



Superintendencia
de Compañías

RAZÓN SOCIAL:	ALIRO MORALE Y ASOCIADOS CONTADORES PÚBLICOS AUDITORES - CONSULTORES CIA. L. DA.	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	TOMAS CHARIOVE N49 - 04 Y MANUEL VALDIVIESO	N	NEGATIVO
No. Expediente	86152	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	179183117001	Correo electrónico: gerencia@moralesyassociados.com.ec	
AÑO DE TRANSICIÓN A NIF:	2009		
AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF:	2010		
JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:	DE SOCIOS		

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE NEC A NIF:

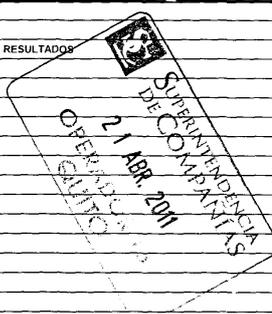
DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVO		187.524,29			-	189.727,13				
ACTIVO CORRIENTE	101	29.743,35			-	52.987,92				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	1.445,03			-	17.085,09				P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	23.843,36			-	31.347,56				
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201									P
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202									P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203									P
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204									N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	24.931,67				32.435,87				P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208									P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-1.088,31				-1.088,31				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 PRODUCCIÓN	1010303									P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	1010304									P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305									P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306									P
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307									P
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308									P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309									P
OTROS INVENTARIOS	1010310									P
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311									N
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312									N
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	2.130,64				2.011,97				
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	2.130,64				2.011,97				P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402									P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403									P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404									P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	2.324,32				2.143,30				
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501					266,30				P

RECEBIDO
21 ABR 2010
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DESCRIPCION CUEENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FIN 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		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	2.324,32				1.877,00				P
ANTICIPO DE IMPUESTO Y LA RENTA	1010503									P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106									P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107									P
ACTIVO NO CORRIENTE	102	157.780,94				137.139,21				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	157.780,94				137.139,21				
TERRENOS	1020101									P
EDIFICIOS	1020102	174.887,51				174.887,51				P
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103									P
INSTALACIONES	1020104	9.717,57								P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	12.429,77				12.429,77				P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106									P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107									P
EQUIPO DE COMPUTACION	1020108	29.035,50				29.035,50				P
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	33.041,07				33.041,07				P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	5.694,27				5.694,27				P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111									P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-107.024,75				-117.846,91				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 INVERSIÓN	10202									
TERRENOS	1020201									P
EDIFICIOS	1020202									P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	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									
PLUSVALÍAS	1020401									P

SUPERINTENDENCIA
 DE COMPAÑÍAS
 OPERADOR 15
 21 APR 2011

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		DEBE	HABER		
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 POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501							P	
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206								
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							P	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604							N	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207								
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							P	
PASIVO	2	88.903,66			93.183,01				
PASIVO CORRIENTE	201	88.903,66			93.183,01				
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	52.367,14			88.199,98				
LOCALES	2010301	52.367,14			88.199,98			P	
DEL EXTERIOR	2010302							P	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	26.317,36							
LOCALES	2010401	26.317,36						P	
DEL EXTERIOR	2010402							P	
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501							P	
DEL EXTERIOR	2010502							P	
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	10.219,16			4.983,03				
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	1.101,58			31,66			P	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702				126,81			P	
CON EL IESS	2010703	1.093,74			3.912,40			P	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	8.008,78			879,73			P	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	15,06			42,37			P	
DIVIDENDOS POR PAGAR	2.10706							P	


 SUPERINTENDENCIA
 DE COMPAÑIAS
 OFICINA GENERAL DE CALIFICACION
 21 ABR. 2011

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
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		
PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112							P		
JUBILACION PATRONAL	2011201							P		
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202							P		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113							P		
PASIVO NO CORRIENTE	202							P		
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201							P		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202							P		
LOCALES	2020201							P		
DEL EXTERIOR	2020202							P		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203							P		
LOCALES	2020301							P		
DEL EXTERIOR	2020302							P		
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204							P		
LOCALES	2020401							P		
DEL EXTERIOR	2020402							P		
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205							P		
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206							P		
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207							P		
JUBILACION PATRONAL	2020701							P		
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702							P		
OTRAS PROVISIONES	20208							P		
PASIVO DIFERIDO	20209							P		
INGRESOS DIFERIDOS	2020901							P		
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902							P		
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210							P		
PATRIMONIO NETO	3	98.620,63		98.544,12						
CAPITAL	301	400,00		400,00						
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	400,00		400,00				P		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	30102							N		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	302	55.000,00		55.000,00				P		
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303							P		
RESERVAS	304	2.835,80		2.835,80						
RESERVA LEGAL	30401	80,00		80,00				P		
RESERVAS FACULTATIVA y ESTATUTARIA	30402							P		


 SUPERINTENDENCIA
 DE COMPAÑIAS
 OPERADOR 16
 21 ABR 2011

DESCRIPCIÓN CUE:TA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FIN: L DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		DEBE	HABER		
RESERVA DE CAPITAL	30403							D	
OTRAS RESERVAS	30404	2.755,80				2.755,80		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	40.384,83				38.251,73			
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	40.384,83				38.251,73		P	
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602							N	
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603							D	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307					66,69			
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701					66,69		P	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702							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 APROBO LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALIRO MANUEL MORALES BOZA
CI/RUC: 170551257 - 0



FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: DANIEL L. PIZARRO BETANCOURT
RUC: 1718279480001

