas tributarias, surgen del entendimiento por parte de la administración de dichas normas que eventualmente podrían no ser compartidas con las autoridades tributarias.

Determinación de Resultados

Todos los ingresos y gastos son reconocidos y registrados al momento en que realizan las operaciones o transacciones por parte de la empresa (Método de Acumulación y Devengado).

Negocio en Marcha

PONCE GALLEGOS C.A. Es una compañía con antecedentes de empresa en marcha por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución. La empresa ha generado durante el ejercicio económico auditado ventas, gastos, costos, nomina, activos y pasivos.

ESTRUCTURA DE LAS DIFERENTES CUENTAS DE BALANCE

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

El saldo está estructurado de la siguiente forma:

Bancos	36,41
--------	-------

2. Cuentas por Cobrar Clientes

La cuenta Clientes con un saldo acumulado al 31 de diciembre del 2012 de **US\$ 50.800,00.**

3. Provisión cuentas incobrables y deterioro

- I. La provisión para cuentas incobrables y deterioro realizada en el período, acumula un saldo de US\$ -990,23, el mismo que está dentro de los parámetros de aplicación NIIF para PYMES.

4. Otras Cuentas por Cobrar

Anticipo a Proveedores	\$ 2.850,00
Otros anticipos entregados	\$ 11.927,28

5. Impuestos Fiscales

Saldos al 31 de diciembre	US\$ 60.139,13
---------------------------	----------------

Los impuestos fiscales corresponden a:

Retenciones en la Fuente I. R.	US\$ 43.733,52
Crédito Tributario IVA	<u>US\$ 16.405,61</u>
Suman	US\$ 60.139,13

- a) Corresponde a retenciones en la fuente que realizaron los clientes durante el año 2012.
- b) El crédito tributario del IVA, por las retenciones en la fuente del IVA que realizaron los clientes durante el ejercicio 2012.

6. Otros activos corrientes

Al 31 de Diciembre de 2012 esta cuenta tiene un saldo de US\$ 400,00 y corresponde a Garantía por arriendo de oficinas.

7. Propiedad Planta y Equipo.

No hay incremento de Propiedad Planta y Equipo, durante el año 2012, y se desglosa de la siguiente manera:

Terrenos	US\$ 38.880,00
Maquinarias y Equipos	US\$ 639.840,00
Vehículos	<u>US\$ 193.550,00</u>
Suman:	US\$ 872.270,00
(-) Depreciación Acumulada De Maquinarias & Equipos y Vehículos	<u>US\$ (180.797,71)</u>
Total Propiedades, Plantas & Equipos	US\$ 691.472,29

8. Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2012, se distribuyen en la siguiente manera:

Proveedores Locales	US\$	30.062,40
Obligaciones con instituciones Financieras locales	US\$	1.876,95
Con la Administración Tributaria	US\$	13.667,14
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	US\$	12.340,10
Con el IESS	US\$	4.341,54
Beneficios de Ley a Empleados	US\$	7.726,65
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	US\$	8.789,15

9. Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

Préstamos Accionistas	US\$	233.501,56
-----------------------	------	------------

10. Pasivos a Largo Plazo

Saldos al 31 de diciembre se distribuyen de la siguiente manera

Provisiones de Beneficios Empleados Jubilación Patronal	US\$	16.266,04
--	------	-----------

11. Patrimonio:

Capital Suscrito y Pagado	US\$	2.172,00
Reserva Legal	US\$	338,72
Superavit por Revalorización, Propie- dades, Plantas & Equipos	US\$	644.634,47
Ganancias Acumuladas	US\$	139.705,97
(-) Pérdidas Acumuladas	US\$	(533.694,54)
Resultados Acumulados provenientes de la adopción de NIIF	US\$	106.093,94
Reserva de Capital	US\$	76.093,40
Ganancia Neta del Período	US\$	37.465,11

- El capital social suscrito de la compañía es de US \$ 2.172,00 dividido en cincuenta y cuatro mil trescientas acciones de US \$ 0.04 cada una.
- Compuesto por Reserva legal creada por la empresa en los años 2010 y 2011 llegando acumular un valor de US\$ 338,72.
- La cuenta resultados Acumulados al cierre del ejercicio asciende a US\$ 139.705,97,
- Las pérdidas acumuladas ascienden a US\$ -533.694,54

- e) Superávit por revalorización de Propiedades, Plantas & Equipos al 31 de Diciembre de 2012, presenta un saldo de US\$ 644.634,47.
- f) Resultados acumulados por la adopción de Niif tiene un saldo de US\$ 106.093,94
- g) Reserva de Capital se dio por la dolarización y presenta un saldo al 31 de Diciembre de 2012 de US\$ 76.093,40
- h) La ganancia neta del presente ejercicio es de US\$ 37.465,11.

12. Ingresos:

El valor global de los ingresos operacionales asciende a	US\$ 508.113,89
Y Otros Ingresos no operacionales (intereses financieros)	US\$ 121,85
Total Ingresos:	US\$ 508.235,74

13. Egresos "Gastos"

Los gastos de PONCE GALLEGOS C.A se distribuyen de la siguiente forma:

Costos de Venta y de Producción	US\$ 434.765,84
Gastos Administrativos	US\$ 10.995,05
Gastos Financieros	US\$ 3.880,49
Total Costos y Gastos	US\$ 449.641,38

14. Utilidad del Ejercicio

La utilidad del ejercicio en el año 2012 asciende a US\$ 58.594,36, antes de distribución de participación trabajadores e impuesto a la renta de la compañía.

Utilidad del Ejercicio	US\$ 58.594,36
15% Participación Trabajadores	US\$ - 8.789,15
Impuesto a la Renta Ejercicio	US\$ - 12.340,10
Utilidad Neta	US\$ 37.465,11

Hechos Subsecuentes

La administración considera que es el único hecho importante que se ocasiona hasta la fecha de nuestro examen, es la declaración de Disolución emitida por la Superintendencia de Compañías, no inscrita en el Registro Mercantil.


 Jacqueline Velásquez
 Reg. No 028609

A continuación enviamos los Estados Financieros de conversión de NEC a NIFF por los años 2010 y 2011.

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

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
ACTIVO	1	733.472,52			1.061.978,35			492.771,57	834.170,25
ACTIVO CORRIENTE	101	471.304,53			189.708,35			333.297,58	50.273,36
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	90.748,34			90.748,34			-	-
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	221.777,07			5.858,06			218.047,05	700,00
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201	-			-			-	-
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202	-			-			-	-
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	-			-			-	-
(1) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204	-			-			-	-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	130.105,56		130.042,04	63,52		130.042,04	-	-
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	101020601	-		-	-		-	-	-
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020602	130.105,56		130.042,04	63,52		130.042,04	-	-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	551,97		551,97	-		551,97	-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	-		-	-		-	-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	91.119,54		85.219,54	5.900,00		87.453,04	-	-
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES Y DETERIORO	1010209	-		105,46	-105,46		-	105,46	1.533,50
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. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305	-		-	-		-	-	-
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306	-		-	-		-	-	-
MERCADERÍAS EN TRÁMITO	1010307	-		-	-		-	-	-
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308	-		-	-		-	-	-
OBRAS TERMINADAS	1010309	-		-	-		-	-	-
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN	1010310	-		-	-		-	-	-
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311	-		-	-		-	-	-
OTROS INVENTARIOS	1010312	-		-	-		-	-	-
(1) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERIDAS EN INVENTARIO	1010313	-		-	-		-	-	-
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	102.892,12			37.614,95			77.235,64	11.958,47
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	-		-	-		-	-	-
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402	-		-	-		-	-	-
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	102.892,12		65.277,17	37.614,95		77.235,64	-	-
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	-		-	-		-	-	-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	55.087,00			55.087,00			37.214,89	37.214,89
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	-		-	-		-	1.611,02	1.611,02
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	55.087,00		-	55.087,00		-	35.603,87	35.603,87
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	-		-	-		-	-	-
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106	-		-	-		-	-	-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NIC 11 Y SECC.23 PYMES)	10107	-		-	-		-	-	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108	800,00		400,00	400,00		800,00	-	400,00
ACTIVO NO CORRIENTE	102	262.187,99			872.270,00			158.473,99	783.898,89
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	262.187,99			872.270,00			158.473,99	783.898,89
TERRENOS	1020101	6.400,00	32.480,00	-	38.880,00		6.400,00	-	38.880,00
EDIFICIOS	1020102	-	-	-	-		-	-	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	-	-	-	-		-	-	-
INSTALACIONES	1020104	-	-	-	-		-	-	-
HERRAMIENTAS Y UTENSILIOS	1020105	19.133,61	-	19.133,61	-		19.133,61	-	-
MASINARIA Y EQUIPO	1020106	397.520,61	242.319,39	-	639.840,00		397.520,61	-	639.840,00
NAVES, AERONAVES, BARCAS Y SIMILARES	1020107	-	-	-	-		-	-	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	-	-	-	-		-	-	-
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	185.205,48	8.344,52	-	193.550,00		185.205,48	-	193.550,00
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	32.508,58	-	32.508,58	-		32.508,58	-	-
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	-	-	-	-		-	-	-
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-378.600,29	378.600,29	-	-		-481.294,29	14.320,89	-88.373,11
(2) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	-	-	-	-		-	-	-
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114	-		-	-		-	-	-
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401	-		-	-		-	-	-
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402	-		-	-		-	-	-
(2) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403	-		-	-		-	-	-
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	-		-	-		-	-	-
TERRENOS	1020201	-		-	-		-	-	-
EDIFICIOS	1020202	-		-	-		-	-	-
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203	-		-	-		-	-	-
(2) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204	-		-	-		-	-	-
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203	-		-	-		-	-	-
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301	-		-	-		-	-	-
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302	-		-	-		-	-	-
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303	-		-	-		-	-	-
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304	-		-	-		-	-	-
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305	-		-	-		-	-	-
(2) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306	-		-	-		-	-	-
ACTIVO INTANGIBLE	10204	-		-	-		-	-	-
PLUSVALÍAS	1020401	-		-	-		-	-	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402	-		-	-		-	-	-
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403	-		-	-		-	-	-
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404	-		-	-		-	-	-
(2) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405	-		-	-		-	-	-
OTROS INTANGIBLES	1020406	-		-	-		-	-	-
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205	-		-	-		-	-	-
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	-		-	-		-	-	-
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601	-		-	-		-	-	-
(1) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602	-		-	-		-	-	-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	-		-	-		-	-	-
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604	-		-	-		-	-	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	-		-	-		-	-	-
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701	-		-	-		-	-	-
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	-		-	-		-	-	-
INVERSIONES MEDIDAS CONJUNTAS	1020703	-		-	-		-	-	-
OTRAS INVERSIONES	1020704	-		-	-		-	-	-
(1) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705	-		-	-		-	-	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	-		-	-		-	-	-
PASIVO	2	924.144,04			501.921,46			916.728,19	398.826,29
PASIVO CORRIENTE	201	907.878,00			405.656,42			900.483,15	382.660,25
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	20101	-		-	-		-	-	-
PASIVOS POR CONTRATOS DE AFERENCIAMIENTO FINANCIEROS	20102	-		-	-		-	-	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	286.135,97		-	84.026,53		264.101,98	-	61.992,54
LOCALES	2010301	286.135,97	202.109,44	-	84.026,53		264.101,98	-	61.992,54
DEL EXTERIOR	2010302	-	-	-	-		-	-	-
DELIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	2.398,37		-	2.398,37		17.307,46	-	17.307,46
LOCALES	2010401	2.398,37		-	2,398,37		17,307,46	-	17,307,46

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (D0/M0/A000):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (D0/M0/A000):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
DEL EXTERIOR	201000									
PROVISIONES	201000									
LOCALES	201001									
DEL EXTERIOR	201002									
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	201006									
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	201007	35.900,26			35.900,26	16.646,08		16.646,08		
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	201008	27.432,10			27.432,10	5.904,08		5.904,08		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	201009									
CON EL IRIS	201010					2.428,11		2.428,11		
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	201011	8.468,16			8.468,16	1.266,78		1.266,78		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	201012					7.047,11		7.047,11		
DIVIDENDOS POR PAGAR	201013									
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	201014	363.330,26			363.330,26	286.614,17		286.614,17		
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	201015									
ANTICIPOS DE CLIENTES	201016	220.113,14	220.113,14			315.793,46	95.680,32			
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	201017									
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	201018									
JUBILACION PATRONAL	201019									
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	201020									
OTROS PASIVOS CORRIENTES	201021									
PASIVO NO CORRIENTE	201	16.266,04			16.266,04	16.266,04		16.266,04		
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202									
LOCALES	202021									
DEL EXTERIOR	202022									
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203									
LOCALES	202031									
DEL EXTERIOR	202032									
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204									
LOCALES	202041									
DEL EXTERIOR	202042									
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205									
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206									
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	16.266,04			16.266,04	16.266,04		16.266,04		
JUBILACION PATRONAL	202071	16.266,04			16.266,04	16.266,04		16.266,04		
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	202072									
OTRAS PROVISIONES	20208									
PASIVO OPERADO	20209									
INGRESOS OPERADOS	202091									
PASIVOS POR IMPUESTOS OPERADOS	202092									
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210									
PATRIMONIO NETO	3	-190.671,52			560.056,89	-423.957,62		435.343,96		
CAPITAL	301	2.250,19			2.250,19	2.172,00		2.172,00		
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	2.250,19			2.250,19	2.172,00		2.172,00		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102									
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302									
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303									
RESERVAS	304	338,72			338,72	338,72		338,72		
RESERVA LEGAL	30401	338,72			338,72	338,72		338,72		
RESERVAS FACULTATIVAS Y ESTATUTARIAS	30402									
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305				644.634,47			644.634,47		
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501									
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502			644.634,47	644.634,47			644.634,47		
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503									
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504									
RESULTADOS ACUMULADOS	306	-332.966,40			-226.872,46	-193.260,43		-87.166,49		
BANCAJAS ACUMULADAS	30601					139.705,97		139.705,97		
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-409.059,80			-409.059,80	-409.059,80		-409.059,80		
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIF	30603		316.128,64	422.222,58	106.093,94			106.093,94		
RESERVA DE CAPITAL	30604	76.093,40			76.093,40	76.093,40		76.093,40		
RESERVA POR DONACIONES	30605									
RESERVA POR VALUACIÓN	30606									
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607									
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	139.705,97			139.705,97	-233.207,91		-124.634,74		
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	139.705,97			139.705,97					
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702					-233.207,91	1.533,50	110.108,87	-124.634,74	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS AJUSTES POR NIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONDICIÓN DEL PATRIMONIO AL INICIO DEL PERIODO 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 SOCIOS O POR EL APODERADO, EN EL CASO DEL ENTE EXTRAJERO QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF

1.400.095,42 1.400.095,42

733.472,52 733.472,52

1.061.878,35 493.771,87

834.176,26 834.176,26

0,00 0,00

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE:
CURNIP:

FIRMA CONTADOR
NOMBRE:
RUC:

NOMBRE DE LA ENTIDAD: PONCE GALLEGOS S. A.
 Dirección Comercial: ISLA SEYMUR Nº1-44 E ISLA FLOREANA
 No. Expediente: 7034

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	284.685,31			284.685,31	
VENTA DE BIENES	4101				-	P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102				-	P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103	284.685,31			284.685,31	P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104				-	P
REGALIAS	4105				-	P
INTERESES	4106				-	P
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO	410601				-	P
OTROS INTERESES GENERADOS	410602				-	P
DIVIDENDOS	4107				-	P
GANANCIA POR MEDICION A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	4108				-	P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4109				-	P
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110				-	N
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4111				-	N
(-) BONIFICACION EN PRODUCTO	4112				-	N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4113				-	N
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	505.480,14			492.692,75	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101				-	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101				-	P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102				-	P
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103				-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104				-	N
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105				-	P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106				-	P
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107				-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108				-	N
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109				-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110				-	N
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111				-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112				-	N
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	161.095,90			161.095,90	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	127.103,21			127.103,21	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202	33.992,69			33.992,69	P
(-) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103				-	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301				-	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302				-	P
(-) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	344.384,24			331.596,85	
DEPRECIACION PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	85.094,00		14.320,89	70.773,11	P
DETERIORO O PERDIDAS DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402				-	P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403				-	P
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	510404				-	P
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405				-	P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	232.417,94			232.417,94	P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407				-	P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	26.872,30	1533,5		28.405,80	P
GANANCIA BRUTA	Subtotal A (41 - 51)	-220.794,83			-208.007,44	
OTROS INGRESOS	43				95.785,78	
DIVIDENDOS	4301				-	P
INTERESES FINANCIEROS	4302				-	P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303				-	P
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304				-	P
OTRAS RENTAS	4305			95785,78	95.785,78	P
GASTOS	52	12.413,08			12.413,08	
GASTOS DE VENTA	5201				-	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101				-	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102				-	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103				-	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104				-	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105				-	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106				-	P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107				-	P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108				-	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109				-	P
COMISIONES	520110				-	P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111				-	P
COMBUSTIBLES	520112				-	P
LUBRICANTES	520113				-	P
SEGUROS Y RESERVIOS (prima y cesiones)	520114				-	P
TRANSPORTE	520115				-	P
GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	520116				-	P
GASTOS DE VIAJE	520117				-	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118				-	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119				-	P
DEPRECIACIONES	520121				-	P

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION DEBE HABER	SALDOS NIIF EXTRACONT ABLES	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012001			-	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012002			-	P
AMORTIZACIONES:	520122			-	
INTANGIBLES	52012001			-	P
OTROS ACTIVOS	52012002			-	P
GASTO DETERIORO:	520123			-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301			-	P
OTROS ACTIVOS	52012306			-	P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520124			-	
MANO DE OBRA	52012401			-	P
MATERIALES	52012402			-	P
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403			-	P
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520125			-	P
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520126			-	P
OTROS GASTOS	520128			-	P
GASTOS ADMINISTRATIVOS	9202	11.362,29		11.362,29	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	920201			-	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	920202			-	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	920203			-	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	920204	1.480,29		1.480,29	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	920205			-	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	920206			-	P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	920207			-	P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	920208			-	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	920209	2.388,10		2.388,10	P
COMISIONES	920210			-	P
COMBUSTIBLES	920211			-	P
LUBRICANTES	920213			-	P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y costas)	920214			-	P
TRANSPORTE	920215			-	P
GASTOS DE GESTIÓN (agencias a societas, trabajadores y clientes)	920216			-	P
GASTOS DE VIAJE	920217			-	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	920218	5.800,20		5.800,20	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	920219			-	P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	920220			-	P
DEPRECIACIONES:	920221			-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	92022101			-	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	92022102			-	P
AMORTIZACIONES:	920222			-	
INTANGIBLES	92022201			-	P
OTROS ACTIVOS	92022202			-	P
GASTO DETERIORO:	920223			-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	92022301			-	P
INVENTARIOS	92022302			-	P
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	92022303			-	P
INTANGIBLES	92022304			-	P
CUENTAS POR COBRAR	92022305			-	P
OTROS ACTIVOS	92022306			-	P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	920224			-	
MANO DE OBRA	92022401			-	P
MATERIALES	92022402			-	P
COSTOS DE PRODUCCIÓN	92022403			-	P
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	920225			-	P
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	920226			-	P
GASTO (IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS))	920227			-	P
OTROS GASTOS	920228	1.693,70		1.693,70	P
GASTOS FINANCIEROS	9203	1.050,79		1.050,79	
INTERESES	920301			-	P
COMISIONES	920302	1.050,79		1.050,79	P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	920303			-	P
DIFERENCIA EN CAMBIO	920304			-	P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	920305			-	P
OTROS GASTOS	9204				
PÉRDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	920401			-	P
OTROS	920402			-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal B (A + 41 - B)	60	-233.207,91	-124.634,74	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61			-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	-233.207,91	-124.634,74	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63			-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	Subtotal D (C-63)	64	-233.207,91	-124.634,74	
(.) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	65			-	N
(.) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	66			-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	67				
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71				
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72				
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal E (71-72)	73			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74			-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal F (E-74)	75			
IMPUESTO A LA RENTA	76			-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal G (F-76)	77			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	Subtotal H (D+G)	79	-233.207,91	-124.634,74	

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONT ABLES
			DEBE	HABER	
OTRO RESULTADO INTEGRAL					
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81	-			-
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION	8101				- D
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				- P
GANANCIAS POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				- P
GANANCIAS (PERDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				- P
REVERSION DEL DETERIORO (PERDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105				- N
PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106				- D
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107				- P
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108				- D
					-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	Subtotal 1 (81 + 91)	-233.207,91			-124.634,74
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION			1.533,50	110.106,67	
GANANCIA POR ACCION (SÓLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA):	90	-			-
Ganancia por acción básica	9001	-			-
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101				- P
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102				- P
Ganancia por acción diluida	9002	-			-
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201				- P
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202				- P
					-
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91				-
<p>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 CONDICIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF</p>					
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: CI/RUC:		FIRMA CONTADOR: NOMBRE: RUC:			

RAZÓN SOCIAL:	PONCE GALLEGOS S. A.
Dirección Comercial:	ISLA SEYMUR N°1-44 E ISLA FLOREANA
No. Expediente	7034
RUC:	1790281363001
AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):	31-dic-11

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

	CODIGO	SALDOS NEC AL FINAL DEL TRANSICION (En US\$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL TRANSICION (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	85	-90.748,34			-90.748,34	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	8501	-14.032,25			-14.032,25	
Clases de cobros por actividades de operación	850101	331.943,92			429.263,20	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	314.071,81		97.319,28	411.391,09	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	17.872,11			17.872,11	P
Clases de pagos por actividades de operación	850102	-345.976,17			-443.295,45	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-28.652,92			-28.652,92	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	-317.323,25		97.319,28	-414.642,53	N
Dividendos pagados	950103				-	N
Dividendos recibidos	950104				-	P
Intereses pagados	950105				-	N
Intereses recibidos	950106				-	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107				-	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108				-	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	8502	-			-	
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				-	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209				-	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
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	8503	-76.716,09			-76.716,09	
Aporta en efectivo por aumento de capital	950301				-	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	-76.716,09			-76.716,09	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306				-	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307				-	P
Dividendos pagados	950308				-	N
Intereses recibidos	950309				-	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310				-	D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8504	-			-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401				-	D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8505	-90.748,34			-90.748,34	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	8506	90.748,34			90.748,34	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	8507	-0,00			-0,00	

AJUSTE POR CONVERSION A NIIF				194.638,56	
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		SALDOS NEC AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (En US \$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRANCONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN
			DEBE	HABER	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	-233.207,91			-124.634,74
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	95.568,70			81.142,35
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	102.694,00	14.320,89		88.373,11
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702				-
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703				-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704				-
Ajustes por gastos en provisiones	9705				-
Ajuste por participaciones no controladoras	9706				-
Ajuste por pagos basados en acciones	9707				-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708				-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709				-
Ajustes por gasto por participación trabajadoras	9710				-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	-7.125,30		105,46	-7.230,76
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	123.606,96			29.460,14
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	29.386,50		1.533,50	30.920,00
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802				-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803				-
(Incremento) disminución en inventarios	9804				-
(Incremento) disminución en otros activos	9805	17.872,11			17.872,11
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-28.652,92			-28.652,92
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807				-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808				-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	105.001,27	95.680,32		9.320,95
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810				-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	-14.032,25			-14.032,25
AJUSTE POR CONVERSION A NIIF			110.001,21	1.638,96	

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:
 CURUC:

FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE:
 RUC:

