



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO  
N NEGATIVO  
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

**RAZÓN SOCIAL:** MICELLE CIA. LTDA.  
**Dirección Comercial:** PASAJE DONOSO N32-36 Y WHYMPER  
**No. Expediente** 87803  
**RUC:** 1791434064001

**AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (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		
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	9500	11.054,00			11.054,00	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	9501	27.229,00			27.229,00	
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	950101	442.944,00			442.944,00	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	439.725,00			439.725,00	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	3.219,00			3.219,00	P
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	950102	-413.663,00			-413.663,00	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-290.541,00			-290.541,00	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202				-	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-123.122,00			-123.122,00	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204				-	N
Otros pagos por actividades de operación	95010205				-	N
Dividendos pagados	950103				-	N
Dividendos recibidos	950104				-	P
Intereses pagados	950105	-2.989,00			-2.989,00	N
Intereses recibidos	950106	937,00			937,00	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107				-	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108				-	D
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	9502	-25.180,00			-25.180,00	
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	-15.255,00			-15.255,00	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 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	-9.925,00			-9.925,00	D
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	9503	9.005,00			9.005,00	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	10.000,00			10.000,00	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 recibidos pagados	950308				-	P
Intereses recibidos	950309				-	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-995,00			-995,00	D
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	9504					
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401				-	D
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	9505	11.054,00			11.054,00	
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	9506	3.561,00			3.561,00	P
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	9507	14.815,00			14.815,00	
<b>AJUSTE POR CONVERSION A NIIF</b>						



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**

14 JUL. 2011  
OPERADOR 2  
QUITO

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION		SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (En US \$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRANCONTABLES NIF AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (En US \$)	
			DEBE	HABER		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>96</b>	<b>4.760,44</b>	<b>137,75</b>	<b>277,41</b>	<b>4.900,10</b>	
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>97</b>	<b>34.422,00</b>			<b>34.279,85</b>	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	12.312,00			12.312,00	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	15.733,00			15.733,00	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	1.117,00			1.117,00	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	1.037,00			1.037,00	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	4.223,00	142,15		4.080,85	D
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>98</b>	<b>-11.953,44</b>			<b>-11.950,95</b>	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	8.643,00	2.662,51	3.553,33	9.533,82	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-22.554,00			-22.554,00	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-635,00			-635,00	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804				-	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-4.586,00	888,33		-5.474,33	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	5.686,00			5.686,00	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-1.482,00			-1.482,00	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	5.389,00			5.389,00	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	480,00			480,00	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-2.894,44			-2.894,44	D
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>9820</b>	<b>27.229,00</b>			<b>27.229,00</b>	
<b>AJUSTE POR CONVERSION A NIIF</b>			<b>3.830,74</b>	<b>3.830,74</b>		

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: CARLOS ARTURO GARCÍA LUZURIAGA  
 CURUC: 1708047186001



FIRMA CONTADOR:  
 NOMBRE: IRENE MARIBEL CORREA ESPINOSA  
 RUC: 1715674816001