

RAZÓN SOCIAL:	FOSTERMAR S.A.		P	POSITIVO	
Dirección Comercial:	CDLA. LOS ALMENDROS CALLE GAVIOTA MZ.C VILLA 29	Teléfono:	2343661	N	NEGATIVO
No. Expediente	72371	AÑO:	2.012.00	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	.0991317953001	Correo electrónico:	juancarrilom@hotmail.com		

AÑO DE TRANSICIÓN A NIF: 2012
AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF: 2012

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO: En este año 2012 recién se están elaborando los Balances bajo NIF, en el 2011 se cerró bajo NEC.

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2012):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2012):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION	ERSION	SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	
							DEBE			HABER
ACTIVO						189,163.78			189,163.78	
ACTIVO CORRIENTE	101					4,548.43			4,548.43	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101									P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102					2,175.37			2,175.37	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201									P
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202					2,175.37			2,175.37	P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203									P
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204									N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205									P
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	101020501									
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020502									
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208									P
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	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 COMPAÑIA	1010305									P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306									P
MERCADERIAS EN TRANSITO	1010307									P
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308									P
OBRAS TERMINADAS	1010309									P
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCION	1010310									P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311									P
OTROS INVENTARIOS	1010312									P
(-) PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACION Y OTRAS PERDIDAS EN INVENTARIO	1010313									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					2,332.06			2,332.21	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501									P
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	1010502					2,332.21			2,332.21	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503									P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106									
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NIC 11 Y SECC.23 PYMES)	10107									P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108					40.85			40.85	P
ACTIVO NO CORRIENTE	102					184,615.35			184,615.35	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201					137,711.38			137,711.38	
TERRENOS	1020101									P
EDIFICIOS	1020102					197,801.44			197,801.44	P
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103									P
INSTALACIONES	1020104									P
MUEBLES Y ENSERES	1020105									P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106									P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107									P
EQUIPO DE COMPUTACION	1020108									P
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109									P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110									P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111									P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112					-60,090.08			-60,090.08	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 EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011402									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011403									N
PROPIEDADES DE INVERSION	10202									
TERRENOS	1020201									P
EDIFICIOS	1020202									P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSION	1020203									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSION	1020204									N
ACTIVOS BIOLÓGICOS	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 BIOLÓGICOS	1020306									N
ACTIVO INTANGIBLE	10204									
PLUSVALIAS	1020401									P
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402									P
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403									P
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405									N
OTROS INTANGIBLES	1020406									P
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205									
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206					46,859.36			46,859.36	
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					46,859.36			46,859.36	P
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604									N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207					44.63			44.63	
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701									P
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702									P
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703									P
OTRAS INVERSIONES	1020704									P
(-) PROVISION VALUACION DE INVERSIONES	1020705									N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706					44.63			44.63	P
PASIVO	2					11,580.99			11,580.99	

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2012):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2012):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
PASIVO CORRIENTE	201	-	-	-	11,590.99	-	-	11,590.99	
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	-	-	-	10,000.00	-	-	10,000.00	
LOCALES	2010301	-	-	-	10,000.00	-	-	10,000.00	P
DEL EXTERIOR	2010302	-	-	-	-	-	-	-	P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-	-	-	-	-	-	-	
LOCALES	2010401	-	-	-	-	-	-	-	P
DEL EXTERIOR	2010402	-	-	-	-	-	-	-	P
PROVISIONES	20105	-	-	-	1,590.99	-	-	1,590.99	
LOCALES	2010501	-	-	-	1,590.99	-	-	1,590.99	P
DEL EXTERIOR	2010502	-	-	-	-	-	-	-	P
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	-	-	-	-	-	-	-	P
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	-	-	-	-	-	-	-	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	-	-	-	-	-	-	-	P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	-	-	-	-	-	-	-	P
CON EL IESS	2010703	-	-	-	-	-	-	-	P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	-	-	-	-	-	-	-	P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	-	-	-	-	-	-	-	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
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	-	-	-	-	-	-	-	
JUBILACION PATRONAL	2011201	-	-	-	-	-	-	-	P
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	-	-	-	-	-	-	-	P
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	-	-	-	-	-	-	-	P
PASIVO NO CORRIENTE	202	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	
LOCALES	2020401	-	-	-	-	-	-	-	P
DEL EXTERIOR	2020402	-	-	-	-	-	-	-	P
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205	-	-	-	-	-	-	-	P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206	-	-	-	-	-	-	-	P
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	-	-	-	177,672.79	-	-	177,672.79	
CAPITAL	301	-	-	-	900.00	-	-	900.00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	-	-	-	900.00	-	-	900.00	P
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	30102	-	-	-	-	-	-	-	N
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	-	-	-	196,941.45	-	-	196,941.45	P
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303	-	-	-	-	-	-	-	P
RESERVAS	304	-	-	-	-	-	-	-	
RESERVA LEGAL	30401	-	-	-	-	-	-	-	P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	-	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-21,691.63	-	-	-21,691.63	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	-	-	-	-	-	-	-	P
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-	-	-	-21,691.63	-	-	-21,691.63	N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603	-	-	-	-	-	-	-	D
RESERVA DE CAPITAL	30604	-	-	-	-	-	-	-	D
RESERVA POR DONACIONES	30605	-	-	-	-	-	-	-	P
RESERVA POR VALUACIÓN	30606	-	-	-	-	-	-	-	D
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607	-	-	-	-	-	-	-	D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	-	-	-	-577.03	-	-	-577.03	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	-	-	-	-	-	-	-	P
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	-	-	-	-577.03	-	-	-577.03	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 PERIODO 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: CARRILLO MORLA RAFAEL DAVID
 CIRUC: 0920334471

FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: VERA BRIONES MONICA PATRICIA
 RUC: 0914741970001

NOMBRE DE LA ENTIDAD: FOSTERMAR S.A.
Dirección Comercial: CDLA. LOS ALMENDROS CALLE GAVIOTA MZ.C VILLA 29
No. Expediente 72371

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2012):			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	21,200.00			21,200.00	
VENTA DE BIENES	4101	21,200.00			21,200.00	P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102					P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103					P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104					P
REGALIAS	4105					P
INTERESES	4106					P
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO	410601					
OTROS INTERESES GENERADOS	410602					
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					
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					
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202					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					
DEPRECIACION PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401					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					P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407					P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408					P
GANANCIA BRUTA	Subtotal A (41 - 51)	42	21,200.00		21,200.00	
OTROS INGRESOS	43	22.47			22.47	
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	22.47			22.47	P
GASTOS	52	21,799.50			21,799.50	
GASTOS DE VENTA	5201	10,140.64			10,140.64	
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	10,140.64			10,140.64	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109					P
COMISIONES	520110					P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111					P
COMBUSTIBLES	520112					P
LUBRICANTES	520113					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114					P
TRANSPORTE	520115					P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos 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					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101					P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102					P
AMORTIZACIONES:	520122					
INTANGIBLES	52012201					P
OTROS ACTIVOS	52012202					P
GASTO DETERIORO:	520123					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301					P
OTROS ACTIVOS	52012302					P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520124					
MANO DE OBRA	52012401					P
MATERIALES	52012402					P
COSTOS DE PRODUCCION	52012403					P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125					P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126					P
OTROS GASTOS	520128					P
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	11,658.86			11,658.86	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201					P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202					P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204					P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	280.00			280.00	P

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2012):			EXTRACONTABLES		
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION				SALDOS NIIF
			DEBE	HABER			
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS	520206				-	P	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207				-	P	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208				-	P	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209				-	P	
COMISIONES	520210				-	P	
COMBUSTIBLES	520212				-	P	
LUBRICANTES	520213				-	P	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214				-	P	
TRANSPORTE	520215				-	P	
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216				-	P	
GASTOS DE VIAJE	520217				-	P	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218				-	P	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219				-	P	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	1,378.62			1,378.62	P	
DEPRECIACIONES:	520221	9,890.07			9,890.07	P	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	9,890.07			9,890.07	P	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102				-	P	
AMORTIZACIONES:	520222				-	P	
INTANGIBLES	52022201				-	P	
OTROS ACTIVOS	52022202				-	P	
GASTO DETERIORO:	520223				-	P	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301				-	P	
INVENTARIOS	52022302				-	P	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303				-	P	
INTANGIBLES	52022304				-	P	
CUENTAS POR COBRAR	52022305				-	P	
OTROS ACTIVOS	52022306				-	P	
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520224				-	P	
MANO DE OBRA	52022401				-	P	
MATERIALES	52022402				-	P	
COSTOS DE PRODUCCION	52022403				-	P	
GASTO POR REESTRUCTURACION	52022404				-	P	
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	52022405				-	P	
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)	52022406				-	P	
OTROS GASTOS	52022407	110.17			110.17	P	
GASTOS FINANCIEROS	5203				-	P	
INTERESES	520301				-	P	
COMISIONES	520302				-	P	
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303				-	P	
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304				-	P	
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305				-	P	
OTROS GASTOS	5204				-	P	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401				-	P	
OTROS	520402				-	P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal B (A + 43 - 63)	60	-577.03		-577.03		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61				-	P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	-577.03		-577.03		
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63				-	P	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	Subtotal D (C-63)	64	-577.03		-577.03		
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	65				-	N	
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	66				-	P	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	67				-		
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	74				-	P	
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72				-	P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal E (74-72)	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	-577.03		-577.03		
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 REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				-	P	
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				-	P	
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA 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 I (H + 81)	82	-577.03		-577.03		
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION							
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				-		

DECLARÓ 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: CARRILLO MORLA RAFAEL DAVID
C/RUC: 0920334471

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: VERA BRIONES MONICA PATRICIA
RUC: 0914741970001



RAZÓN SOCIAL:
 Dirección Comercial:
 No. Expediente:
 RUC:

ORGANISMO QUE APROBÓ LA CONCILIACIÓN INICIAL DEL PATRIMONIO: _____ FECHA: _____

CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

FECHA INICIO PERIODO DE TRANSICIÓN (DD-MM-AAAA): _____

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO				
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	SUPERÁVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DONACIONES	RESERVA POR VALUACIÓN		RESERVA POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606	30607	30701	30702		
BALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NEC																			17752,25	990101
1 de Enero de																				
CORRECCIONES DE ERROR:																				990103
DETALLE AJUSTES POR NIIF:																				990102
																				990102
																				990102
																				990102
																				990102
																				990102
																				990102
BALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIIF	900	109941,40																	-571,00	17752,25

FECHA FIN DE PERIODO DE TRANSICIÓN (DD-MM-AAAA): _____

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO				
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	SUPERÁVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DONACIONES	RESERVA POR VALUACIÓN		RESERVA POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606	30607	30701	30702		
BALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NEC																				17752,25
31 de Diciembre de																				
CORRECCIONES DE ERROR:																				
DETALLE AJUSTES POR NIIF:																				990210
																				990210
																				990210
																				990210
																				990210
																				990210
																				990210
BALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIIF	900	109941,40																	-571,00	17752,25

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 INFORMACION 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 PAIS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE:
 CIRUC:



RAZÓN SOCIAL:
Dirección Comercial:
No. Expediente
RUC:
AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):

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

	CODIGO	SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO TRANSICION (En US\$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERIODO 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	950	-			2,175.37	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-			2,175.37	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	21,222.47			21,222.47	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	-			-	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	21,222.47			21,222.47	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-11,782.46			-11,782.46	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-10,420.64			-10,420.64	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	-1,361.82			-1,361.82	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	-7,264.64			-7,264.64	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-			-	
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	9503	-			-	
Aporte 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	-			-	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	9504	-			-	
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	9505	-			2,175.37	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	-			-	P
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	-			2,175.37	

AJUSTE POR CONVERSION A NIIF

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (En US \$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (En US \$)
		DEBE	HABER	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	-577.03		-577.03

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97					
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701					D
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
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98					
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801					D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802					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					D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808					D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809					D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810					D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820		-577.03			-577.03
AJUSTE POR CONVERSION A NIIF						

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:
C/RUC:

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE:
RUC: