



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

P POSITIVO
N NEGATIVO
O POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

RAZÓN SOCIAL: TELCONET S.A.
Dirección Comercial: Kennedy Norte Av. Luis Orrantía Mz. 109 sl. 21
No. Expediente 72951
RUC: 991327371001

AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): 31/12/2009

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 | 95 | -1,885,531.00 | | | -1,885,531.00 | |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 9501 | -1,406,393.00 | | | 6,668,069.00 | |
| Clases de cobros por actividades de operación | 950101 | 36,451,529.00 | | | 36,272,337.00 | |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 95010101 | 36,451,529.00 | | 179,192.00 | 36,272,337.00 | 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 | -37,857,622.00 | | | -27,464,268.00 | |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | 95010201 | -25,087,288.00 | 460,280.00 | | -24,627,008.00 | N |
| Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar | 95010202 | -1,100,109.00 | 1,100,109.00 | | - | N |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | 95010203 | -428,822.00 | | | -428,822.00 | N |
| Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas | 95010204 | - | | | - | N |
| Otros pagos por actividades de operación | 95010205 | -11,241,703.00 | 8,893,265.00 | | -2,348,438.00 | 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 | 9502 | -7,827,905.00 | | | -18,804,003.00 | |
| 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 | - | | | - | P |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo | 950209 | -7,827,905.00 | 10,876,098.00 | | -18,804,003.00 | 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 otorgados 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 | 7,448,767.00 | | | 8,050,403.00 | |
| 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 |
| Financiamiento por préstamos a largo plazo | 950304 | - | | | - | P |
| Pagos de préstamos | 950305 | 7,448,914.00 | 601,638.00 | | 8,070,550.00 | 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 | -20,147.00 | | | -20,147.00 | 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 | -1,885,531.00 | | | -1,885,531.00 | |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 9506 | 4,085,293.00 | | | 4,085,293.00 | P |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 9507 | 2,199,762.00 | | | 2,199,762.00 | |
| AJUSTE POR CONVERSION A NIIF | | | 11,055,290.00 | 11,055,290.00 | | |
| CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN | | SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (En US \$) | AJUSTES POR CONVERSION | | SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (En US \$) | |
| | | | DEBE | HABER | | |



| | | | | |
|--|------|---------------|--|-----------------|
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 96 | 2,712,949.76 | | 2,712,949.76 |
| AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO: | 97 | 4,543,241.00 | | 4,543,241.00 |
| Ajustes por gasto de depreciación y amortización | 9701 | 4,266,526.00 | | 4,266,526.00 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 | 99,248.00 | | 99,248.00 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 | 175,467.00 | | 175,467.00 D |
| CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS: | 98 | -7,823,342.00 | | 2,851,120.00 |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | 9801 | -6,066,593.00 | | -1,595,965.00 D |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | 9802 | -63,360.00 | | D |
| (Incremento) disminución en anticipos de proveedores | 9803 | - | | D |
| (Incremento) disminución en inventarios | 9804 | -322,760.00 | | -322,760.00 D |
| (Incremento) disminución en otros activos | 9805 | -7,117,928.00 | | -1,175,833.00 D |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | 9806 | - | | D |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | 9807 | 6,040,434.00 | | 6,059,634.00 D |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados | 9808 | 63,216.00 | | 63,216.00 D |
| Incremento (disminución) en anticipos de clientes | 9809 | - | | -220,921.00 D |
| Incremento (disminución) en otros pasivos | 9810 | -156,351.00 | | -156,351.00 D |
| Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación | 9820 | 367,151.24 | | 9,907,310.76 |
| 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 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: TOMISLAV TOPIC GRANADOS
 CUIRUC: 0805396180



FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: FELIX VALAREZO ALVARADO
 RUC: 0912592029001

