



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL: AUDITORA VILLAVICENCIO & ASOCIADOS CIA. LTDA.

Dirección Comercial: REPÚBLICA E7-03 Y PRADERA

No. Expediente 86347

RUC: 1791403142001

Teléfono: 2501051

AÑO: 2010

Correo electrónico: auditivr@gms.net.ec

P POSITIVO

N NEGATIVO

D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF:

2009

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:

2010

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:

JUNTA GENERAL DE SOCIOS DEL VIERNES 26 DE MARZO DEL 2010

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2009):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
ACTIVO	1	36821,61			36821,61	57945,76			42645,74
ACTIVO CORRIENTE	101	18108,90			18108,90	41802,60			24198,51
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	2490,67			2490,67	237,35			237,35
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	12560,72			12560,72	35900,69			18296,60
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								P
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENDIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203								P
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204								N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	3136,00			3136,00	18339,79	11311,54		7028,25
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	9424,72			9424,72	17560,90	6292,55		11268,35
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209								N
INVENTARIOS	10103	0,00			0,00	0,00			0,00
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
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307								P
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308								P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309								P
OTROS INVENTARIOS	1010310								P
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								N
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312								N
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	0,00			0,00	200,00			200,00
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403					200,00			200,00
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404								P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	3057,51			3057,51	5464,56			5464,56
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	728,70			728,70	664,82			664,82



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

28 JUN. 2011

OPERADOR 2
QUITO

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2009):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	2328,81			2328,81	2447,28			2447,28	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503					2352,46			2352,46	P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106									P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107									P
ACTIVO NO CORRIENTE	102	18712,71			18712,71	16143,16			18447,23	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	18712,71			18712,71	16143,16			18447,23	
TERRENOS	1020101									P
EDIFICIOS	1020102									P
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103									P
INSTALACIONES	1020104									P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	919,07			919,07	1520,86			1520,86	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	326,34			326,34	566,42			566,42	P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107								0,00	P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	2597,12			2597,12	4051,72			4051,72	P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	17312,77			17312,77	17312,77	2304,07		19616,84	P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110									P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111									P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-2442,58			-2442,58	-7308,61			-7308,61	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113									N
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020114	0,00			0,00	0,00			0,00	
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011401									P
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403									N
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	0,00			0,00	0,00			0,00	
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	0,00			0,00	0,00			0,00	
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	0,00			0,00	0,00			0,00	
PLUSVALÍAS	1020401									P

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2009):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402									P
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403									P
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405									N
OTROS INTANGIBLES	1020406									P
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205	0,00			0,00	0,00			0,00	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501									P
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	0,00			0,00	0,00			0,00	
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
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604									N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	0,00			0,00	0,00			0,00	
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701									P
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702									P
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703									P
OTRAS INVERSIONES	1020704									P
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705									N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706									P
PASIVO	2	36763,34			36763,34	48589,91			82321,34	
PASIVO CORRIENTE	201	29471,69			29471,69	48589,91			48589,91	
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	19921,30			19921,30	44203,79			44203,79	
LOCALES	2010301	19921,30			19921,30	44203,79			44203,79	P
DEL EXTERIOR	2010302									P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	0,00			0,00	0,00			0,00	
LOCALES	2010401									P
DEL EXTERIOR	2010402									P
PROVISIONES	20105	0,00			0,00	0,00			0,00	
LOCALES	2010501									P
DEL EXTERIOR	2010502									P
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106									P
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	3800,39			3800,39	4386,12			4386,12	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	1141,49			1141,49	1948,11			1948,11	P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702									P
CON EL IESS	2010703	927,98			927,98	472,33			472,33	P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	1730,92			1730,92	1965,68			1965,68	P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705									P
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706									P

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2009):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS 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	5750,00			5750,00				P
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111								P
PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	0,00			0,00	0,00		0,00	
JUBILACION PATRONAL	2011201								P
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202								P
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113								P
PASIVO NO CORRIENTE	202	7291,65			7291,65	0,00		33731,43	
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								P
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	7291,65			7291,65	0,00		0,00	
LOCALES	2020201	7291,65			7291,65				P
DEL EXTERIOR	2020202								P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	0,00			0,00	0,00		0,00	
LOCALES	2020301								P
DEL EXTERIOR	2020302								P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	0,00			0,00	0,00		0,00	
LOCALES	2020401								P
DEL EXTERIOR	2020402								P
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								P
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	0,00			0,00	0,00		0,00	
JUBILACION PATRONAL	2020701								P
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702								P
OTRAS PROVISIONES	20208								P
PASIVO DIFERIDO	20209	0,00			0,00	0,00		33731,43	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901						33731,43	33731,43	P
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								P
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								P
-									
PATRIMONIO NETO	3	-2941,73			-2941,73	9355,85		-39675,60	
CAPITAL	301	800,00			800,00	800,00		800,00	
- CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	800,00			800,00	800,00		800,00	P
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								N
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								P
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								P
RESERVAS	304	675,58			675,58	675,58		675,58	
RESERVA LEGAL	30401	180,17			180,17	180,17		180,17	P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	495,41			495,41				P

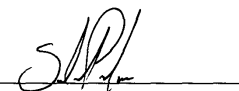
DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (01/01/2009):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (31/12/2009):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
RESERVA DE CAPITAL	30403					496,41			496,41	D
OTRAS RESERVAS	30404									P
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	0,00			0,00	0,00			0,00	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501									P
SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502									P
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503									P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504									P
RESULTADOS ACUMULADOS	306	-7537,85			-7537,85	-4647,92			-19947,94	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601					2889,93			2889,93	P
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	30602	-7537,85			-7537,85	-7537,85			-7537,85	N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603						15300,02		-15300,02	D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	3120,54			3120,54	12528,19			-21203,24	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	3120,54			3120,54	12528,19	33731,43			P
(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	30702								-21203,24	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 PERÍODO 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: CPA. DR. JOSE VILLAVICENCIO R.
C/RUC: 1703292878



FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: SANDRA IVONNE PANTOJA A.
RUC: 1721113445001