

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V.

ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

(MILES DE PESOS)

CONSOLIDADO

Impresión Final

| REF | CUENTA / SUBCUENTA | TRIMESTRE AÑO ACTUAL | CIERRE AÑO ANTERIOR |
|-----------------|---|----------------------|---------------------|
| | | IMPORTE | IMPORTE |
| 10000000 | ACTIVOS TOTALES | 1,457,131 | 1,300,630 |
| 11000000 | ACTIVOS CIRCULANTES | 818,013 | 749,305 |
| 11010000 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | 73,322 | 77,395 |
| 11020000 | INVERSIONES A CORTO PLAZO | 0 | 0 |
| 11020010 | INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA SU VENTA | 0 | 0 |
| 11020020 | INSTRUMENTOS FINANCIEROS PARA NEGOCIACIÓN | 0 | 0 |
| 11020030 | INSTRUMENTOS FINANCIEROS CONSERVADOS A SU VENCIMIENTO | 0 | 0 |
| 11030000 | CLIENTES (NETO) | 338,401 | 329,658 |
| 11030010 | CLIENTES | 342,788 | 333,085 |
| 11030020 | ESTIMACIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES | -4,387 | -3,427 |
| 11040000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO) | 120,767 | 97,737 |
| 11040010 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 120,767 | 97,737 |
| 11040020 | ESTIMACIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES | 0 | 0 |
| 11050000 | INVENTARIOS | 272,931 | 239,730 |
| 11051000 | ACTIVOS BIOLÓGICOS CIRCULANTES | 0 | 0 |
| 11060000 | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | 12,592 | 4,785 |
| 11060010 | PAGOS ANTICIPADOS | 12,592 | 4,785 |
| 11060020 | INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS | 0 | 0 |
| 11060030 | ACTIVOS DISPONIBLES PARA SU VENTA | 0 | 0 |
| 11060040 | OPERACIONES DISCONTINUAS | 0 | 0 |
| 11060050 | DERECHOS Y LICENCIAS | 0 | 0 |
| 11060060 | OTROS | 0 | 0 |
| 12000000 | ACTIVOS NO CIRCULANTES | 639,118 | 551,325 |
| 12010000 | CUENTAS POR COBRAR (NETO) | 0 | 0 |
| 12020000 | INVERSIONES | 17,697 | 17,697 |
| 12020010 | INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS | 13,831 | 13,831 |
| 12020020 | INVERSIONES CONSERVADAS A SU VENCIMIENTO | 0 | 0 |
| 12020030 | INVERSIONES DISPONIBLES PARA SU VENTA | 0 | 0 |
| 12020040 | OTRAS INVERSIONES | 3,866 | 3,866 |
| 12030000 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (NETO) | 591,493 | 507,432 |
| 12030010 | INMUEBLES | 90,538 | 30,027 |
| 12030020 | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL | 785,945 | 745,319 |
| 12030030 | OTROS EQUIPOS | 127,392 | 107,742 |
| 12030040 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA | -412,382 | -375,656 |
| 12030050 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 0 | 0 |
| 12040000 | PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 0 | 0 |
| 12050000 | ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CIRCULANTES | 0 | 0 |
| 12060000 | ACTIVOS INTANGIBLES (NETO) | 23,033 | 22,711 |
| 12060010 | CRÉDITO MERCANTIL | 0 | 0 |
| 12060020 | MARCAS | 0 | 0 |
| 12060030 | DERECHOS Y LICENCIAS | 0 | 0 |
| 12060031 | CONCESIONES | 0 | 0 |
| 12060040 | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES | 23,033 | 22,711 |
| 12070000 | ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 0 | 0 |
| 12080000 | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | 6,895 | 3,485 |
| 12080001 | PAGOS ANTICIPADOS | 0 | 0 |
| 12080010 | INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS | 0 | 0 |
| 12080020 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | 0 | 0 |
| 12080021 | ACTIVOS DISPONIBLES PARA SU VENTA | 0 | 0 |
| 12080030 | OPERACIONES DISCONTINUAS | 0 | 0 |
| 12080040 | CARGOS DIFERIDOS (NETO) | 0 | 0 |
| 12080050 | OTROS | 6,895 | 3,485 |
| 20000000 | PASIVOS TOTALES | 789,537 | 656,450 |
| 21000000 | PASIVOS CIRCULANTES | 524,508 | 366,702 |
| 21010000 | CRÉDITOS BANCARIOS | 246,030 | 121,654 |
| 21020000 | CRÉDITOS BURSÁTILES | 0 | 0 |
| 21030000 | OTROS PASIVOS CON COSTO | 0 | 0 |
| 21040000 | PROVEEDORES | 258,824 | 190,593 |
| 21050000 | IMPUESTOS POR PAGAR | 909 | 5,473 |
| 21050010 | IMPUESTOS A LA UTILIDAD POR PAGAR | 0 | 5,473 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V.

ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

(MILES DE PESOS)

CONSOLIDADO
Impresión Final

| REF | CUENTA / SUBCUENTA | TRIMESTRE AÑO ACTUAL | CIERRE AÑO ANTERIOR |
|-----------------|--|----------------------|---------------------|
| | | IMPORTE | IMPORTE |
| 21050020 | OTROS IMPUESTOS POR PAGAR | 909 | 0 |
| 21060000 | OTROS PASIVOS CIRCULANTES | 18,745 | 48,982 |
| 21060010 | INTERESES POR PAGAR | 0 | 0 |
| 21060020 | INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS | 0 | 0 |
| 21060030 | INGRESOS DIFERIDOS | 0 | 0 |
| 21060050 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | 0 | 0 |
| 21060060 | PROVISIONES | 328 | 5,146 |
| 21060061 | PASIVOS RELACIONADOS CON ACTIVOS DISPONIBLES PARA SU VENTA CIRCULANTES | 0 | 0 |
| 21060070 | OPERACIONES DISCONTINUAS | 0 | 0 |
| 21060080 | OTROS | 18,417 | 43,836 |
| 22000000 | PASIVOS NO CIRCULANTES | 265,029 | 289,748 |
| 22010000 | CRÉDITOS BANCARIOS | 223,744 | 252,417 |
| 22020000 | CRÉDITOS BURSÁTILES | 0 | 0 |
| 22030000 | OTROS PASIVOS CON COSTO | 5,581 | 0 |
| 22040000 | PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 35,704 | 37,331 |
| 22050000 | OTROS PASIVOS NO CIRCULANTES | 0 | 0 |
| 22050010 | INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS | 0 | 0 |
| 22050020 | INGRESOS DIFERIDOS | 0 | 0 |
| 22050040 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | 0 | 0 |
| 22050050 | PROVISIONES | 0 | 0 |
| 22050051 | PASIVOS RELACIONADOS CON ACTIVOS DISPONIBLES PARA SU VENTA NO CIRCULANTES | 0 | 0 |
| 22050060 | OPERACIONES DISCONTINUAS | 0 | 0 |
| 22050070 | OTROS | 0 | 0 |
| 30000000 | CAPITAL CONTABLE | 667,594 | 644,180 |
| 30010000 | CAPITAL CONTABLE DE LA PARTICIPACIÓN CONTROLADORA | 585,920 | 562,796 |
| 30030000 | CAPITAL SOCIAL | 61,561 | 61,561 |
| 30040000 | ACCIONES RECOMPRADAS | 0 | 0 |
| 30050000 | PRIMA EN EMISIÓN DE ACCIONES | 82,008 | 82,008 |
| 30060000 | APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL | 0 | 0 |
| 30070000 | OTRO CAPITAL CONTRIBUIDO | 0 | 0 |
| 30080000 | UTILIDADES RETENIDAS (PERDIDAS ACUMULADAS) | 442,351 | 419,227 |
| 30080010 | RESERVA LEGAL | 26,397 | 26,397 |
| 30080020 | OTRAS RESERVAS | 38,589 | 38,589 |
| 30080030 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 354,241 | 342,460 |
| 30080040 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 23,124 | 11,781 |
| 30080050 | OTROS | 0 | 0 |
| 30090000 | OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS (NETOS DE IMPUESTOS) | 0 | 0 |
| 30090010 | GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES | 0 | 0 |
| 30090020 | GANANCIAS (PERDIDAS) ACTUARIALES POR OBLIGACIONES LABORALES | 0 | 0 |
| 30090030 | RESULTADO POR CONVERSIÓN DE MONEDAS EXTRANJERAS | 0 | 0 |
| 30090040 | CAMBIOS EN LA VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA SU VENTA | 0 | 0 |
| 30090050 | CAMBIOS EN LA VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS | 0 | 0 |
| 30090060 | CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE OTROS ACTIVOS | 0 | 0 |
| 30090070 | PARTICIPACIÓN EN OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS | 0 | 0 |
| 30090080 | OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 0 | 0 |
| 30020000 | CAPITAL CONTABLE DE LA PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA | 81,674 | 81,384 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V.

**ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA
DATOS INFORMATIVOS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012
(MILES DE PESOS)

**CONSOLIDADO
Impresión Final**

| REF | CONCEPTOS | TRIMESTRE AÑO ACTUAL | CIERRE AÑO ANTERIOR |
|----------|---|----------------------|---------------------|
| | | IMPORTE | IMPORTE |
| 91000010 | PASIVOS MONEDA EXTRANJERA CORTO PLAZO | 362,301 | 231,734 |
| 91000020 | PASIVOS MONEDA EXTRANJERA LARGO PLAZO | 200,543 | 184,182 |
| 91000030 | CAPITAL SOCIAL NOMINAL | 40,090 | 40,090 |
| 91000040 | CAPITAL SOCIAL POR ACTUALIZACIÓN | 21,471 | 21,471 |
| 91000050 | FONDOS PARA PENSIONES Y PRIMA DE ANTIGÜEDAD | 0 | 0 |
| 91000060 | NUMERO DE FUNCIONARIOS (*) | 0 | 0 |
| 91000070 | NUMERO DE EMPLEADOS (*) | 0 | 0 |
| 91000080 | NUMERO DE OBREROS (*) | 0 | 0 |
| 91000090 | NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACIÓN (*) | 80,179,418 | 80,179,418 |
| 91000100 | NUMERO DE ACCIONES RECOMPRADAS (*) | 0 | 0 |
| 91000110 | EFFECTIVO RESTRINGIDO (1) | 0 | 0 |
| 91000120 | DEUDA DE ASOCIADAS GARANTIZADA | 0 | 0 |

(1) ESTE CONCEPTO SE DEBERÁ LLENAR CUANDO SE HAYAN OTORGADO GARANTÍAS QUE AFECTEN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

(*) DATOS EN UNIDADES

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**
CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B.
DE C.V.

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

CONSOLIDADO

POR LOS PERIODOS DE DOCE Y TRES MESES TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

(MILES DE PESOS)

Impresión Final

| REF | CUENTA / SUBCUENTA | AÑO ACTUAL | | AÑO ANTERIOR | |
|-----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | ACUMULADO | TRIMESTRE | ACUMULADO | TRIMESTRE |
| 40010000 | INGRESOS NETOS | 886,816 | 248,006 | 872,794 | 252,793 |
| 40010010 | SERVICIOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40010020 | VENTA DE BIENES | 886,816 | 248,006 | 872,794 | 252,793 |
| 40010030 | INTERESES | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40010040 | REGALIAS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40010050 | DIVIDENDOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40010060 | ARRENDAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40010061 | CONSTRUCCIÓN | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40010070 | OTROS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40020000 | COSTO DE VENTAS | 730,426 | 204,186 | 723,519 | 208,359 |
| 40021000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) BRUTA | 156,390 | 43,820 | 149,275 | 44,434 |
| 40030000 | GASTOS GENERALES | 124,541 | 33,481 | 116,369 | 34,647 |
| 40040000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE OTROS INGRESOS Y GASTOS, NETO | 31,849 | 10,339 | 32,906 | 9,787 |
| 40050000 | OTROS INGRESOS Y (GASTOS), NETO | 26,074 | 7,465 | 9,074 | 5,227 |
| 40060000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) DE OPERACIÓN (*) | 57,923 | 17,804 | 41,980 | 15,014 |
| 40070000 | INGRESOS FINANCIEROS | 97,309 | 6,937 | 20,541 | 3,454 |
| 40070010 | INTERESES GANADOS | 1,359 | 660 | 6,882 | 3,454 |
| 40070020 | UTILIDAD POR FLUCTUACIÓN CAMBIARIA, NETO | 95,950 | 6,277 | 13,659 | 0 |
| 40070030 | UTILIDAD POR DERIVADOS, NETO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40070040 | UTILIDAD POR CAMBIOS EN VALOR RAZONABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40070050 | OTROS INGRESOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40080000 | GASTOS FINANCIEROS | 124,653 | 15,480 | 27,715 | 12,351 |
| 40080010 | INTERESES PAGADOS | 27,435 | 7,250 | 23,269 | 6,093 |
| 40080020 | PÉRDIDA POR FLUCTUACIÓN CAMBIARIA, NETO | 97,218 | 8,230 | 1,290 | 4,460 |
| 40080030 | PÉRDIDA POR DERIVADOS, NETO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40080050 | PÉRDIDA POR CAMBIOS EN VALOR RAZONABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40080060 | OTROS GASTOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 3,156 | 1,798 |
| 40090000 | INGRESOS (GASTOS) FINANCIEROS NETO | -27,344 | -8,543 | -7,174 | -8,897 |
| 40100000 | PARTICIPACIÓN EN LOS RESULTADOS DE ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40110000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD | 30,579 | 9,261 | 34,806 | 6,117 |
| 40120000 | IMPUESTOS A LA UTILIDAD | 7,165 | 3,290 | 17,951 | 10,194 |
| 40120010 | IMPUESTO CAUSADO | 11,059 | 7,184 | 14,997 | 8,177 |
| 40120020 | IMPUESTO DIFERIDO | -3,894 | -3,894 | 2,954 | 2,017 |
| 40130000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) DE LAS OPERACIONES CONTINUAS | 23,414 | 5,971 | 16,855 | -4,077 |
| 40140000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) DE LAS OPERACIONES DISCONTINUAS, NETO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40150000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA | 23,414 | 5,971 | 16,855 | -4,077 |
| 40160000 | PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA EN LA UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA | 290 | -1,013 | 5,074 | -1,376 |
| 40170000 | PARTICIPACIÓN CONTROLADORA EN LA UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA | 23,124 | 6,984 | 11,781 | -2,701 |
| 40180000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA BÁSICA POR ACCIÓN | 0.29 | 0.07 | 0.21 | 0.00 |
| 40190000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA POR ACCIÓN DILUIDA | 0.00 | 0 | 0.00 | 0.00 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**
CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B.
DE C.V.

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES OTROS RESULTADOS INTEGRALES (NETOS DE IMPUESTOS)

CONSOLIDADO

POR LOS PERIODOS DE DOCE Y TRES MESES TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

(MILES DE PESOS)

Impresión Final

| REF | CUENTA / SUBCUENTA | AÑO ACTUAL | | AÑO ANTERIOR | |
|-----------------|--|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | | ACUMULADO | TRIMESTRE | ACUMULADO | TRIMESTRE |
| 40200000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA | 23,414 | 5,971 | 16,855 | -4,077 |
| | PARTIDAS QUE NO SERAN RECLASIFICADAS A RESULTADOS | | | | |
| 40210000 | GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40220000 | GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR OBLIGACIONES LABORALES | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40220100 | PARTICIPACIÓN EN RESULTADOS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES DE ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | PARTIDAS QUE PUEDEN SER RECLASIFICADAS SUBSECUENTEMENTE A RESULTADOS | | | | |
| 40230000 | RESULTADO POR CONVERSIÓN DE MONEDAS EXTRANJERAS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40240000 | CAMBIOS EN LA VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA SU VENTA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40250000 | CAMBIOS EN LA VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40260000 | CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE OTROS ACTIVOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40270000 | PARTICIPACIÓN EN OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40280000 | OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40290000 | TOTAL DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40300000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) INTEGRAL | 23,414 | 5,971 | 16,855 | -4,077 |
| 40320000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) INTEGRAL ATRIBUIBLE A LA PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA | 290 | -1,013 | 5,074 | -1,376 |
| 40310000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) INTEGRAL ATRIBUIBLE A LA PARTICIPACIÓN CONTROLADORA | 23,124 | 6,984 | 11,781 | -2,701 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**
CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B.
DE C.V.

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES DATOS INFORMATIVOS

CONSOLIDADO

POR LOS PERIODOS DE DOCE Y TRES MESES TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

(MILES DE PESOS)

Impresión Final

| REF | CUENTA / SUBCUENTA | AÑO ACTUAL | | AÑO ANTERIOR | |
|---------|---------------------------------------|------------|-----------|--------------|-----------|
| | | ACUMULADO | TRIMESTRE | ACUMULADO | TRIMESTRE |
| 9200010 | DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN OPERATIVA | 38,109 | 9,979 | 35,941 | 10,111 |
| 9200020 | PTU CAUSADA | 0 | 0 | 3,541 | 1,105 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**
CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B.
DE C.V.

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES DATOS INFORMATIVOS (12 MESES)

CONSOLIDADO

POR LOS PERIODOS DE DOCE Y TRES MESES TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

(MILES DE PESOS)

Impresión Final

| REF | CUENTA / SUBCUENTA | AÑO | |
|----------|--|---------|----------|
| | | ACTUAL | ANTERIOR |
| 92000030 | INGRESOS NETOS (**) | 886,816 | 872,794 |
| 92000040 | UTILIDAD (PÉRDIDA) DE OPERACIÓN (**) | 57,923 | 41,980 |
| 92000050 | PARTICIPACIÓN CONTROLADORA EN LA UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA(**) | 23,124 | 11,781 |
| 92000060 | UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA (**) | 23,414 | 16,855 |
| 92000070 | DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN OPERATIVA (**) | 38,109 | 35,941 |

(*) DEFINIRÁ CADA EMPRESA

(**) INFORMACIÓN ULTIMOS 12 MESES, para las emisoras

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (METODO INDIRECTO)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

(MILES DE PESOS)

CONSOLIDADO

Impresión Final

| REF | CUENTA/SUBCUENTA | TRIMESTRE AÑO ACTUAL | TRIMESTRE AÑO ANTERIOR |
|--------------------------------------|---|----------------------|------------------------|
| | | IMPORTE | IMPORTE |
| ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | |
| 50010000 | UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD | 30,579 | 34,806 |
| 50020000 | +(-) PARTIDAS SIN IMPACTO EN EL EFECTIVO | -14,019 | 0 |
| 50020010 | + ESTIMACIÓN DEL PERIODO | 8,101 | 0 |
| 50020020 | +PROVISIÓN DEL PERIODO | 0 | 0 |
| 50020030 | + (-) OTRAS PARTIDAS NO REALIZADAS | -22,120 | 0 |
| 50030000 | +(-) PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | 38,109 | 35,941 |
| 50030010 | + DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN DEL PERIODO | 38,109 | 35,941 |
| 50030020 | (-) + UTILIDAD O PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 0 | 0 |
| 50030030 | +(-) PÉRDIDA (REVERSIÓN) POR DETERIORO | 0 | 0 |
| 50030040 | (-)+PARTICIPACIÓN EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS | 0 | 0 |
| 50030050 | (-)DIVIDENDOS COBRADOS | 0 | 0 |
| 50030060 | (-)INTERESES A FAVOR | 0 | 0 |
| 50030070 | (-)FLUCTUACIÓN CAMBIARIA | 0 | 0 |
| 50030080 | (-) +OTRAS PARTIDAS | 0 | 0 |
| 50040000 | +(-) PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | 19,955 | -502 |
| 50040010 | (+)INTERESES DEVENGADOS | 19,955 | 788 |
| 50040020 | (+)FLUCTUACIÓN CAMBIARIA | 0 | 0 |
| 50040030 | (+)OPERACIONES FINANCIERAS DE DERIVADOS | 0 | 0 |
| 50040040 | + (-) OTRAS PARTIDAS | 0 | -1,290 |
| 50050000 | FLUJO DERIVADO DEL RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD | 74,624 | 70,245 |
| 50060000 | FLUJOS GENERADOS O UTILIZADOS EN LA OPERACIÓN | -59,655 | -92,646 |
| 50060010 | + (-) DECREMENTO (INCREMENTO) EN CLIENTES | -9,703 | 29,726 |
| 50060020 | + (-) DECREMENTO (INCREMENTO) EN INVENTARIOS | -40,342 | -47,495 |
| 50060030 | + (-) DECREMENTO (INCREMENTO) EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR Y OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | -29,459 | -4,642 |
| 50060040 | + (-) INCREMENTO (DECREMENTO) EN PROVEEDORES | 68,231 | -59,791 |
| 50060050 | + (-) INCREMENTO (DECREMENTO) EN OTROS PASIVOS | -36,428 | 0 |
| 50060060 | + (-)IMPUESTOS A LA UTILIDAD PAGADOS O DEVUELTOS | -11,954 | -10,444 |
| 50070000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 14,969 | -22,401 |
| ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | |
| 50080000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | -66,540 | -25,151 |
| 50080010 | (-)INVERSIONES CON CARÁCTER PERMANENTE | 0 | 0 |
| 50080020 | +DISPOSICIONES DE INVERSIONES CON CARÁCTER PERMANENTE | 0 | 0 |
| 50080030 | (-)INVERSION EN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | -66,540 | -25,151 |
| 50080040 | +VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 0 | 0 |
| 50080050 | (-) INVERSIONES TEMPORALES | 0 | 0 |
| 50080060 | +DISPOSICION DE INVERSIONES TEMPORALES | 0 | 0 |
| 50080070 | (-)INVERSION EN ACTIVOS INTANGIBLES | 0 | 0 |
| 50080080 | +DISPOSICION DE ACTIVOS INTANGIBLES | 0 | 0 |
| 50080090 | (-)ADQUISICIONES DE NEGOCIOS | 0 | 0 |
| 50080100 | +DISPOSICIONES DE NEGOCIOS | 0 | 0 |
| 50080110 | +DIVIDENDOS COBRADOS | 0 | 0 |
| 50080120 | +INTERESES COBRADOS | 0 | 0 |
| 50080130 | +(-) DECREMENTO (INCREMENTO) ANTICIPOS Y PRESTAMOS A TERCEROS | 0 | 0 |
| 50080140 | + (-) OTRAS PARTIDAS | 0 | 0 |
| ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | | |
| 50090000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | 47,498 | 39,452 |
| 50090010 | + FINANCIAMIENTOS BANCARIOS | 422,024 | 200,625 |
| 50090020 | + FINANCIAMIENTOS BURSÁTILES | 0 | 0 |
| 50090030 | + OTROS FINANCIAMIENTOS | 0 | 0 |
| 50090040 | (-) AMORTIZACIÓN DE FINANCIAMIENTOS BANCARIOS | -356,564 | -167,101 |
| 50090050 | (-) AMORTIZACIÓN DE FINANCIAMIENTOS BURSÁTILES | 0 | 0 |
| 50090060 | (-) AMORTIZACIÓN DE OTROS FINANCIAMIENTOS | 0 | 0 |
| 50090070 | + (-) INCREMENTO (DECREMENTO) EN EL CAPITAL SOCIAL | 0 | 0 |
| 50090080 | (-) DIVIDENDOS PAGADOS | 0 | 0 |
| 50090090 | + PRIMA EN EMISIÓN DE ACCIONES | 0 | 0 |
| 50090100 | + APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL | 0 | 0 |
| 50090110 | (-)INTERESES PAGADOS | -17,962 | 5,928 |
| 50090120 | (-)RECOMPRA DE ACCIONES | 0 | 0 |
| 50090130 | + (-) OTRAS PARTIDAS | 0 | 0 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (METODO INDIRECTO)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

(MILES DE PESOS)

CONSOLIDADO

Impresión Final

| REF | CUENTA/SUBCUENTA | TRIMESTRE AÑO ACTUAL | TRIMESTRE AÑO ANTERIOR |
|----------|---|----------------------|------------------------|
| | | IMPORTE | IMPORTE |
| 50100000 | INCREMENTO (DISMINUCION) DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | -4,073 | -8,100 |
| 50110000 | CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 0 | 0 |
| 50120000 | EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 77,395 | 85,495 |
| 50130000 | EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 73,322 | 77,395 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**
CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V.

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

ESTADOS DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE
(MILES DE PESOS)

CONSOLIDADO
Impresión Final

| CONCEPTOS | CAPITAL SOCIAL | ACCIONES RECOMPRADAS | PRIMA EN EMISIÓN DE ACCIONES | APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL | OTRO CAPITAL CONTRIBUIDO | UTILIDADES O PÉRDIDAS ACUMULADAS | | OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS (NETOS DE IMPUESTOS) | PARTICIPACIÓN CONTROLADORA | PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA | TOTAL DE CAPITAL CONTABLE |
|--|----------------|----------------------|------------------------------|---|--------------------------|----------------------------------|--|---|----------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| | | | | | | RESERVAS | UTILIDADES RETENIDAS (PÉRDIDAS ACUMULADAS) | | | | |
| SALDO INICIAL AL 1 DE ENERO DEL 2012 | 61,561 | 38,589 | 82,008 | 0 | 0 | 24,802 | 344,055 | 0 | 551,015 | 76,310 | 627,325 |
| AJUSTES RETROSPECTIVOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| APLICACIÓN DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES A UTILIDADES RETENIDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CONSTITUCIÓN DE RESERVAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DIVIDENDOS DECRETADOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (DISMINUCIÓN) AUMENTOS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RECOMPRA DE ACCIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (DISMINUCIÓN) AUMENTO EN PRIMA EN EMISIÓN DE ACCIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (DISMINUCIÓN) AUMENTO DE LA PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OTROS MOVIMIENTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,595 | -1,595 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RESULTADO INTEGRAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,781 | 0 | 11,781 | 5,074 | 16,855 |
| SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 | 61,561 | 38,589 | 82,008 | 0 | 0 | 26,397 | 354,241 | 0 | 562,796 | 81,384 | 644,180 |
| SALDO INICIAL AL 1 DE ENERO DEL 2013 | 61,561 | 38,589 | 82,008 | 0 | 0 | 26,397 | 354,241 | 0 | 562,796 | 81,384 | 644,180 |
| AJUSTES RETROSPECTIVOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| APLICACIÓN DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES A UTILIDADES RETENIDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CONSTITUCIÓN DE RESERVAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DIVIDENDOS DECRETADOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (DISMINUCIÓN) AUMENTOS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RECOMPRA DE ACCIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (DISMINUCIÓN) AUMENTO EN PRIMA EN EMISIÓN DE ACCIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (DISMINUCIÓN) AUMENTO DE LA PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OTROS MOVIMIENTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RESULTADO INTEGRAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,124 | 0 | 23,124 | 290 | 23,414 |
| SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 | 61,561 | 38,589 | 82,008 | 0 | 0 | 26,397 | 377,365 | 0 | 585,920 | 81,674 | 667,594 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B.
DE C.V.**

COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA

PAGINA 1 / 3

CONSOLIDADO

Impresión Final

INFORME DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V. RELATIVO A LA CONDICIÓN FINANCIERA Y RESULTADO DE LA OPERACIÓN DE LA EMPRESA POR EL CUARTO TRIMESTRE Y ACUMULADO DEL AÑO 2013.

DATOS DEL PERIODO OCT-DIC 2013

- DISMINUCIÓN DE VENTAS DE 2%
- UTILIDAD DE OPERACIÓN DE \$17.8 MDP, CRECIMIENTO DEL 19%
- EBITDA DE \$27.8 MDP, 11% DE LAS VENTAS. MEJORA DEL 11% VS 2012
- UTILIDAD NETA DE \$6.0 MDP, 2.4% DE LAS VENTAS

HIGHLIGHTS EJERCICIO 2013

- INCREMENTO EN VENTAS DE 2%
- CRECIMIENTO DE UTILIDAD DE OPERACIÓN DEL 38%, ALCANZANDO \$57.9 MDP
- EBITDA ANUAL DE \$96.0 MDP, 11% DE LAS VENTAS. MEJORA DEL 23% VS 2012
- UTILIDAD NETA DE \$23.1 MDP, 3% DE LAS VENTAS, CRECIMIENTO DEL 96% VS 2012

LA OPERACIÓN Y SUS RESULTADOS

LAS VENTAS DEL 4T'13 FUERON DE \$248.0 MDP, 2% INFERIORES AL 4T'12, REGISTRANDO DE MANERA ACUMULADA EN 2013 UN CRECIMIENTO ANUAL EN VENTAS DEL 2% ALCANZANDO UN IMPORTE DE \$886.8 MDP.

LA COMPOSICIÓN GEOGRÁFICA DE NUESTRAS VENTAS, FUE DE UN 70% EN TERRITORIO NACIONAL Y 30% DE EXPORTACIÓN. LA MEZCLA ANUAL DE VENTAS POR SEGMENTO DE NEGOCIOS DEL 2013 FUE DE EMPAQUE FLEXIBLE 42%, CASING 3% Y GLOBOS 55% (INCLUYE AMERICAN TREATS).

AL CONCLUIR EL EJERCICIO 2013 LAS VENTAS DEL SEGMENTO DE EMPAQUE FLEXIBLE OBTUVIERON UN CRECIMIENTO ANUAL DEL 23% EN RELACIÓN CON EL AÑO ANTERIOR. LAS PERSPECTIVAS DE CONTINUIDAD DE CRECIMIENTO DE ESTA DIVISIÓN SE MANTIENEN PARA EL EJERCICIO 2014, BASADOS PRINCIPALMENTE EN EL CONTINUO SERVICIO A CLIENTES Y LA SEGUNDA FASE DEL PROGRAMA DE CRECIMIENTO CON 2 DE NUESTROS PRINCIPALES CLIENTES.

LA DIVISIÓN DE CASING REGISTRÓ DURANTE EL 4T'13 UN CRECIMIENTO DEL 16% EN RELACIÓN CON EL 4T'12 LO CUAL PERMITIÓ RECUPERAR LA BAJA QUE HUBO EN LA PRIMERA MITAD DEL AÑO, LOGRANDO ALCANZAR PRÁCTICAMENTE LOS MISMOS NIVELES DE VENTA ANUAL DEL EJERCICIO 2012. LA CONSOLIDACIÓN DE CLIENTES RECUPERADOS DEL SEGUNDO SEMESTRE, LA INCORPORACIÓN DE NUESTRA TECNOLOGÍA EN OTROS SEGMENTOS ALIMENTICIOS DIFERENTES AL CHORIZO Y SALCHICHA, COMO SON CARNES MOLIDAS, PEPPERONI, ENTRE OTROS PRODUCTOS, SON LA BASE PARA EL CRECIMIENTO DE LA DIVISIÓN EN EL 2014.

POR LO QUE RESPECTA A LA UNIDAD DE NEGOCIOS DE GLOBOS EN 2013 PRESENTÓ UNA CONTRACCIÓN DEL 6% EN RELACIÓN CON LOS NIVELES DE VENTA DE 2012, IMPACTO ACENTUADO PRINCIPALMENTE POR LOS MENORES NIVELES DE VENTA EN LOS TERRITORIOS DE LATINOAMÉRICA (CONO SUR) Y MÉXICO, ZONAS EN LAS QUE LAS CONDICIONES ECONÓMICAS DE LOS TERRITORIOS IMPACTARON A LA BAJA EL CONSUMO Y A LOS RECURSOS ORIENTADOS A ARTÍCULOS DE NO PRIMERA NECESIDAD.

EL MERCADO DE ESTADOS UNIDOS CON LA REACTIVACIÓN DEL ABASTECIMIENTO DE HELIO CONTINUÓ REFLEJANDO SU MEJORÍA, LOGRANDO ALCANZAR EN EL AÑO 2013 UN CRECIMIENTO ACUMULADO DEL 9%, PRINCIPALMENTE A TRAVÉS DE LAS VENTAS A TIENDAS DE DÓLAR. EL INICIO DE ACTIVIDADES DE AMERICAN TREATS EN ESTE MERCADO REPRESENTÓ EN 2013 UNA VENTA ACUMULADA DE \$10.8 MDP

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B.
DE C.V.**

COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA

PAGINA 2 / 3

CONSOLIDADO

Impresión Final

LOS MERCADOS DE RESTO DEL MUNDO CRECIERON EN ESTE EJERCICIO UN 24%, MIENTRAS QUE LA VENTA DE GLOBO PUBLICITARIO DISMINUYÓ 17%, SEGMENTO AL QUE EN CORTO PLAZO ESTAREMOS INCORPORANDO NUEVAS ESTRATEGIAS COMERCIALES QUE IMPULSARÁN SU CRECIMIENTO.

COSTO DE VENTAS

A PESAR DE QUE DURANTE 2013 TUVIMOS UNA MEZCLA DE VENTA CON MAYOR PARTICIPACIÓN EN SEGMENTOS DE MENOR RENTABILIDAD Y EL RECONOCIMIENTO DE COSTOS DEL INICIO DE OPERACIONES DE AMERICAN TREATS, EL COSTO DE VENTAS DEL AÑO FUE DE \$730.4 MDP, 82% DE LAS VENTAS, SOLO MEDIO PUNTO PORCENTUAL MENOR AL OBTENIDO EN 2012.

UTILIDAD DE OPERACIÓN / EBITDA

COMO RESULTADO DE UN MAYOR NIVEL DE GASTO DE MERCADOTECNIA, ASÍ COMO LOS GASTOS OPERATIVOS DEL ARRANQUE DE LA NUEVA DIVISIÓN DE AMERICAN TREATS, CUYO PUNTO DE EQUILIBRIO SE ALCANZARÁ A PARTIR DEL 1T'14, EL GASTO OPERATIVO DEL EJERCICIO 2013 FUE DE \$124.5 MDP, 7% SUPERIOR AL REGISTRADO EN 2012.

AL CONCLUIR EL 4T'13 SE OBTUVO UNA UTILIDAD DE OPERACIÓN DE \$17.8 MDP (7% DE LAS VENTAS) Y UN EBITDA DE \$27.8 MDP (11% DE LAS VENTAS), REGISTRANDO CRECIMIENTOS EN COMPARACIÓN CON EL 4T'12 DE 19% Y 11% RESPECTIVAMENTE.

LA UTILIDAD DE OPERACIÓN Y EL EBITDA ACUMULADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2013 FUERON DE \$57.9 MDP Y \$96.0 MDP RESPECTIVAMENTE, NIVELES QUE REPRESENTAN CRECIMIENTOS ANUALES DE 38% EN UTILIDAD DE OPERACIÓN Y DEL 11% EN EBITDA EN RELACIÓN CON LOS GENERADOS EN 2012. EL NIVEL EBITDA ACUMULADO ALCANZADO EN EL PERIODO NOS GENERA UNA COBERTURA DE INTERESES DE 3.7 VECES.

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO (RIF)

EL RIF DEL AÑO 2013 FUE DE \$27.3 MDP A CARGO, EL CUAL REPRESENTA UNA VARIACIÓN DE 281% EN RELACIÓN CON LOS \$7.2 MDP QUE SE TUVIERON EN EL 2012, RESULTADO PRINCIPALMENTE ORIGINADO POR EL IMPACTO DESFAVORABLE DE LA FLUCTUACIÓN CAMBIARIA DEL EJERCICIO POR \$13.6 MDP, ASÍ COMO UNA MENOR GENERACIÓN DE PRODUCTOS FINANCIEROS POR INVERSIONES TEMPORALES.

PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA (INTERÉS MINORITARIO).

COMO RESULTADO DE LA CONTRACCIÓN DE VENTA DE GLOBO EN EL MERCADO NACIONAL Y DE LATINOAMÉRICA EXPUESTA ANTERIORMENTE, LA PARTICIPACIÓN MINORITARIA EN LOS RESULTADOS CONSOLIDADOS DE LA COMPAÑÍA DEL 2013 SE VIO DISMINUIDA EN \$4.8 MDP EN RELACIÓN CON EL EJERCICIO 2012

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 CONVER REGISTRÓ UNA UTILIDAD NETA DEL 4T'13 DE \$6.0 MDP Y UNA UTILIDAD NETA ACUMULADA DE \$23.1 MDP, MISMA QUE REPRESENTA UN CRECIMIENTO ANUAL DEL 96% EN RELACIÓN CON LA REGISTRADA DURANTE EL EJERCICIO ANUAL 2012, CUANDO SE OBTUVO UNA UTILIDAD NETA DE \$11.8 MDP.

LA LIQUIDEZ Y LOS RECURSOS DE CAPITAL:

EFFECTIVO Y CUENTAS POR COBRAR

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B.
DE C.V.**

COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA

PAGINA 3 / 3

CONSOLIDADO

Impresión Final

COMO RESULTADO DEL INCREMENTO EN INVENTARIOS PARA LA ATENCIÓN A TODAS LAS UNIDADES DE NEGOCIO, INCLUYENDO AMERICAN TREATS, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 EL NIVEL DE EFECTIVO REGISTRÓ \$73.3 MDP, UNA DISMINUCIÓN DE 5% EN RELACIÓN AL NIVEL DEL CIERRE ANUAL DE 2012. EL SALDO DE LA CARTERA DE CLIENTES ASCIENDE A \$338.4 MDP, CRECIMIENTO DEL 2%, EQUIVALENTE AL CRECIMIENTO EN EL NIVEL DE VENTA.

DEUDA NETA Y DEUDA ONEROSA

AL CIERRE DEL 4T'13, EL NIVEL DE DEUDA NETA, MEDIDA COMO DEUDA ONEROSA MENOS EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES REGISTRO \$396.5 MDP, QUE INCLUYE LA HIPOTECA DE LA BODEGA DE AMERICAN TREATS POR \$33.9 MDP.

LA COMPOSICIÓN MONETARIA DE LA DEUDA ONEROSA DE LA COMPAÑÍA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 ES DE 23% EN MONEDA NACIONAL Y 77% EN DÓLARES AMERICANOS. LA EXIGIBILIDAD DE LA DEUDA ONEROSA SE ENCUENTRA UN 48% A LARGO PLAZO (CON VENCIMIENTO GRADUALES HASTA DICIEMBRE 2018) Y 52% A CORTO PLAZO, SIENDO DE ESTA ÚLTIMA UN 32% EN PESOS Y EL RESTO EN DÓLARES AMERICANOS.

PASIVOS Y CAPITAL DE TRABAJO.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 EL PASIVO TOTAL DE LA EMPRESA REGISTRÓ \$789.5 MDP. LA PROPORCIÓN DE PASIVO A ACTIVOS TOTALES SE ENCUENTRA EN EL NIVEL DE 54%. EL CAPITAL DE TRABAJO AL CIERRE DEL 4T'13 ASCIENDE A \$293.5 MDP, CON UNA ROTACIÓN DE LIQUIDEZ DE 1.6 VECES.

LAS DECLARACIONES SOBRE EL DESEMPEÑO FINANCIERO Y OPERATIVO ESPERADO DE CONVERTIDORA INDUSTRIAL S.A.B. DE C.V. Y SUBSIDIARIAS QUE CONTIENE ESTE REPORTE, SE BASAN EN INFORMACIÓN FINANCIERA, NIVELES DE OPERACIÓN Y CONDICIONES DE MERCADO VIGENTES A LA FECHA, ASÍ COMO ESTIMACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA EN RELACIÓN CON POSIBLES ACONTECIMIENTOS FUTUROS. LOS RESULTADOS DE LA COMPAÑÍA PUEDEN VARIAR CON RESPECTO A LOS EXPUESTOS EN DICHAS DECLARACIONES POR DIVERSOS FACTORES FUERA DEL ALCANCE DE LA COMPAÑÍA, TALES COMO: AJUSTES EN LOS NIVELES DE PRECIOS, VARIACIONES EN LOS COSTOS DE SUS INSUMOS Y CAMBIOS EN LAS LEYES Y REGULACIONES, O BIEN POR CONDICIONES ECONÓMICAS Y POLÍTICAS NO PREVISTAS EN LOS PAÍSES QUE OPERA. CONSECUENTEMENTE, LA COMPAÑÍA NO SE HACE RESPONSABLE DE LAS MODIFICACIONES EN LA INFORMACIÓN Y SUGIERE A LOS LECTORES TOMAR LAS DECLARACIONES CON RESERVA.

CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V. HA DEFINIDO A BANCO INVEX, S.A. INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE, COMO LA INSTITUCIÓN FINANCIERA ENCARGADA DE LA REALIZACIÓN DEL SERVICIO DE COBERTURA DE ANÁLISIS DE NUESTROS VALORES.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 1 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V. Y SUBSIDIARIAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012
IMPORTES EN MILES DE PESOS

CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V. (CONVER Y/O LA COMPAÑÍA) ES UNA SOCIEDAD MEXICANA CON DOMICILIO EN RIO DE LA LOZA NO. 2073, COLONIA ATLAS, CÓDIGO POSTAL 44870, EN LA CIUDAD DE GUADALAJARA, JALISCO, SE CONSTITUYÓ EL 9 DE NOVIEMBRE DE 1979 DE ACUERDO A LAS LEYES MEXICANAS COMO SOCIEDAD ANÓNIMA, COTIZA EN LA BOLSA MEXICANA DE VALORES, Y SU ACTIVIDAD OPERATIVA PRINCIPAL ES LA COMPRA, VENTA, COMISIÓN, MAQUILA, DEPÓSITO, FABRICACIÓN, CONVERSIÓN, TRANSFORMACIÓN Y ELABORACIÓN DE GLOBO METALIZADO Y ENVASES FLEXIBLES DE PLÁSTICO.

LA COMPAÑÍA REALIZA SUS ACTIVIDADES OPERATIVAS Y COMERCIALES EN FORMA DIRECTA Y A TRAVÉS DE SUS SUBSIDIARIAS QUE SE MENCIONAN A CONTINUACIÓN:

SUBSIDIARIA PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN

ACTIVIDAD

GLOBOSINTER, S.A. DE C.V. (A)
0.6%

COMPRA, VENTA, IMPORTACIÓN, EXPORTACIÓN, DISTRIBUCIÓN DE TODA CLASE DE ARTÍCULOS PARA FIESTAS, GLOBOS METALIZADOS Y DE LÁTEX, Y DE ARTÍCULOS FABRICADOS DE PAPEL, CARTÓN, PLÁSTICOS, METAL Y SUS DERIVADOS.

PRAIRIE SUPPLY, INC. 100.0 % SUBSIDIARIA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE COMERCIALIZA EN EL MERCADO NORTEAMERICANO LOS GLOBOS METÁLICOS FABRICADOS POR LA COMPAÑÍA, DONDE OPERA CON EL NOMBRE COMERCIAL DE "CONVER USA".

CONVERGRAM MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. (B)
50.1 % IMPORTACIÓN, EXPORTACIÓN, VENTA Y DISTRIBUCIÓN DE TODO TIPO DE GLOBO Y PRODUCTOS RELACIONADOS

CONVER INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.

99.9% COMPRA, VENTA, ADMINISTRACIÓN Y ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES.
ASESORÍA EJECUTIVA DE NEGOCIOS, S.A. DE C.V.(C) 99.9 %
PRESTACIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS DE ALTA DIRECCIÓN.

AMERICAN TREATS, LLC (D)

100.0%

SUBSIDIARIA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE COMERCIALIZA EN EL MERCADO NORTEAMERICANO AL MERCADO DETALLISTA GLOBOS Y PRODUCTOS COMPLEMENTARIOS (PELUCHES, DULCES, ARTÍCULOS

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 2 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

CERÁMICA, ARTÍCULOS PARA BEBE, ETC).

5100 REX, LLC (E)

100.0%

SUBSIDIARIA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO CON OBJETO DE COMPRA, VENTA, ADMINISTRACIÓN Y ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES.

(A) EN ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS CELEBRADA EL 1 DE OCTUBRE DE 2012, SE ACORDÓ AUMENTAR EL CAPITAL SOCIAL VARIABLE DE LA SUBSIDIARIA EN LA CANTIDAD DE \$8,750, LA CUAL FUE APORTADA POR LA SUBSIDIARIA CONVERGRAM MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. AL SER ACEPTADA COMO NUEVO SOCIO DE ESTA SOCIEDAD. COMO CONSECUENCIA, LA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA DE CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V. EN ESTA SOCIEDAD SE REDUCE DEL 99.9% AL 0.6% Y LA SUBSIDIARIA CONVERGRAM MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. PASA A SER ACCIONISTA MAYORITARIO CON UNA PARTICIPACIÓN DEL 99.4%.

(B) SUBSIDIARIA QUE DISTRIBUYE EN MÉXICO Y LATINOAMÉRICA LOS PRODUCTOS CON LAS MARCAS QUE COMERCIALIZAN CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V. Y ANAGRAM INTERNATIONAL, INC., DERIVADO DE UN ACUERDO COMERCIAL CELEBRADO ENTRE AMBAS COMPAÑÍAS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2003.

(C) A PARTIR DEL 1 DE SEPTIEMBRE DE 2012, ESTA SUBSIDIARIA SE ENCUENTRA SIN OPERACIÓN DEBIDO A QUE SU PERSONAL FUE TRASPASADO A UNA EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS INDEPENDIENTE, EN CALIDAD DE PATRÓN SUSTITUTO.

(D) ESTA COMPAÑÍA SE CREA COMO SUBSIDIARIA 100% DE PRAIRIE SUPPLY, INC,, A TRAVÉS DE LA CUAL SE PRESENTÓ LA OPORTUNIDAD DE ADQUIRIR, A PRECIO DE REMATE, LOS ACTIVOS DE UN DISTRIBUIDOR-CLIENTE QUE DEJÓ DE OPERAR, CUYOS TRABAJADORES FUERON CONTRATADOS POR ESTA NUEVA EMPRESA.

(E) ESTA COMPAÑÍA ES SUBSIDIARIA EN 100% DE AMERICAN TREATS, LLC., SIENDO PROPIETARIA DEL INMUEBLE EN EL QUE OPERA AMERICAN TREATS. LA ADQUISICIÓN DE PARTICIPACIÓN FUE UNA ACTIVIDAD COMPLEMENTARIA A LA CREACIÓN DE AMERICAN TREATS, EN LA CUAL SE TOMA PROPIEDAD DEL INMUEBLE EN CUESTIÓN Y DE LA DEUDA CORRESPONDIENTE, GENERANDO PARA SU ADQUIRENTE UNA GANANCIA POR COMPRA EN TÉRMINOS MUY VENTAJOSOS.

EL 6 DE OCTUBRE DE 2010, LA SUBSIDIARIA CONVER INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. INICIÓ UN PROYECTO CONSISTENTE EN OPERAR DIVERSOS ESTABLECIMIENTOS DE DEPILACIÓN, ADQUIRIENDO PARA ELLO UNA FRANQUICIA QUE LE PERMITE OPERAR Y EXPLOTAR VARIOS ESTABLECIMIENTOS BAJO LA MARCA "DEPELLE". DESPUÉS DE LA VALIDACIÓN DE LA VIABILIDAD Y TIEMPO DE RETORNO DE LA INVERSIÓN DEL SEGMENTO DE NEGOCIO DE "DEPILACIÓN". LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA TOMÓ LA DECISIÓN DE DESINVERTIR EN ESTE PROYECTO DE INVERSIÓN A PARTIR DE 2012, PARA LO CUAL TRASPASÓ LA TOTALIDAD DE SU PARTICIPACIÓN CORRESPONDIENTE A UN TERCERO, RECUPERANDO LA INVERSIÓN TOTAL REALIZADA.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012, LA COMPAÑÍA REALIZA TODAS SUS OPERACIONES CON PERSONAL CONTRATADO DE DIVERSAS EMPRESAS PRESTADORAS DE SERVICIOS EXTERNAS.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 3 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A CONTINUACIÓN SE RESUMEN LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS POR LA COMPAÑÍA EN LA PREPARACIÓN DE SUS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS. ESTAS POLÍTICAS HAN SIDO APLICADAS CONSISTENTEMENTE EN LOS PERIODOS EN QUE SE PRESENTAN, A MENOS QUE SE INDIQUE LO CONTRARIO.

A) BASES DE PREPARACIÓN

LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS ADJUNTOS SE PREPARARON POR PRIMERA VEZ DE ACUERDO CON LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF) VIGENTES "INTERNATIONAL FINANCIAL REPORTING STANDARDS" (IFRS POR SUS SIGLAS EN INGLÉS) EMITIDAS POR INTERNATIONAL ACCOUNTING STANDARDS BOARD (IASB) Y SE HA APLICADO LA NIIF 1 ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, DE CONFORMIDAD A LA RESOLUCIÓN EMITIDA EL 27 DE ENERO DE 2009, POR LA COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV) QUE MODIFICA LAS DISPOSICIONES DE CARÁCTER GENERAL APLICABLES A LAS SOCIEDADES EMISORAS DE VALORES Y PARTICIPANTES DEL MERCADO DE VALORES, SEGÚN LAS CUALES LA COMPAÑÍA ESTÁ OBLIGADA A PREPARAR SUS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO CON LAS NIIF A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2012.

LOS ÚLTIMOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS ANUALES DE LA COMPAÑÍA FUERON PREPARADOS CONFORME A LAS NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIF) MEXICANAS Y HAN SIDO REESTRUCTURADOS CONFORME A LAS NIIF DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN LA NIIF 1.

B) BASE DE MEDICIÓN

LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS SE PREPARARON SOBRE LA BASE DE COSTO HISTÓRICO, EXCEPTO LAS SIGUIENTES PARTIDAS QUE SE PRESENTAN SOBRE LA BASE DE VALOR RAZONABLE:

- MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO
- DOCUMENTOS POR PAGAR

LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS ADJUNTOS SE PRESENTAN EN MILES DE PESOS MEXICANOS (\$) QUE ES LA MONEDA FUNCIONAL DE LA MAYORÍA DE LAS SUBSIDIARIAS DE LA COMPAÑÍA Y LA MONEDA EN QUE SE PRESENTAN DICHS ESTADOS FINANCIEROS. LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA SUBSIDIARIA EN EL EXTRANJERO SE CONVIERTEN A PESOS MEXICANOS UTILIZANDO EL TIPO DE CAMBIO DE CIERRE PARA EL ESTADO CONSOLIDADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y EL TIPO DE CAMBIO PROMEDIO PARA EL ESTADO CONSOLIDADO DE RESULTADOS INTEGRAL. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012, LAS CONVERSIONES DE DÓLARES NORTEAMERICANOS A PESOS MEXICANOS, SE DETERMINARON UTILIZANDO LOS TIPOS DE CAMBIO DE CIERRE \$13.0765 Y \$13.0101, RESPECTIVAMENTE, Y LOS TIPOS DE CAMBIO PROMEDIO DE \$12.7678 Y \$13.1679 PARA LOS ESTADOS DE RESULTADOS DE 2013 Y 2012, RESPECTIVAMENTE.

C) USO DE ESTIMACIONES

LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A NIIF REQUIERE DEL USO DE ESTIMACIONES CONTABLES EN ALGUNOS DE SUS RENGLONES QUE NO SON SUSCEPTIBLES DE SER CUANTIFICADOS CON EXACTITUD A LA FECHA DE EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS. LAS ESTIMACIONES UTILIZADAS PUEDEN DIFERIR DE LOS RESULTADOS REALES. LA COMPAÑÍA BASÓ SUS ESTIMACIONES EN PARÁMETROS DISPONIBLES CUANDO LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS FUERON PREPARADOS. SIN EMBARGO, CIRCUNSTANCIAS EXISTENTES Y ESTIMACIONES ACERCA DE EVENTOS FUTUROS PUEDEN CAMBIAR DEBIDO A CAMBIOS EN EL MERCADO O EN CIRCUNSTANCIAS FUERA DEL CONTROL DE LA COMPAÑÍA. TALES CAMBIOS SON REFLEJADOS EN LAS ESTIMACIONES Y SUS EFECTOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS CUANDO OCURREN.

ESTAS ESTIMACIONES SE REFIEREN PRINCIPALMENTE A:

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 4 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

-
- ESTIMACIONES DE VIDAS ÚTILES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
 - ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO
 - ESTIMACIÓN PARA OBSOLESCENCIA DE INVENTARIOS
 - DETERIORO DE ACTIVOS FIJOS DE LARGA DURACIÓN E INTANGIBLES

D) ESTADOS CONSOLIDADOS DE UTILIDAD INTEGRAL

LOS ESTADOS CONSOLIDADOS DE RESULTADO INTEGRAL SE PRESENTAN EN BASE A SU FUNCIÓN, REVELANDO EL COSTO DE VENTAS DE LOS DEMÁS COSTOS Y GASTOS ATENDIENDO LAS DISPOSICIONES DE LA NIC 1 "PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS".

E) ESTADOS CONSOLIDADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

LOS ESTADOS CONSOLIDADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO SE PRESENTAN UTILIZANDO EL MÉTODO INDIRECTO CONFORME A LAS DISPOSICIONES DE LA NIC 7 "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO".

F) CONSOLIDACIÓN

LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS ADJUNTOS INCLUYEN LOS DE LA COMPAÑÍA Y LOS DE TODAS SUS SUBSIDIARIAS QUE SE MENCIONAN EN LA NOTA 1 Y SON PREPARADOS CONSIDERANDO EL MISMO PERIODO CONTABLE. TODOS LOS SALDOS Y TRANSACCIONES IMPORTANTES ENTRE COMPAÑÍAS HAN SIDO ELIMINADOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012, DE CONFORMIDAD CON LA NIC 27 "ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS Y SEPARADOS".

LAS SUBSIDIARIAS SON CONSOLIDADAS TOTALMENTE A PARTIR DE LA FECHA DE ADQUISICIÓN Y CONTINÚAN SIENDO CONSOLIDADAS HASTA QUE SE APRUEBA SU DESINCORPORACIÓN, O BIEN SE CESA DE TENER CONTROL EN ELLAS.

LA PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA SE PRESENTA DENTRO DEL CAPITAL CONTABLE Y CORRESPONDE A LA PARTICIPACIÓN EN EL PATRIMONIO QUE NO ES ATRIBUIBLE A LA PARTICIPACIÓN CONTROLADORA.

G) FACTORES DE RIESGO

LOS PRINCIPALES INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE FINANCIAMIENTO DE LAS OPERACIONES DE LA COMPAÑÍA, ESTÁN COMPUESTOS POR PRÉSTAMOS BANCARIOS Y CUENTAS POR PAGAR. LA COMPAÑÍA POSEE VARIOS ACTIVOS FINANCIEROS TALES COMO EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, CUENTAS POR COBRAR Y PAGOS ANTICIPADOS QUE PROVIENEN DIRECTAMENTE DE SU OPERACIÓN.

LOS PRINCIPALES RIESGOS A LOS QUE SE ENCUENTRAN EXPUESTOS LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA SON RIESGO DE CRÉDITO, RIESGO DE MERCADO Y RIESGO DE LIQUIDEZ.

RIESGO DE CRÉDITO

REPRESENTA LA PÉRDIDA QUE SERÍA RECONOCIDA EN CASO DE QUE LAS CONTRAPARTES NO CUMPLIERAN DE MANERA INTEGRAL LAS OBLIGACIONES CONTRATADAS. EL RIESGO CREDITICIO EN CUENTAS POR COBRAR ESTA DIVERSIFICADO DEBIDO A LA BASE DE CLIENTES. LA COMPAÑÍA REALIZA PERIÓDICAMENTE EVALUACIONES DE LAS CONDICIONES CREDITICIAS DE SUS CLIENTES Y NO SE REQUIERE DE COLATERAL PARA GARANTIZAR LA RECUPERACIÓN DE ESTAS CUENTAS. EN EL EVENTO DE QUE SE DETERIORE SIGNIFICATIVAMENTE, LOS RESULTADOS DE LA COMPAÑÍA PODRÍAN VERSE AFECTADOS DE MANERA ADVERSA.

RIESGO DE MERCADO

LA COMPAÑÍA ESTÁ EXPUESTA AL RIESGO DE LOS CAMBIOS EN LOS PRECIOS DE MERCADO POR

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 5 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

VARIACIONES EN LAS TASAS DE INTERÉS Y EN LAS FLUCTUACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO.

RIESGO DE LIQUIDEZ

EL RIESGO DE LIQUIDEZ SE PUEDE PRESENTAR CUANDO LA COMPAÑÍA TENGA DIFICULTAD PARA CUMPLIR CON SUS OBLIGACIONES DE SUS PASIVOS FINANCIEROS. LA COMPAÑÍA VIGILA CONSTANTEMENTE EL VENCIMIENTO DE SUS OBLIGACIONES PARA PREVER ANTICIPADAMENTE CONTAR CON LOS RECURSOS SUFICIENTES PARA ELLO Y MANTENER UN BUEN NIVEL CREDITICIO ANTE SUS ACREEDORES. LA COMPAÑÍA CUENTA CON DIVERSAS LÍNEAS DE CRÉDITOS BANCARIOS A CORTO Y LARGO PLAZO HASTA POR UN MONTO DE \$469,774.

H) EFECTOS DE INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA

CONFORME A LOS LINEAMIENTOS DE LA NIC 29 "INFORMACIÓN FINANCIERA EN ECONOMÍAS INFLACIONARIAS", LA ECONOMÍA MEXICANA SE ENCUENTRA EN UN ENTORNO NO INFLACIONARIO, AL MANTENER UNA INFLACIÓN ACUMULADA DE LOS ÚLTIMOS TRES AÑOS INFERIOR AL 100% (LÍMITE MÁXIMO PARA DEFINIR QUE UNA ECONOMÍA DEBE CONSIDERARSE COMO NO INFLACIONARIA).

A CONTINUACIÓN SE PRESENTAN LOS PORCENTAJES DE LA INFLACIÓN, SEGÚN SE INDICA:

31-DIC-2013 31-DIC-2012

DEL AÑO 3.97% 3.57%
ACUMULADA EN LOS ÚLTIMOS TRES AÑOS 11.80% 12.25%

I) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

SE ENCUENTRA REPRESENTADO PRINCIPALMENTE POR DEPÓSITOS BANCARIOS EN CUENTAS DE INVERSIÓN A CORTO PLAZO, MÁS RENDIMIENTOS ACUMULADOS. LAS INVERSIONES ESTÁN REPRESENTADAS POR VALORES NEGOCIABLES CONVERTIBLES EN EFECTIVO A CORTO PLAZO Y SE PRESENTAN A SU VALOR DE ADQUISICIÓN MÁS LOS INTERESES DEVENGADOS. LA COMPAÑÍA NO REALIZA OPERACIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS.

J) ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012, LA COMPAÑÍA TIENE REGISTRADA UNA PROVISIÓN PARA LAS CUENTAS QUE SE ESTIMAN DE DIFÍCIL COBRO. EL IMPORTE DE ESTA PROVISIÓN ES POR LA CANTIDAD DE \$4,387 Y \$3,427, RESPECTIVAMENTE, Y SE PRESENTA DEDUCIENDO LOS SALDOS POR COBRAR.

K) INVENTARIOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012, LOS INVENTARIOS ESTÁN VALUADOS AL MONTO QUE RESULTE MENOR ENTRE EL COSTO DE ADQUISICIÓN Y EL VALOR NETO DE REALIZACIÓN. EL MÉTODO DE VALUACIÓN UTILIZADO ES EL COSTO PROMEDIO, EL CUAL INCLUYE EL PRECIO DE COMPRA, LA TRANSFORMACIÓN, ALMACENAMIENTO Y OTROS COSTOS ATRIBUIDOS DE MANERA DIRECTA A LA ADQUISICIÓN DEL INVENTARIO. EL VALOR NETO DE REALIZACIÓN ES EL PRECIO DE VENTA ESTIMADO EN EL CURSO ORDINARIO DEL NEGOCIO, MENOS LOS GASTOS DE VENTA APLICABLES. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012, SE TIENE REGISTRADA UNA PROVISIÓN PARA MERCANCÍA DE LENTO MOVIMIENTO, POR LA CANTIDAD DE \$25,233 Y \$18,092 RESPECTIVAMENTE.

L) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 6 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

LA MAQUINARIA Y EQUIPO SE MIDE A SU VALOR RAZONABLE CON BASE EN VALUACIÓN REALIZADA POR PERITO VALUADOR EXTERNO. LOS INMUEBLES, EL MOBILIARIO Y EQUIPO, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EL EQUIPO DE CÓMPUTO SE EXPRESAN A SU COSTO DE ADQUISICIÓN MENOS SU DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y EN SU CASO, CUALQUIER PÉRDIDA POR DETERIORO INCURRIDA (AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, NO SE TIENE RECONOCIDO NINGÚN DETERIORO).

EL COSTO DE ADQUISICIÓN DE LAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO QUE REQUIEREN DE UN PERIODO SUSTANCIAL PARA ESTAR EN CONDICIONES PARA SU USO, INCLUYE EL COSTO DE ADQUISICIÓN Y LA CAPITALIZACIÓN DE LOS INGRESOS O COSTOS FINANCIEROS DEVENGADOS EN DICHO PERIODO, Y ATRIBUIBLES A SU ADQUISICIÓN. LOS VALORES ASÍ DETERMINADOS NO EXCEDEN A SU VALOR DE RECUPERACIÓN.

LA DEPRECIACIÓN SE CALCULA POR EL MÉTODO DE LÍNEA RECTA CON BASE EN LAS VIDAS ÚTILES DE LOS ACTIVOS APLICADAS A LOS VALORES DE LAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, IDENTIFICANDO SUS COMPONENTES CUANDO SU COSTO SEA SIGNIFICATIVO, MENOS SU VALOR RESIDUAL.

LAS VIDAS ÚTILES, ASÍ COMO LOS VALORES RESIDUALES SON REVISADOS CADA AÑO, AJUSTÁNDOSE PROSPECTIVAMENTE, SI SE REQUIERE.

A CONTINUACIÓN SE INDICAN LAS VIDAS ÚTILES REMANENTES PROMEDIO ÚTILES ESTIMADAS PARA LOS PERIODOS EN CURSO:

AÑOS
EDIFICIO 17.53
MAQUINARIA Y EQUIPO 10.09
EQUIPO DE TRANSPORTE 4.66
MOBILIARIO Y EQUIPO 3.63
EQUIPO DE CÓMPUTO 1.63
GASTOS DE INSTALACIÓN 18.32

M) DETERIORO DEL VALOR DE RECUPERACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

LA COMPAÑÍA EVALÚA PERIÓDICAMENTE EL VALOR NETO EN LIBROS DE SUS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PARA DETERMINAR LA EXISTENCIA DE INDICIOS DE QUE DICHO VALOR EXCEDE SU VALOR DE RECUPERACIÓN. EL VALOR DE RECUPERACIÓN REPRESENTA EL MAYOR DEL VALOR RAZONABLE MENOS EL COSTO DE DISPOSICIÓN Y EL VALOR DE USO. SI SE DETERMINA QUE EL VALOR NETO EN LIBROS EXCEDE EL VALOR DE RE-CUPERACIÓN POR CADA UNIDAD GENERADORA DE EFECTIVO, LA COMPAÑÍA REGISTRA LAS ESTIMACIONES NECESARIAS.

N) ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

LOS ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS SE RECONOCEN INICIALMENTE A SU VALOR RAZONABLE MÁS LOS COSTOS DIRECTAMENTE ATRIBUIBLES A SU COMPRA O EMISIÓN, EXCEPTO POR AQUELLOS DESIGNADOS A SU VALOR RAZONABLE A TRAVÉS DE RESULTADOS. LA MEDICIÓN POSTERIOR DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEPENDE DE SU CLASIFICACIÓN, YA SEA COMO ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS MEDIDOS A SU VALOR RAZONABLE, ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS A SU VENCIMIENTO Y DISPONIBLES PARA SU VENTA, PRÉSTAMOS Y CUENTAS POR COBRAR.

LOS ACTIVOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA INCLUYEN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, LAS CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR. LOS PASIVOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA INCLUYEN CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES, OTRAS CUENTAS POR PAGAR, CRÉDITOS BANCARIOS Y OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR. LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS SE RECONOCEN A SU VALOR RAZONABLE Y LA DEUDA A CORTO Y LARGO PLAZO ASÍ COMO LAS CUENTAS POR PAGAR SE CONTABILIZAN COMO PASIVOS FINANCIEROS MEDIDOS A SU COSTO AMORTIZADO.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 7 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

O) PROVISIONES

LAS PROVISIONES DE PASIVO REPRESENTAN OBLIGACIONES PRESENTES POR EVENTOS PASADOS EN LAS QUE ES PROBABLE LA SALIDA DE RECURSOS ECONÓMICOS Y EL MONTO HA SIDO ESTIMADO CONFIABLEMENTE. ESTAS PROVISIONES SE HAN REGISTRADO BAJO LA MEJOR ESTIMACIÓN REALIZADA POR LA ADMINISTRACIÓN.

P) BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

LOS PLANES DE BENEFICIOS AL RETIRO FORMALES (PRIMAS DE ANTIGÜEDAD), SE RECONOCEN COMO COSTO EN LOS AÑOS EN QUE LOS TRABAJADORES PRESTARON LOS SERVICIOS CORRESPONDIENTES, DE ACUERDO CON ESTUDIOS ACTUARIALES ELABORADOS POR EXPERTOS INDEPENDIENTES.

LAS GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES, DE LOS BENEFICIOS AL RETIRO, SE REGISTRAN DIRECTAMENTE EN EL CAPITAL CONTABLE. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, LA COMPAÑÍA NO TIENE EMPLEADOS DIRECTOS, POR LO QUE NO SE TIENEN PASIVOS POR OBLIGACIONES LABORALES.

LA PARTICIPACIÓN DE UTILIDADES AL PERSONAL SE REGISTRA EN GASTOS GENERALES Y SU PASIVO SE MUESTRA EN EL RUBRO DE BENEFICIOS LABORALES.

Q) IMPUESTOS A LA UTILIDAD

EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) Y EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA (IETU) SE REGISTRAN EN LOS RESULTADOS DEL AÑO EN QUE SE CAUSAN. EL IMPUESTO A LA UTILIDAD DIFERIDO SE CALCULA DE ACUERDO CON EL MÉTODO DE ACTIVOS Y PASIVOS Y RESULTA DE APLICAR A TODAS LAS DIFERENCIAS TEMPORALES ENTRE LOS SALDOS CONTABLES Y FISCALES DEL BALANCE GENERAL, LA TASA DEL IMPUESTO ISR O DE IETU ESTABLECIDA EN LAS DISPOSICIONES FISCALES, QUE ESTARÁ VIGENTE AL MOMENTO EN QUE SE ESTIMA QUE LAS DIFERENCIAS TEMPORALES SE MATERIALIZARÁN. LOS IMPUESTOS DIFERIDOS ACTIVOS SE REGISTRAN SOLO CUANDO EXISTE LA POSIBILIDAD DE RECUPERARSE.

EL EFECTO EN RESULTADOS POR IMPUESTOS A LA UTILIDAD RECONOCE LOS IMPORTES CAUSADOS EN EL EJERCICIO, ASÍ COMO LOS EFECTOS DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD DIFERIDOS, EN AMBOS CASOS, DETERMINADOS DE ACUERDO CON LA LEGISLACIÓN FISCAL APLICABLE A LA COMPAÑÍA Y A CADA SUBSIDIARIA.

R) CAPITAL CONTABLE

CAPITAL SOCIAL Y PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES

ESTOS RUBROS REPRESENTAN EL VALOR DE LAS APORTACIONES EFECTUADAS POR LOS ACCIONISTAS E INCLUYEN LA CAPITALIZACIÓN DE UTILIDADES RETENIDAS.

RESERVA PARA RECOMPRA DE ACCIONES

LA COMPAÑÍA TIENE CONSTITUIDA, DE CONFORMIDAD CON LA LEY DEL MERCADO DE VALORES, UNA RESERVA DE CAPITAL PROVENIENTE DE LAS UTILIDADES ACUMULADAS, DENOMINADA RESERVA PARA RECOMPRA DE ACCIONES, CON EL OBJETO DE FORTALECER LA OFERTA Y LA DEMANDA DE SUS ACCIONES EN EL MERCADO DE VALORES. LAS ACCIONES QUE SE ADQUIEREN TEMPORALMENTE Y SEAN RETIRADAS DEL MERCADO, SE CONSIDERAN COMO ACCIONES EN TESORERÍA. CUANDO DICHAS ACCIONES NO SEAN COLOCADAS NUEVAMENTE ENTRE EL GRAN PÚBLICO INVERSIONISTA DURANTE UN PERIODO MÁXIMO DE UN AÑO, DEBERÁN CANCELARSE DISMINUYENDO EL CAPITAL SOCIAL.

S) OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 8 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

LAS OPERACIONES EFECTUADAS EN MONEDA EXTRANJERA SE REGISTRAN EN MONEDA NACIONAL EN BASE AL TIPO DE CAMBIO DEL DÍA DE LA OPERACIÓN. LOS ACTIVOS Y PASIVOS EN DICHA MONEDA SE EXPRESAN EN MONEDA NACIONAL AL TIPO DE CAMBIO VIGENTE A LA FECHA DEL BALANCE GENERAL. LAS DIFERENCIAS ENTRE EL TIPO DE CAMBIO REGISTRADO AL EFECTUARSE LA OPERACIÓN Y EL APLICABLE AL MOMENTO DEL PAGO DE LA MISMA O EL CORRESPONDIENTE A LA FECHA DE CIERRE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SE RECONOCEN EN LOS RESULTADOS CONFORME A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN LA NIC 21 "EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA".

T) RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

LAS VENTAS NETAS CONSOLIDADAS REPRESENTAN LOS INGRESOS POR PRODUCTOS Y SERVICIOS VENDIDOS POR LA COMPAÑÍA COMO PARTE DE SUS ACTIVIDADES ORDINARIAS, DESPUÉS DE ELIMINAR LAS TRANSACCIONES ENTRE PARTES RELACIONADAS. DICHS INGRESOS SON RECONOCIDOS A SU VALOR RAZONABLE CONFORME LA PRESTACIÓN RECIBIDA O POR RECIBIR. LA COMPAÑÍA RECONOCE EL INGRESO CONFORME ES CONFIABLEMENTE MEDIDO, ES PROBABLE QUE LOS BENEFICIOS ECONÓMICOS FUTUROS FLUYAN A LA ENTIDAD Y CUANDO LOS CRITERIOS DE COMPROMISO ABAJO INDICADOS SON CUMPLIDOS, DE CONFORMIDAD CON LA NIC 18 "INGRESOS".

LOS INGRESOS RELACIONADOS POR LA VENTA DE PRODUCTOS SE RECONOCEN CONFORME LOS PRODUCTOS SE ENTREGAN A LOS CLIENTES Y ELLOS ASUMEN EL RIESGO DE PÉRDIDAS.

LOS INGRESOS POR SERVICIOS SE RECONOCEN CONFORME SE PRESTAN LOS SERVICIOS.

LOS ANTICIPOS DE CLIENTES SE CLASIFICAN COMO PASIVO A CORTO PLAZO Y SON APLICADOS CONTRA LOS INGRESOS CONFORME LOS PRODUCTOS SE ENTREGAN O SE PRESTAN LOS SERVICIOS A LOS CLIENTES.

U) INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS

LOS INGRESOS FINANCIEROS INCLUYEN INGRESOS POR INTERESES SOBRE DEPÓSITOS BANCARIOS Y COBRADOS A CLIENTES Y LAS GANANCIAS CAMBIARIAS. LOS INGRESOS FINANCIEROS SE RECONOCEN EN RESULTADOS CONFORME SE DEVENGAN Y/O SON EXIGIBLES,

LOS GASTOS FINANCIEROS COMPRENDEN INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS Y PÉRDIDAS CAMBIARIAS, SE REGISTRAN EN RESULTADOS CONFORME SE DEVENGAN Y/O SON EXIGIBLES.

V) INFORMACIÓN FINANCIERA POR SEGMENTOS

LOS SEGMENTOS OPERATIVOS SON CLASIFICADOS DESDE EL PUNTO DE VISTA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA PRESENTADA A LA ALTA DIRECCIÓN DE LA COMPAÑÍA PARA LA TOMA DE DECISIONES DE OPERACIÓN, DE CONFORMIDAD CON LA NIIF 8 "SEGMENTOS DE OPERACIÓN."

ESTOS SEGMENTOS OPERATIVOS SE ADMINISTRAN EN FORMA INDEPENDIENTE DEBIDO A QUE LOS PRODUCTOS QUE SE MANEJAN Y LOS MERCADOS QUE SE ATIENDEN SON DISTINTOS.

X) CONVERSIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE SUBSIDIARIAS EN MONEDA EXTRANJERA

LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA SUBSIDIARIA EN EL EXTRANJERO DENOMINADAS PRAIRIE SUPPLY, INC., AMERICAN TREATS Y 5100 REX. LLC CON RESIDENCIA EN LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA, FUERON CONVERTIDOS A LA MONEDA DE INFORME CONFORME AL SIGUIENTE PROCEDIMIENTO:

- LOS SALDOS DE ACTIVOS Y PASIVOS MONETARIOS EXPRESADOS EN LA MONEDA DE REGISTRO, SE CONVIRTIERON A LOS TIPOS DE CAMBIO DE CIERRE.

- A LOS SALDOS DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS NO MONETARIOS Y DEL CAPITAL CONTABLE

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 9 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

CONVERTIDOS SE LE ADICIONARON LOS MOVIMIENTOS REALIZADOS DURANTE EL PERÍODO, LOS CUALES FUERON CONVERTIDOS A LOS TIPOS DE CAMBIO HISTÓRICOS. EN EL CASO DE LOS MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS NO MONETARIAS RECONOCIDAS A SU VALOR RAZONABLE, OCURRIDOS DURANTE EL PERÍODO EXPRESADO EN LA MONEDA DE REGISTRO, SE CONVIRTIERON UTILIZANDO LOS TIPOS DE CAMBIO HISTÓRICOS REFERIDOS A LA FECHA EN LA QUE SE DETERMINÓ DICHO VALOR RAZONABLE.

- LOS INGRESOS, COSTOS Y GASTOS DE LOS PERÍODOS, EXPRESADOS EN LA MONEDA DE REGISTRO, SE CONVIRTIERON A LOS TIPOS DE CAMBIO PROMEDIO DEL MES EN QUE SE DEVENGARON Y RECONOCIERON EN EL ESTADO DE RESULTADOS LOS CUALES SON MUY SIMILARES A LOS TIPOS DE CAMBIO HISTÓRICOS, SALVO QUE SE HAYAN ORIGINADO DE PARTIDAS NO MONETARIAS, EN CUYO CASO SE UTILIZARON LOS TIPOS DE CAMBIO HISTÓRICOS DE LAS PARTIDAS NO MONETARIAS.

- LAS DIFERENCIAS EN CAMBIOS QUE SE ORIGINARON EN LA CONVERSIÓN DE MONEDA DE REGISTRO A MONEDA FUNCIONAL SE RECONOCIERON COMO INGRESO O GASTO EN EL ESTADO DE RESULTADOS EN EL PERÍODO EN QUE SE ORIGINARON.

Y) UTILIDAD BÁSICA POR ACCIÓN ATRIBUIBLE A LA PARTICIPACIÓN CONTROLADORA

LA UTILIDAD BÁSICA POR ACCIÓN RESULTA DE DIVIDIR LA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO ATRIBUIBLE A LA PARTICIPACIÓN CONTROLADORA ENTRE EL PROMEDIO PONDERADO DE ACCIONES EN CIRCULACIÓN, DE ACUERDO CON LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN LA NIC 33 "GANANCIAS POR ACCIÓN".

NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

COMO PARTE DE LA ADOPCIÓN DE LAS NIIF, PARA DETERMINAR EL COSTO ATRIBUIDO DE LAS PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPO HAN SIDO ACTUALIZADOS PARA DETERMINAR SU VALOR RAZONABLE CONFORME A LAS OPCIONES ESTABLECIDAS EN EL NIIF 1. LOS AJUSTES POR CONVERSIÓN A LOS VALORES EN LIBROS QUE SE REPORTAN EN EL RUBRO DE PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPO, SE MUESTRAN A CONTINUACIÓN:

TERRENO Y MAQUINARIA Y MOBILIARIO Y EQUIPO DE EQUIPO DE OTROS
EDIFICIO EQUIPO EQUIPO TRANSPORTE COMPUTO HERRAMIENTAS ACTIVOS TOTAL

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|----------|------------------|------------|----------|----------|----------|-------|-----------|
| SALDO 1 DE ENERO DE 2012 | \$30,027 | \$721,236 | \$16,669 | \$16,167 | \$53,595 | \$14,875 | \$593 | \$853,162 |
| ALTAS | 44,474 | 140 134 2,593 | 4,745 | 52,086 | | | | |
| BAJAS | 20,391 | 1,389 219 161 | 22,160 | | | | | |
| AJUSTE POR CONVERSIÓN | | 0 | | | | | | |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2012 | 30,027 | 745,319 | 15,420 | 16,082 | 56,027 | 19,620 | 593 | 883,088 |
| ALTAS | 60,511 | 40,626 668 7,518 | 920 10,544 | 120,787 | | | | |
| BAJAS | | 0 | | | | | | |
| AJUSTE POR CONVERSIÓN | | | | | | | | |
| SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 | \$90,538 | \$785,945 | \$16,088 | \$23,600 | \$56,947 | \$30,164 | \$ | \$ |
| | 593 | \$1,003,875 | | | | | | |

DEPRECIACIÓN ACUMULADA:

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|---------|------------------|----------|----------|----------|-----|---------|-----------|
| SALDO 1 DE ENERO DE 2012 | \$6,584 | \$266,567 | \$10,090 | \$10,670 | \$48,156 | \$0 | \$0 | \$342,067 |
| DEPRECIACIÓN DEL AÑO | 656 | 30,130 351 998 | 1,453 | 0 0 | 33,588 | | | |
| SALDO AL 31 DE DIC DE 2012 | 7,240 | 296,697 | 10,441 | 11,668 | 49,609 | 0 0 | 375,655 | |
| DEPRECIACIÓN DEL AÑO | 494 | 29,149 410 1,167 | 5,507 | 0 0 | 36,727 | | | |
| SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 | \$7,734 | \$325,846 | \$10,851 | \$12,835 | \$55,116 | \$0 | \$0 | \$412,382 |

VALOR CONTABLE:

| | | | | | | | | |
|----------------------------|----------|-----------|---------|----------|---------|----------|-------|-----------|
| AL 1 DE ENERO DE 2012 | \$23,443 | \$454,669 | \$6,579 | \$5,497 | \$5,439 | \$14,875 | \$593 | \$511,095 |
| AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 | \$22,787 | \$448,622 | \$4,979 | \$4,414 | \$6,418 | \$19,620 | \$593 | \$507,433 |
| AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 | \$82,804 | \$460,099 | \$5,237 | \$10,765 | \$1,831 | \$30,164 | \$593 | \$591,493 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 10 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012, LA DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO REGISTRADA EN GASTOS FUE DE \$36,727 Y \$35,941 RESPECTIVAMENTE.

LA COMPAÑÍA CONTRATO A UN PERITO VALUADOR INDEPENDIENTE PARA DETERMINAR MEDIANTE REVALUACIÓN, EL VALOR RAZONABLE DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL. LOS DEMÁS CONCEPTOS DE ESTE RUBRO SE EXPRESAN A SU VALOR CONTABLE REPRESENTADO POR SU VALOR HISTÓRICO Y SU EFECTO DE ACTUALIZACIÓN DETERMINADO DE APLICAR LOS FACTORES DE INFLACIÓN DERIVADOS DEL ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR (INPC) POR EL PERIODO COMPRENDIDO DE LA FECHA DE ADQUISICIÓN DE LOS BIENES Y HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2007, CONFORME A LAS NIF MEXICANAS.

NOTA 4. DEUDA A CORTO Y LARGO PLAZO

ESTE RUBRO SE INTEGRA, COMO SIGUE:

LA COMPAÑÍA TIENE CONTRATADOS CRÉDITOS BANCARIOS SIMPLES Y REFACCIONARIOS CON DIFERENTES INSTITUCIONES FINANCIERAS Y PROVEEDORES, CUYA COMPOSICIÓN MONETARIA Y EXIGIBILIDAD AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 SE RESUME A CONTINUACIÓN:

CORTO PLAZO LARGO PLAZO

CRÉDITO MONEDA NACIONAL \$ 78,415 \$ 28,782

CRÉDITO MONEDA EXTRANJERA
(DÓLARES NORTEAMERICANOS) 167,615 194,962
\$ 246,030 \$ 223,744

LOS CRÉDITOS BANCARIOS SE INTEGRAN POR PRÉSTAMOS SIMPLES Y REFACCIONARIOS CONTRATADOS CON DIFERENTES INSTITUCIONES FINANCIERAS.

LOS VENCIMIENTOS DE LA DEUDA A LARGO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, SON COMO SIGUE:

| MONEDA | MONEDA | | | |
|--------|-----------|------------|------------|--------|
| AÑO | NACIONAL | EXTRANJERA | TOTAL | |
| 2015 | \$ 20,737 | \$ 106,796 | \$ 127,533 | |
| 2016 | 4,114 | 37,691 | 41,805 | |
| 2017 | 3,931 | 28,987 | 32,918 | |
| 2018 | | 0 | 21,488 | 21,488 |
| | \$ 28,782 | \$ 194,962 | \$ 223,744 | |

LOS PRÉSTAMOS REFACCIONARIOS ESTÁN GARANTIZADOS CON LOS BIENES ADQUIRIDOS. LA COMPAÑÍA SE ENCUENTRA AL CORRIENTE EN EL PAGO DE INTERESES Y PRINCIPAL DE TODOS Y CADA UNO DE LOS CRÉDITOS CONTRATADOS.

ALGUNOS CONTRATOS DE CRÉDITO ESTABLECEN DIVERSAS OBLIGACIONES A LA COMPAÑÍA TALES COMO CUMPLIMIENTO DE ÍNDICES FINANCIEROS, LIMITACIÓN DE CONSTITUCIÓN DE GRAVÁMENES, MODIFICACIÓN DEL GIRO COMERCIAL Y ESTRUCTURA ACCIONARIA SIN CONSENTIMIENTO DE LOS ACREEDORES, ENTRE OTROS.

NOTA 5. IMPUESTOS A LA UTILIDAD

LA COMPAÑÍA Y CADA UNA DE SUS SUBSIDIARIAS ESTÁN SUJETAS AL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) E IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA (IETU) Y PRESENTAN INDIVIDUALMENTE LAS DECLARACIONES FISCALES RESPECTIVAS. DE ACUERDO A LAS DISPOSICIONES FISCALES EN VIGOR, LA TASA DE ISR APLICABLE ES DE 30% Y LA TASA DEL IETU ES DEL 17.5%.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 11 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

EL ISR SE CALCULA APLICANDO LA TASA DE 30% AL RESULTADO QUE SE OBTENGA DE DISMINUIR A LOS INGRESOS ACUMULABLES LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS, CONSIDERANDO COMO GRAVABLE O DEDUCIBLES CIERTOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN.

EL IETU GRAVA LAS ENAJENACIONES DE BIENES, LAS PRESTACIONES DE SERVICIOS INDEPENDIENTES Y EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES. LA BASE PARA CALCULAR EL IETU, SE DETERMINA SUMANDO LA TOTALIDAD DE LOS INGRESOS OBTENIDOS POR LAS ACTIVIDADES GRAVADAS EFECTIVAMENTE COBRADOS EN UN EJERCICIO, MENOS CIERTAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS EFECTIVAMENTE PAGADAS DEL MISMO PERIODO, ENTRE LAS QUE SE ENCUENTRAN LA COMPRA DE INVENTARIOS Y DE ACTIVOS FIJOS, AL RESULTADO SE APLICA LA TASA DEL 17.5%. ADICIONALMENTE AL IMPUESTO DETERMINADO, SE PODRÁN RESTAR DIVERSOS CRÉDITOS FISCALES DENOMINADOS "CRÉDITOS DE IETU" QUE SE RELACIONAN CON LOS SUELDOS Y SALARIOS, CONTRIBUCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL, INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS PENDIENTES DE DEDUCIR A LA ENTRADA EN VIGOR DE ESTA LEY, EL IMPORTE PARCIAL DE LOS INVENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007, ENTRE OTROS, ASÍ COMO CON EL ISR EFECTIVAMENTE PAGADO EN EL EJERCICIO, DE TAL MANERA QUE ESTE IMPUESTO SE PAGA SOLO POR LA DIFERENCIA ENTRE EL ISR Y EL IETU CAUSADO, CUANDO ESTE ÚLTIMO SEA MAYOR.

LA COMPAÑÍA SEGUIRÁ GENERANDO ISR EN LOS AÑOS SUBSECUENTES, POR LO TANTO, RECONOCE ÚNICAMENTE ISR DIFERIDO.

CONFORME A CIERTAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LA PARTICIPACIÓN DE UTILIDADES AL PERSONAL SE CALCULA APLICANDO LA TASA DEL 10% SOBRE LA UTILIDAD FISCAL DETERMINADA. LA PTU PAGADA EN EL EJERCICIO, ES DEDUCIBLE PARA EFECTOS DE ISR.

DE ACUERDO CON LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN VIGOR, LA PÉRDIDA FISCAL DE UN EJERCICIO SE PUEDE AMORTIZAR CONTRA LA UTILIDAD GRAVABLE QUE SE GENERE DENTRO DE LOS SIGUIENTES DIEZ EJERCICIOS EN EL ISR. ESTAS PÉRDIDAS SE PUEDEN ACTUALIZAR CONFORME AL ÍNDICE DE INFLACIÓN COMPRENDIDO DESDE EL EJERCICIO EN QUE SE GENERAN HASTA EL ÚLTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLIQUEN.

NOTA 6. CAPITAL CONTABLE

A. CAPITAL SOCIAL

EL CAPITAL SOCIAL MÍNIMO FIJO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 SIN DERECHO A RETIRO DE LA COMPAÑÍA ESTÁ REPRESENTADO POR 80,179,418 ACCIONES ORDINARIAS NOMINATIVAS DE LA SERIE "A" SIN EXPRESIÓN DE VALOR NOMINAL.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, EL CAPITAL SOCIAL INCLUYE CAPITALIZACIÓN DE UTILIDADES POR \$12,229 REPRESENTADO POR 24'455,600 ACCIONES ORDINARIAS SIN VALOR NOMINAL

B. RECOMPRA DE ACCIONES

EN ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS CELEBRADA EL 27 DE ABRIL DE 2012, SE RESOLVIÓ QUE LA SOCIEDAD DESTINE HASTA LA SUMA DE \$50,598 PARA UTILIZARLA EN LA COMPRA DE ACCIONES PROPIAS, DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN LA LEY DEL MERCADO DE VALORES Y DEMÁS DISPOSICIONES APLICABLES.

C. RESERVA LEGAL

LA UTILIDAD DEL EJERCICIO ESTA SUJETA A LA DISPOSICIÓN LEGAL QUE REQUIERE QUE EL 5% DE LA MISMA SEA TRASPASADA A LA RESERVA LEGAL, HASTA QUE ESTA SEA IGUAL AL 20% DE SU

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 12 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

CAPITAL SOCIAL.

D. DISTRIBUCIÓN DE DIVIDENDOS Y REEMBOLSO DE CAPITAL

LOS DIVIDENDOS QUE SE PAGUEN CON CARGO A LAS UTILIDADES ACUMULADAS NO ESTARÁN SUJETOS AL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CUANDO PROVENGAN DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN), POR EL EXCEDENTE SE PAGARÁ EL IMPUESTO APLICANDO LA TASA GENERAL DE 30% DE ISR. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 LA COMPAÑÍA NO HA DECRETADO DIVIDENDOS.

EL ISR QUE SE PAGUE POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS, SE PODRÁ ACREDITAR CONTRA EL ISR DEL EJERCICIO EN EL QUE SE PAGUE EL IMPUESTO SOBRE DIVIDENDOS, Y EN LOS DOS EJERCICIOS INMEDIATOS SIGUIENTES SE ACREDITARÁ CONTRA EL IMPUESTO DEL EJERCICIO Y LOS PAGOS PROVISIONALES DE LOS MISMOS.

LAS REDUCCIONES DE CAPITAL QUE EXCEDAN AL SALDO DE LA CUENTA DE CAPITAL DE APORTACIÓN (CUCA), DETERMINADA CONFORME AL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO EN LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SE CONSIDERAN COMO SI FUERAN DIVIDENDOS.

NOTA 7. INFORMACION FINANCIERA POR SEGMENTOS

CADA SEGMENTO DE NEGOCIOS SE ADMINISTRA DE MANERA SEPARADA YA QUE REQUIEREN DE DIFERENTES TECNOLOGÍAS Y ESTRATEGIAS DE COMERCIALIZACIÓN. LA DIRECCIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA, REVISAS MENSUALMENTE EL DESEMPEÑO EN BASE A LA UTILIDAD DE CADA SEGMENTO DE NEGOCIO COMPARÁNDOLA CON LA DE OTRAS ENTIDADES SIMILARES.

A CONTINUACIÓN SE MUESTRA LA INFORMACIÓN POR SEGMENTOS DE NEGOCIOS QUE GENERA EN FORMA INTERNA LA COMPAÑÍA PARA SU ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN, EN FUNCIÓN A LOS CRITERIOS INDICADOS EN LA NIIF 8.

| | 2 | 0 | 1 | 3 |
|---|-----------------------------|-------|----------|-----------|
| | GLOBO | Y | PELÍCULA | |
| | EMPAQUE FLEXIBLE METALIZADA | | | |
| | SEGMENTO | OTROS | | |
| VENTAS NETAS \$ | 366,306 | \$ | 487,832 | \$ 32,678 |
| UTILIDAD DESPUÉS DE GASTOS GENERALES \$ | 5,128 | \$ | 48,212 | \$ 4,583 |
| UTILIDAD NETA \$ | 2,047 | \$ | 19,247 | \$ 1,830 |
| DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN \$ | 25,361 | \$ | 10,909 | \$ 1,839 |
| EBITDA \$ | 30,489 | \$ | 59,121 | \$ 6,422 |
| ACTIVOS TOTALES \$ | 751,186 | \$ | 645,503 | \$ 60,442 |
| PASIVOS TOTALES \$ | 407,025 | \$ | 349,761 | \$ 32,751 |

NOTA 8. PARTES RELACIONADAS

LAS OPERACIONES CON SUBSIDIARIAS Y COMPAÑÍAS ASOCIADAS FUERON CELEBRADAS COMO SI LAS CONDICIONES FUERAN EQUIVALENTES A OPERACIONES SIMILARES REALIZADAS CON PARTES

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 13 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

INDEPENDIENTES, COMO SIGUE:

31 DIC 2013 31 DICIEMBRE 2012

| | | | | |
|------------------------------|----|---------|----|---------|
| COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS | \$ | 120,583 | \$ | 175,788 |
|------------------------------|----|---------|----|---------|

LA COMPAÑÍA TIENE CELEBRADOS LOS SIGUIENTES CONVENIOS CON PARTES RELACIONADAS:

A) CONTRATO DE REGALÍAS CELEBRADO POR LA SUBSIDIARIA CONVERGRAM MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. CON LA COMPAÑÍA ASOCIADA ANAGRAM INTERNATIONAL, INC. POR EL USO DE MARCAS CONTENIDAS EN LOS PRODUCTOS QUE COMPRA A DICHA COMPAÑÍA Y COMERCIALIZA EN EL MERCADO LATINOAMERICANO.

B) CONVENIO COMERCIAL CELEBRADO ENTRE CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V. Y ANAGRAM INTERNATIONAL, INC. PARA DISTRIBUIR EN MÉXICO Y LATINOAMÉRICA LOS PRODUCTOS QUE AMBAS COMPAÑÍAS FABRICAN.

NOTA 9. CONTINGENCIAS

A) DE CONFORMIDAD CON LA LEGISLACIÓN FISCAL VIGENTE, LAS DECLARACIONES DE IMPUESTOS FEDERALES ESTÁN SUJETAS A REVISIÓN POR PARTE DE LAS AUTORIDADES FISCALES, DURANTE UN PERIODO DE CINCO AÑOS.

B) POSIBLE DEMANDA EN CONTRA DE LA COMPAÑÍA, POR DAÑOS Y PERJUICIOS QUE SE ORIGINEN POR ALGÚN INCUMPLIMIENTO EN CUALQUIERA DE LOS COMPROMISOS ASUMIDOS EN EL CONVENIO DE COMPRA DE ACTIVOS CELEBRADO EL 3 DE SEPTIEMBRE DE 2003 CON CONVERGRAM MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V., TALES COMO, LA COMPRA-VENTA Y RENTA DE MAQUINARIA, DIVULGAR SECRETOS DE CONFIDENCIALIDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL, DERECHOS DE EXCLUSIVIDAD Y DISTRIBUCIÓN ENTRE OTROS. A LA FECHA DE EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, LA COMPAÑÍA HA CUMPLIDO SATISFACTORIAMENTE CON LOS COMPROMISOS ESTABLECIDOS EN DICHO CONTRATO.

C) CONFORME A LO ESTABLECIDO EN LA LEY DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LAS EMPRESAS QUE CELEBREN OPERACIONES CON PARTES RELACIONADA, ESTÁN OBLIGADAS A COMPROBAR QUE LOS MONTOS PACTADOS EN DICHAS OPERACIONES DEBEN SER EQUIPARABLES A LOS QUE SE UTILICEN CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES. LA COMPAÑÍA CUENTA CON LOS ESTUDIOS CORRESPONDIENTES PARA COMPROBAR DICHA OBLIGACIÓN, SIN EMBARGO LAS AUTORIDADES FISCALES PUEDEN REVISAR LOS MONTOS DETERMINADOS Y EN CASO DE ALGUNA DISCREPANCIA PUEDEN EXIGIR EL PAGO DE LOS IMPUESTOS Y LOS ACCESORIOS CORRESPONDIENTES, Y APLICAR LAS MULTAS ESTABLECIDAS EN LEY.

NOTA 10. NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES:

A CONTINUACIÓN SE MUESTRAN LOS NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS DE NIIF QUE ENTRARON EN VIGOR EL 1 DE ENERO DE 2012, ASÍ COMO LOS PRONUNCIAMIENTOS QUE ENTRARÁN EN VIGOR A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2013 Y POSTERIOR. LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA ESTÁ EN PROCESO DE EVALUAR EL POSIBLE IMPACTO QUE DICHOS PRONUNCIAMIENTOS TENDRÁN EN SU INFORMACIÓN FINANCIERA:

PRONUNCIAMIENTOS EFECTIVOS A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2012:

MODIFICACIÓN AL IAS 12 IMPUESTOS DIFERIDOS - ESTA MODIFICACIÓN INTRODUCE UNA EXCEPCIÓN AL PRINCIPIO YA EXISTENTE PARA LA MEDICIÓN DE LOS ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS O PASIVOS QUE SURGEN DE ACTIVOS NO DE-PRECIABLES O PROPIEDADES DE INVERSIÓN MEDIDAS A SU VALOR RAZONABLE. LA INTERPRETACIÓN SIC 21 SE INCOR-PORA AL IAS 12.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL,
S.A.B. DE C.V.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 14 / 14

CONSOLIDADO

Impresión Final

PRONUNCIAMIENTOS EFECTIVOS A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2013 Y SUBSECUENTE:

NIIF 9 "INSTRUMENTOS FINANCIEROS".- ESTA NIIF, CONSERVA PERO SIMPLIFICA EL MODELO DE MEDICIÓN Y ESTABLECE DOS CATEGORÍAS PRINCIPALES PARA LA MEDICIÓN DE LOS ACTIVOS FINANCIEROS: VALOR RAZONABLE Y COSTO AMORTIZADO. LA BASE DE SU CLASIFICACIÓN ES EN FUNCIÓN AL MODELO DE NEGOCIOS. VIGENTE PARA PERIODOS QUE INICIAN A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2015, CON APLICACIÓN ANTICIPADA PERMITIDA.

NIIF 10 "ESTADOS FINANCIEROS NO CONSOLIDADOS".- REEMPLAZA AL IAS 27 Y AL SIC 12. SU OBJETIVO ES ESTABLECER PRINCIPIOS PARA LA DETERMINACIÓN DE CUANDO SE DEBE CONSOLIDAR UNA ENTIDAD, SIN DISTINGUIR ENTRE SUBSIDIARIAS Y ENTIDADES DE PROPÓSITO ESPECÍFICO. ES INDISPENSABLE ANALIZAR EL DISEÑO Y PROPÓSITO DE LA ENTIDAD, LAS ACTIVIDADES RELEVANTES QUE AFECTAN LOS RETORNOS DE LA ENTIDAD, Y CÓMO LAS MISMAS SE DIRIGEN. VIGENTE A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2013, CON APLICACIÓN ANTICIPADA PERMITIDA.

NIIF 12 "REVELACIONES DE SOBRE INTERESES EN OTRAS ENTIDADES" .- INCLUYE LOS REQUISITOS DE REVELACIÓN PARA TODAS LAS FORMAS DE INVERSIÓN EN OTRAS ENTIDADES, INCLUIDOS SUBSIDIARIAS, NEGOCIOS CONJUNTOS, ASOCIADAS, ENTIDADES DE PROPÓSITO ESPECÍFICO Y OTROS ACUERDOS. VIGENTE A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2013, CON APLICACIÓN ANTICIPADA PERMITIDA.

NIIF 13 "MEDICIÓN A VALOR RAZONABLE" .- TIENE COMO OBJETIVO MEJORAR LA CONSISTENCIA Y REDUCIR LA COMPLEJIDAD AL PROPORCIONAR UNA DEFINICIÓN PRECISA DEL VALOR RAZONABLE, ASÍ COMO UNA SOLA FUENTE DE REQUERIMIENTOS PARA LA MEDICIÓN Y REVELACIÓN DE VALOR RAZONABLE. ES OBLIGATORIO LA INCLUSIÓN DEL RIESGO DE CRÉDITO EN LA MEDICIÓN A VALOR RAZONABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS. VIGENTE A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2013, CON APLICACIÓN ANTICIPADA PERMITIDA.

MODIFICACIÓN AL IAS 1 "PRESENTACIÓN DE PARTIDAS DEL RESULTADO INTEGRAL".- REQUIERE SEPARAR LAS PARTIDAS PRESENTADAS EN EL RESULTADO INTEGRAL EN DOS GRUPOS: SI ESTAS SON POTENCIALMENTE RECLASIFICABLES A RESULTADOS EN UN FUTURO O NO. VIGENTE PARA LOS PERIODOS ANUALES A PARTIR DEL 1 DE JULIO DE 2012 (APLICACIÓN RETROSPECTIVA), LA APLICACIÓN ANTICIPADA ES ACEPTADA, SI SE APLICA DEBERÁ REVELARSE.

IAS 28 (REVISADA 2011) " ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS" .- INCLUYE LOS REQUERIMIENTOS DE INVERSIONES EN ASOCIADAS Y EN NEGOCIOS CONJUNTOS DE RECONOCERSE POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN, POSTERIOR A LA EMISIÓN DEL NIIF 11 "NEGOCIOS CONJUNTOS". VIGENTE A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2013.

MODIFICACIÓN AL IAS 32 "INSTRUMENTOS FINANCIEROS".- LA NORMA MODIFICADA REQUIERE REVELAR SOBRE LA COMPENSACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS EN EL BALANCE GENERAL, SOBRE BASE BRUTA Y COMPENSADA SOBRE INSTRUMENTOS Y TRANSACCIONES ELEGIBLES PARA COMPENSACIÓN. VIGENTE A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2014 Y SE REQUIERE SU APLICACIÓN RETROSPECTIVA.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN **CONVER**

TRIMESTRE **04** AÑO **2013**

CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V.

**INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS
CONJUNTOS**

CONSOLIDADO

(MILES DE PESOS)

Impresión Final

| NOMBRE DE LA EMPRESA | ACTIVIDAD PRINCIPAL | NO. DE ACCIONES | % DE TENENCIA | MONTO TOTAL | |
|--|-------------------------|-----------------|---------------|----------------------|--------------|
| | | | | COSTO DE ADQUISICIÓN | VALOR ACTUAL |
| J&E CAPITAL PARTNERS | PRESTACION DE SERVICIOS | 1 | 50.00 | 13,125 | 13,831 |
| TOTAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS | | | | 13,125 | 13,831 |

OBSERVACIONES

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN **CONVER**
CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V.

TRIMESTRE **04** AÑO **2013**

DESGLOSE DE CRÉDITOS

(MILES DE PESOS)

CONSOLIDADO

Impresión Final

| TIPO DE CRÉDITO / INSTITUCIÓN | INSTITUCION EXTRANJERA (SI/NO) | FECHA DE FIRMA / CONTRATO | FECHA DE VENCIMIENTO | TASA DE INTERÉS Y/O SOBRETASA | VENCTOS. O AMORT. DENOMINADOS EN MONEDA NACIONAL | | | | | | VENCTOS. O AMORT. DENOMINADOS EN MONEDA EXTRANJERA | | | | | |
|-------------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------------|--|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|--|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
| | | | | | INTERVALO DE TIEMPO | | | | | | INTERVALO DE TIEMPO | | | | | |
| | | | | | AÑO ACTUAL | HASTA 1 AÑO | HASTA 2 AÑOS | HASTA 3 AÑOS | HASTA 4 AÑOS | HASTA 5 AÑOS O MÁS | AÑO ACTUAL | HASTA 1 AÑO | HASTA 2 AÑOS | HASTA 3 AÑOS | HASTA 4 AÑOS | HASTA 5 AÑOS O MÁS |
| BANCARIOS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| COMERCIO EXTERIOR | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | NO | | | | N/A | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| CON GARANTÍA | | | | | | | | | | | | | | | | |
| BANCA COMERCIAL | | | | | | | | | | | | | | | | |
| REFAC BANAMEX | NO | 23/12/2008 | 23/12/2015 | TIIE +3.70% | N/A | 6,861 | 7,139 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| SIMPLE BANAMEX | NO | 23/09/2010 | 03/03/2016 | TIIE+2.5% | N/A | 6,054 | 6,306 | 1,577 | 0 | 0 | | | | | | |
| SIMPLE BANAMEX | NO | 23/12/2011 | 23/12/2014 | TIIE+ 3.5% | N/A | 3,290 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| SIMPLE INBURSA | NO | 07/09/2010 | 30/09/2015 | TIIE+2.75% | N/A | 319 | 4,755 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| COMEX SANTANDER | NO | 04/09/2013 | 28/02/2014 | TIIE+2.05% | N/A | 2,009 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| COMEX SANTANDER | NO | 04/09/2013 | 28/02/2014 | TIIE+2.05% | N/A | 6,177 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| COMEX SANTANDER | NO | 04/09/2013 | 28/02/2014 | TIIE +2.05% | N/A | 1,205 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| LINEA CRED SANTANDER | NO | 20/11/2012 | 16/11/2014 | TIIE +3.2% | N/A | 9,744 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| COMEX SANTANDER | NO | 06/09/2013 | 01/05/2014 | TIIE +2.05% | N/A | 10,201 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| SIMPLE HSBC | NO | 17/08/2012 | 14/08/2017 | TIIE +3.5% | N/A | 97 | 96 | 96 | 525 | 0 | | | | | | |
| LINEA CRED BAJIO | NO | 25/10/2013 | 23/04/2014 | TIIE +3.0% | N/A | 30,017 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| SIMPLE HSBC | NO | 20/03/2012 | 27/03/2017 | TIIE + 3.5% | N/A | 2,441 | 2,441 | 2,441 | 3,406 | 0 | | | | | | |
| REFAC BANCOMER | NO | 16/12/2009 | 30/11/2014 | LIBOR +2.3% | | | | | | | N/A | 4,070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 21/12/2012 | 30/11/2014 | LIBOR +3.75% | | | | | | | N/A | 9,025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| REFAC BANCOMER | NO | 21/12/2007 | 28/11/2014 | LIBOR+ 1% | | | | | | | N/A | 16,167 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 25/02/2013 | 31/01/2016 | LIBOR +3.8% | | | | | | | N/A | 8,819 | 8,717 | 727 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 10/07/2013 | 06/01/2014 | 3.9604% | | | | | | | N/A | 2,665 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 18/07/2013 | 13/01/2014 | 3.9520% | | | | | | | N/A | 1,665 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 18/07/2013 | 14/01/2014 | 3.9520% | | | | | | | N/A | 1,665 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 26/07/2013 | 22/01/2014 | 3.9465% | | | | | | | N/A | 1,197 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 30/07/2013 | 26/01/2014 | 3.9455% | | | | | | | N/A | 1,994 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 02/08/2013 | 29/01/2014 | 3.9465% | | | | | | | N/A | 665 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 09/08/2013 | 05/02/2014 | 3.9455% | | | | | | | N/A | 929 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 12/08/2013 | 08/02/2014 | 3.9455% | | | | | | | N/A | 1,328 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 19/08/2013 | 15/02/2014 | 3.9445% | | | | | | | N/A | 796 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 26/08/2013 | 24/02/2014 | 3.9460% | | | | | | | N/A | 397 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 11/10/2013 | 21/02/2014 | 3.7617% | | | | | | | N/A | 3,033 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 14/10/2013 | 07/03/2014 | 3.7617% | | | | | | | N/A | 1,582 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 16/10/2013 | 14/03/2014 | 3.7617% | | | | | | | N/A | 3,295 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 16/10/2013 | 21/03/2014 | 3.9144% | | | | | | | N/A | 3,296 | 0 | 0 | 0 | 0 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN **CONVER**
CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V.

TRIMESTRE **04** AÑO **2013**

DESGLOSE DE CRÉDITOS

(MILES DE PESOS)

CONSOLIDADO

Impresión Final

| TIPO DE CRÉDITO / INSTITUCIÓN | INSTITUCION EXTRANJERA (SI/NO) | FECHA DE FIRMA / CONTRATO | FECHA DE VENCIMIENTO | TASA DE INTERÉS Y/O SOBRETASA | VENCTOS. O AMORT. DENOMINADOS EN MONEDA NACIONAL | | | | | | VENCTOS. O AMORT. DENOMINADOS EN MONEDA EXTRANJERA | | | | | |
|-------------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------------|--|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|--|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
| | | | | | INTERVALO DE TIEMPO | | | | | | INTERVALO DE TIEMPO | | | | | |
| | | | | | AÑO ACTUAL | HASTA 1 AÑO | HASTA 2 AÑOS | HASTA 3 AÑOS | HASTA 4 AÑOS | HASTA 5 AÑOS O MÁS | AÑO ACTUAL | HASTA 1 AÑO | HASTA 2 AÑOS | HASTA 3 AÑOS | HASTA 4 AÑOS | HASTA 5 AÑOS O MÁS |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 21/10/2013 | 04/04/2014 | 3.9094% | | | | | | | N/A | 1,054 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 23/10/2013 | 11/04/2014 | 3.9084% | | | | | | | N/A | 1,713 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 25/10/2013 | 18/04/2014 | 3.9057% | | | | | | | N/A | 856 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 01/11/2013 | 25/04/2014 | 3.9038% | | | | | | | N/A | 790 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 08/11/2013 | 28/03/2014 | 3.7617% | | | | | | | N/A | 855 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 08/11/2013 | 28/02/2014 | 3.6386% | | | | | | | N/A | 657 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 08/11/2013 | 28/03/2014 | 3.7617% | | | | | | | N/A | 657 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 08/11/2013 | 18/04/2014 | 3.9037% | | | | | | | N/A | 658 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 08/11/2013 | 25/04/2014 | 3.9037% | | | | | | | N/A | 658 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 12/11/2013 | 09/05/2014 | 3.9045% | | | | | | | N/A | 5,259 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 29/11/2013 | 14/05/2014 | 3.8960% | | | | | | | N/A | 2,296 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 02/12/2013 | 04/04/2014 | 3.7617% | | | | | | | N/A | 1,312 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 02/12/2013 | 11/04/2014 | 3.7617% | | | | | | | N/A | 1,312 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 02/12/2013 | 02/05/2014 | 3.8955% | | | | | | | N/A | 1,312 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 02/12/2013 | 09/05/2014 | 3.8955% | | | | | | | N/A | 1,115 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 11/12/2013 | 06/06/2014 | 3.8920% | | | | | | | N/A | 1,179 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| QUIROGRAFARIO BANCOMER | NO | 15/11/2013 | 14/05/2014 | LIBOR +4.0% | | | | | | | N/A | 6,538 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| QUIROGRAFARIO BANCOMER | NO | 20/12/2013 | 14/05/2014 | LIBOR + 4.35% | | | | | | | N/A | 2,354 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| REFAC BANCOMER | NO | 17/09/2013 | 31/08/2018 | LIBOR +4.98% | | | | | | | N/A | 4,379 | 4,184 | 4,184 | 4,184 | 2,790 |
| SIMPLE BANCOMER | NO | 12/11/2013 | 31/10/2018 | LIBOR + 4.98% | | | | | | | N/A | 4,069 | 3,959 | 3,959 | 3,959 | 3,300 |
| REFAC CITIBANK CALIF | SI | 18/12/2009 | 18/12/2016 | LIBOR + 3.5% | | | | | | | N/A | 5,185 | 5,231 | 5,231 | 0 | 0 |
| SIMPLE INBURSA | NO | 07/09/2010 | 31/08/2015 | LIBOR +2.75 | | | | | | | N/A | 661 | 8,132 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE INBURSA | NO | 29/11/2010 | 31/08/2015 | LIBOR +2.75 | | | | | | | N/A | 211 | 3,836 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE INBURSA | NO | 17/12/2010 | 31/08/2015 | LIBOR + 2.75 | | | | | | | N/A | 679 | 7,672 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE INBURSA | NO | 03/10/2011 | 31/08/2015 | LIBOR + 2.75 | | | | | | | N/A | 1,028 | 9,677 | 0 | 0 | 0 |
| QUIROGRAF BANAMEX | NO | 20/12/2013 | 17/01/2014 | 4.6500% | | | | | | | N/A | 19,649 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANAMEX | NO | 23/09/2010 | 03/03/2016 | LIBOR + 2.8 | | | | | | | N/A | 7,709 | 7,715 | 1,928 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANAMEX | NO | 29/09/2011 | 29/09/2016 | LIBOR + 2.5 | | | | | | | N/A | 6,239 | 5,958 | 11,294 | 0 | 0 |
| SIMPLE BANAMEX | NO | 23/12/2011 | 23/12/2018 | LIBOR + 3.85 | | | | | | | N/A | 3,221 | 3,318 | 3,318 | 3,318 | 15,398 |
| SIMPLE HSBC | NO | 30/05/2012 | 29/05/2017 | LIBOR + 3.5% | | | | | | | N/A | 895 | 865 | 865 | 4,536 | 0 |
| SIMPLE HSBC | NO | 27/07/2012 | 24/07/2017 | LIBOR + 3.5% | | | | | | | N/A | 880 | 865 | 865 | 4,680 | 0 |
| COMEX SANTANDER | NO | 04/09/2013 | 28/02/2014 | LIBOR + 2.50% | | | | | | | N/A | 8,519 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| COMEX SANTANDER | NO | 09/09/2013 | 07/03/2014 | LIBOR +2.5% | | | | | | | N/A | 3,298 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SIMPLE HSBC | NO | 14/05/2012 | 13/05/2017 | LIBOR +3.5% | | | | | | | N/A | 5,319 | 5,320 | 5,320 | 8,310 | 0 |
| SIMPLE FIFTH THIRD BANK | NO | 27/09/2013 | 31/10/2015 | 5.5000% | | | | | | | N/A | 2,511 | 31,347 | 0 | 0 | 0 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN **CONVER**
CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V.

TRIMESTRE **04** AÑO **2013**

DESGLOSE DE CRÉDITOS

(MILES DE PESOS)

CONSOLIDADO

Impresión Final

| TIPO DE CRÉDITO / INSTITUCIÓN | INSTITUCION EXTRANJERA (SI/NO) | FECHA DE FIRMA / CONTRATO | FECHA DE VENCIMIENTO | TASA DE INTERÉS Y/O SOBRETASA | VENCTOS. O AMORT. DENOMINADOS EN MONEDA NACIONAL | | | | | | VENCTOS. O AMORT. DENOMINADOS EN MONEDA EXTRANJERA | | | | | |
|-------------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------------|--|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------------|--|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------------|
| | | | | | INTERVALO DE TIEMPO | | | | | | INTERVALO DE TIEMPO | | | | | |
| | | | | | AÑO ACTUAL | HASTA 1 AÑO | HASTA 2 AÑOS | HASTA 3 AÑOS | HASTA 4 AÑOS | HASTA 5 AÑOS O MÁS | AÑO ACTUAL | HASTA 1 AÑO | HASTA 2 AÑOS | HASTA 3 AÑOS | HASTA 4 AÑOS | HASTA 5 AÑOS O MÁS |
| OTROS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| vstriod | NO | | | | | | | | | | N/A | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL BANCARIOS | | | | | 0 | 78,415 | 20,737 | 4,114 | 3,931 | 0 | 0 | 167,615 | 106,796 | 37,691 | 28,987 | 21,488 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN **CONVER**
 CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE
 C.V.

TRIMESTRE **04** AÑO **2013**

DESGLOSE DE CRÉDITOS
 (MILES DE PESOS)

CONSOLIDADO
 Impresión Final

| TIPO DE CRÉDITO / INSTITUCIÓN | INSTITUCION EXTRANJERA (SI/NO) | FECHA CONCERTACIÓN | FECHA DE VENCIMIENTO | VENCTOS. O AMORT. DENOMINADOS EN MONEDA NACIONAL | | | | | | VENCTOS. O AMORT. DENOMINADOS EN MONEDA EXTRANJERA | | | | | | |
|---|--------------------------------|--------------------|----------------------|--|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|--|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|--------|
| | | | | INTERVALO DE TIEMPO | | | | | | INTERVALO DE TIEMPO | | | | | | |
| | | | | AÑO ACTUAL | HASTA 1 AÑO | HASTA 2 AÑOS | HASTA 3 AÑOS | HASTA 4 AÑOS | HASTA 5 AÑOS O MÁS | AÑO ACTUAL | HASTA 1 AÑO | HASTA 2 AÑOS | HASTA 3 AÑOS | HASTA 4 AÑOS | HASTA 5 AÑOS O MÁS | |
| OTROS PASIVOS CIRCULANTES Y NO CIRCULANTES CON COSTO | | | | | | | | | | | | | | | | |
| varios | NO NO | | | | N/A | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | N/A | 0 | 5,581 | 0 | 0 | |
| TOTAL OTROS PASIVOS CIRCULANTES Y NO CIRCULANTES CON COSTO | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,581 | 0 | 0 | |
| PROVEEDORES | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VARIOS | NO | 30/10/2013 | 31/01/2014 | | N/A | 64,138 | | | | | | | | | | |
| VARIOS | NO | 31/10/2013 | 31/01/2014 | | | | | | | | N/A | 194,686 | | | | |
| TOTAL PROVEEDORES | | | | | 0 | 64,138 | | | | | 0 | 194,686 | | | | |
| OTROS PASIVOS CIRCULANTES Y NO CIRCULANTES | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VARIOS | NO NO | | | | N/A | 18,745 | 0 | 0 | 0 | 0 | N/A | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| TOTAL OTROS PASIVOS CIRCULANTES Y NO CIRCULANTES | | | | | 0 | 18,745 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| TOTAL GENERAL | | | | | 0 | 161,298 | 20,737 | 4,114 | 3,931 | 0 | 0 | 362,301 | 112,377 | 37,691 | 28,987 | 21,488 |

OBSERVACIONES

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**
CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE
C.V.

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

POSICIÓN MONETARIA EN MONEDA EXTRANJERA

CONSOLIDADO

(MILES DE PESOS)

Impresión Final

| POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA (MILES DE PESOS) | DÓLARES | | OTRAS MONEDAS | | TOTAL MILES DE PESOS |
|---|------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------------|
| | MILES DE DÓLARES | MILES DE PESOS | MILES DE DÓLARES | MILES DE PESOS | |
| ACTIVO MONETARIO | 12,537 | 163,940 | 0 | 1,752 | 165,692 |
| CIRCULANTE | 12,364 | 161,678 | 0 | 1,752 | 163,430 |
| NO CIRCULANTE | 173 | 2,262 | 0 | 0 | 2,262 |
| PASIVO | 45,699 | 599,343 | 134 | 0 | 599,343 |
| CIRCULANTE | 30,315 | 398,164 | 134 | 0 | 398,164 |
| NO CIRCULANTE | 15,384 | 201,179 | 0 | 0 | 201,179 |
| SALDO NETO | -33,162 | -435,403 | -134 | 1,752 | -433,651 |

OBSERVACIONES

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE
C.V.**

INSTRUMENTOS DE DEUDA

PAGINA 1 / 2

CONSOLIDADO

Impresión Final

LIMITACIONES FINANCIERAS SEGÚN CONTRATO, ESCRITURAS DE LA EMISION Y/O TITULO

NO APLICA

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE
C.V.**

INSTRUMENTOS DE DEUDA

PAGINA **2 / 2**

CONSOLIDADO

Impresión Final

SITUACIÓN ACTUAL DE LAS LIMITACIONES FINANCIERAS

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN **CONVER**
 CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE
 C.V.

TRIMESTRE **04** AÑO **2013**

**DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS POR
 PRODUCTO**
INGRESOS TOTALES
 (MILES DE PESOS)

CONSOLIDADO
 Impresión Final

| PRINCIPALES PRODUCTOS O LINEA DE PRODUCTOS | VENTAS | | % DE PARTICIPACION EN EL MERCADO | PRINCIPALES | |
|--|---------------|----------------|----------------------------------|-------------|-----------------|
| | VOLUMEN | IMPORTE | | MARCAS | CLIENTES |
| INGRESOS NACIONALES | | | | | |
| GLOBO METALIZADO | 24,148 | 147,846 | 16.70 | | VARIOS CLIENTES |
| EMPAQUE FLEXIBLE | 5,431 | 366,306 | 41.30 | | VARIOS CLIENTES |
| OTROS | 82 | 32,678 | 3.70 | | VARIOS CLIENTES |
| INGRESOS POR EXPORTACIÓN | | | | | |
| GLOBO METALIZADO | 25,503 | 149,274 | 0 | | VARIOS CLIENTES |
| | 0 | 0 | 0 | | |
| INGRESOS DE SUBSIDIARIAS EN EL EXTRANJERO | | | | | |
| GLOBO METALIZADO | 34,674 | 190,712 | 0 | | VARIOS CLIENTES |
| TOTAL | 89,838 | 886,816 | | | |

OBSERVACIONES

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN **CONVER**
 CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE
 C.V.

TRIMESTRE **04** AÑO **2013**

**INTEGRACIÓN DEL CAPITAL SOCIAL
 PAGADO**
CARACTERÍSTICAS DE LAS ACCIONES

CONSOLIDADO

Impresión Final

| SERIES | VALOR NOMINAL(\$) | CUPÓN VIGENTE | NUMERO DE ACCIONES | | | | CAPITAL SOCIAL | |
|--------------|-------------------|------------------|--------------------|------------------|-----------|-------------------|----------------|----------|
| | | | PORCIÓN FIJA | PORCIÓN VARIABLE | MEXICANOS | LIBRE SUSCRIPCIÓN | FIJO | VARIABLE |
| A | 0 | 0 | 80,179,418 | 0 | 0 | 0 | 40,091 | 0 |
| TOTAL | | | 80,179,418 | 0 | 0 | 0 | 40,091 | 0 |

TOTAL DE ACCIONES QUE REPRESENTAN EL CAPITAL SOCIAL PAGADO A LA FECHA DE ENVIO DE LA INFORMACIÓN:

80,179,418

OBSERVACIONES

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B.
DE C.V.**

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

PAGINA **1 / 4**

CONSOLIDADO

Impresión Final

REVELACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

GUADALAJARA, JAL., A 31 DE DICIEMBRE DE 2013, CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V. (BMV: CONVER), REVELA SU INFORME DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS AL CUARTO TRIMESTRE DE 2013, CUMPLIENDO CON LA SOLICITUD DE LA COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV).

I. INFORMACIÓN CUALITATIVA

A. POLÍTICAS DEL USO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

OBJETIVOS

LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS EN COORDINACIÓN CON EL COMITÉ DE DIRECCIÓN, DEBERÁ ADMINISTRAR LOS RIESGOS EN FUNCIÓN A: MITIGAR RIESGOS TANTO PRESENTES COMO FUTUROS; NO DISTRAER RECURSOS DE LA OPERACIÓN Y EL PLAN DE EXPANSIÓN; Y CONTAR CON LA CERTEZA EN FLUJOS FUTUROS DE LA COMPAÑÍA. LOS INSTRUMENTOS UTILIZADOS TENDRÁN ÚNICAMENTE FINES DE COBERTURA.

ESTRATEGIA DE COBERTURA

LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEFINIRÁ DE FORMA MENSUAL LOS NIVELES DE PRECIO A LOS QUE LA TESORERÍA DEBERÁ DE OPERAR LOS DIFERENTES INSTRUMENTOS DE COBERTURA, BAJO NINGUNA CIRCUNSTANCIA SE OPERARÁN MONTOS MAYORES A LAS NECESIDADES MENSUALES DE RECURSOS, DE FORMA QUE SE ASEGURE QUE SIEMPRE SEA UNA OPERACIÓN PARA "COBERTURA" Y NO ESPECULATIVA O DE NEGOCIACIÓN.

LA CONTRATACIÓN DE UN INSTRUMENTO FINANCIERO DERIVADO ESTARÁ RELACIONADA A CUBRIR O MITIGAR UNA POSICIÓN PRIMARIA QUE REPRESENTA ALGÚN RIESGO IDENTIFICADO O ASOCIADO PARA LA COMPAÑÍA.

LOS PRINCIPALES RIESGOS QUE LA COMPAÑÍA TIENE IDENTIFICADOS EN SU OPERACIÓN, Y QUE EN BASE A LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS BUSCA MITIGAR, SON LOS RELACIONADOS O ASOCIADOS PRINCIPALMENTE AL TIPO DE CAMBIO, DENOMINADOS EN USD.

LA DETERMINACIÓN DE COBERTURA DE USD Y SUS REQUERIMIENTOS, SE HACE EN BASE AL FLUJO DE EFECTIVO PRESUPUESTADO POR LA COMPAÑÍA, Y SE ALINEA A LA POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS VIGENTE Y APROBADA POR EL COMITÉ DE PRÁCTICAS SOCIETARIAS, LA DIRECCIÓN GENERAL Y LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS. EL RIESGO DE TIPO DE CAMBIO DENOMINADO EN MONEDA EXTRANJERA (USD), ES MONITOREADO DE MANERA INTERNA EN FORMA SEMANAL, CON LAS POSICIONES O COBERTURAS POR VENCER A VALOR RAZONABLE DEL MERCADO. EL AGENTE DE CÁLCULO O DE VALUACIÓN DE LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS, EN TODOS LOS CASOS ES LA CONTRAPARTE NOMBRADA EN EL CONTRATO MARCO. LA REVISIÓN INTERNA TIENE EL FIN DE IDENTIFICAR ALGUNA VARIACIÓN IMPORTANTE EN EL TIPO DE CAMBIO, QUE PUEDA PRESENTAR UN RIESGO. EN CASO DE ENCONTRAR UNA POSICIÓN DE RIESGO IMPORTANTE Y REPRESENTATIVA, EL DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEBERÁ AVISAR AL DIRECTOR GENERAL.

INSTRUMENTOS UTILIZADOS

LOS TIPOS DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS (IFD'S) APROBADOS POR EL COMITÉ DE PRÁCTICAS SOCIETARIAS Y LA DIRECCIÓN DE ADMÓN. Y FINANZAS, Y CON LOS QUE SE CUENTA ACTUALMENTE, ADEMÁS DE SER LOS QUE SE UTILIZAN CON MAYOR FRECUENCIA PARA CUBRIR LOS RIESGOS IDENTIFICADOS POR LA COMPAÑÍA SON LOS SIGUIENTES.

- CONTRATOS FORWARD SOBRE TIPO DE CAMBIO
- OPCIONES SOBRE TIPO DE CAMBIO

DEBIDO A LA VARIEDAD DE INSTRUMENTOS DERIVADOS POSIBLES PARA CUBRIR RIESGOS, EL DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Y/O LA DIRECCIÓN GENERAL TENDRÁN AUTORIDAD PARA DEFINIR LA OPERATIVIDAD DE LOS MISMOS, SIEMPRE Y CUANDO ESTOS INSTRUMENTOS SEAN DE "COBERTURA" Y NO ESPECULATIVOS.

MERCADOS DE NEGOCIACIÓN Y CONTRAPARTES

LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS SON CONTRATADOS EN EL MERCADO LOCAL BAJO LA

MODALIDAD OTC ("OVER THE COUNTER"), A CONTINUACIÓN SE MENCIONAN LAS ENTIDADES FINANCIERAS QUE SON O SERÁN ELEGIBLES PARA CERRAR OPERACIONES RELACIONADAS A LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE LA COMPAÑÍA: BANCO NACIONAL DE MÉXICO S.A., BANCO MONEX, S.A., BBVA BANCOMER, S.A., BANCO SANTANDER S.A., Y HSBC MÉXICO S.A. ESTÁ DENTRO DE LAS FACULTADES DEL DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS SELECCIONAR OTROS PARTICIPANTES SIEMPRE Y CUANDO SEAN INSTITUCIONES REGULADAS Y AUTORIZADAS PARA REALIZAR ESTE TIPO DE OPERACIONES, Y QUE ADEMÁS CUENTEN CON LAS GARANTÍAS REQUERIDAS POR LA EMPRESA.

PRINCIPALES TÉRMINOS Y CONDICIONES DE LOS CONTRATOS
TODAS LAS OPERACIONES DE LA COMPAÑÍA CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS SON REALIZADAS BAJO UN CONTRATO MARCO EN EL FORMATO ISDA (INTERNATIONAL SWAP DEALERS ASSOCIATION), ESTANDARIZADO Y DEBIDAMENTE FORMALIZADO POR LOS REPRESENTANTES LEGALES DE LA COMPAÑÍA Y DE LAS INSTITUCIONES FINANCIERAS.

POLÍTICAS PARA LA DESIGNACIÓN DE AGENTES DE CÁLCULO O VALUACIÓN
EL VALOR RAZONABLE DE LOS IFD'S SE REVISAR DE MANERA MENSUAL. EL AGENTE DE CÁLCULO O DE VALUACIÓN UTILIZADO ES LA MISMA CONTRAPARTE O ENTIDAD FINANCIERA CON LA QUE SE TIENE CONTRATADO EL INSTRUMENTO, A LOS CUALES SE LES PIDE REALIZAR EL ENVÍO DE LOS REPORTES EN LA FECHA DE CIERRE MENSUAL INDICADA POR CONVER.
DE IGUAL FORMA Y DE CONFORMIDAD CON LOS CONTRATOS MARCO (ISDA) CELEBRADOS QUE AMPARAN LAS OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, SE REFLEJAN EN EL REPORTE TRIMESTRAL. LOS AGENTES DE CÁLCULO DESIGNADOS SON LAS CONTRAPARTES CORRESPONDIENTES. NO OBSTANTE, LA EMPRESA SE ENCARGA DE VALIDAR TODOS LOS CÁLCULOS Y VALUACIONES RECIBIDOS POR CADA UNA DE LAS CONTRAPARTES.

POLÍTICAS DE MÁRGENES, COLATERALES Y LÍNEAS DE CRÉDITO
LA COMPAÑÍA HA CELEBRADO CON ALGUNAS DE LAS INSTITUCIONES FINANCIERAS UN CONTRATO ADJUNTO AL CONTRATO MARCO ISDA, MEDIANTE EL CUAL SE ESTIPULA EL OTORGAR GARANTÍAS POR LLAMADAS DE MARGEN, EN CASO DE QUE EL VALOR DE MERCADO (MARK-TO-MARKET) EXCEDA DE CIERTOS LÍMITES DE CRÉDITO ESTABLECIDOS.
LA COMPAÑÍA TIENE COMO POLÍTICA VIGILAR EL VOLUMEN DE OPERACIONES CONTRATADAS CON CADA UNA DE DICHAS INSTITUCIONES CON EL PROPÓSITO DE EVITAR LLAMADAS DE MARGEN.

PROCESOS Y NIVELES DE AUTORIZACIÓN
EL DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEBE CUANTIFICAR Y REPORTAR MENSUALMENTE AL DIRECTOR GENERAL LAS NECESIDADES MENSUALES DE LOS RECURSOS DE OPERACIÓN. EL DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS PODRÁ CUBRIR HASTA UN 75% DE LA EXPOSICIÓN QUE SE TENGA. BAJO NINGUNA CIRCUNSTANCIA SE OPERARÁN MONTOS MAYORES A LOS AUTORIZADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA, DE FORMA QUE SE ASEGURE QUE SIEMPRE SEA UNA OPERACIÓN PARA COBERTURA Y NO ESPECULATIVA. SI SE REQUIEREN VENDER POSICIONES CON LA INTENCIÓN DE TOMAR UTILIDADES Y/O HACER UN "STOP LOSS", EL DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEBERÁ DE REALIZAR LA OPERACIÓN.

PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO
EL DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEBERÁ EMITIR AL SIGUIENTE DÍA HÁBIL DE LA OPERACIÓN REALIZADA, UN REPORTE ESPECIFICANDO LAS NECESIDADES DE RECURSOS DEL PERÍODO Y EL PORCENTAJE CUBIERTO A LA DIRECCIÓN GENERAL. ASIMISMO, DEBERÁ ENTREGAR MENSUALMENTE AL ÁREA DE CONTABILIDAD LA DOCUMENTACIÓN NECESARIA Y REQUERIDA PARA QUE SE REALICE EL REGISTRO ADECUADO DE DICHAS OPERACIONES. EL DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, PRESENTARÁ TRIMESTRALMENTE ANTE EL COMITÉ DE PRÁCTICAS SOCIETARIAS, UN RESUMEN SOBRE EL BALANCE DE LAS POSICIONES TOMADAS.
LAS ACCIONES A TOMAR EN CASO DE QUE SE MATERIALICEN LOS RIESGOS ASOCIADOS E IDENTIFICADOS A LAS FLUCTUACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO, SE LLEVAN A CABO EN EL COMITÉ INTERNO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS E INVERSIONES, DEL CUAL FORMA PARTE EL DIRECTOR GENERAL Y LOS PRINCIPALES DIRECTIVOS DE LA EMPRESA.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

**CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B.
DE C.V.**

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

PAGINA **3 / 4**

CONSOLIDADO

Impresión Final

REVISIONES INDEPENDIENTES

LA COMPAÑÍA NO UTILIZA REVISIONES INDEPENDIENTES YA QUE ESTAS SE REALIZAN INTERNAMENTE.

B. DESCRIPCIÓN DE LAS POLÍTICAS Y TÉCNICAS DE VALUACIÓN

DESCRIPCIÓN DE LOS MÉTODOS Y TÉCNICAS DE VALUACIÓN

LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS QUE UTILIZA CONVER, SON CON EL PROPÓSITO DE REDUCIR SU RIESGO A FLUCTUACIONES ADVERSAS EN TIPOS DE CAMBIO, DENOMINADOS FORWARDS Y OPCIONES; MEDIANTE LOS CUALES SE OBLIGA A INTERCAMBIAR FLUJOS DE EFECTIVO EN FECHAS FUTURAS PRESTABLECIDAS, SOBRE EL VALOR NOMINAL O DE REFERENCIA Y SE VALÚAN A SU VALOR RAZONABLE. LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS DEL INSTRUMENTO DE COBERTURA SE RECONOCEN DENTRO DE LA UTILIDAD Ó PÉRDIDA INTEGRAL EN EL CAPITAL CONTABLE Y SE RECLASIFICAN A RESULTADOS EN EL MISMO PERIODO O PERIODOS EN LOS QUE LA TRANSACCIÓN PRONOSTICADA LOS AFECTEN, LA PORCIÓN INEFECTIVA, SE RECONOCE INMEDIATAMENTE EN LOS RESULTADOS DEL PERIODO DENTRO DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO.

LA VALUACIÓN DE LA PORCIÓN EFECTIVA E INEFECTIVA QUE SE GENERA POR LOS INSTRUMENTOS MENCIONADOS SE RECONOCE MENSUALMENTE EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA.

LA CORRECTA APLICACIÓN CONTABLE DEL EFECTO EN RESULTADOS Y EL BALANCE DE LAS OPERACIONES CON IFD'S, SON REVISADOS Y DISCUTIDOS DE MANERA ANUAL CON LOS AUDITORES EXTERNOS QUIENES VALIDAN LA INFORMACIÓN.

MÉTODO DE MEDICIÓN DE EFECTIVIDAD DE COBERTURAS

MENSUALMENTE SE REALIZA UN ANÁLISIS INTERNO DE VALUACIÓN PARA DETERMINAR EL RESULTADO DE LOS INSTRUMENTOS, EL CUAL CUMPLE CON EL OBJETIVO DE MITIGAR EL RIESGO Y ASEGURAR UNA ALTA EFECTIVIDAD DE LOS IFD'S DE MANERA PROSPECTIVA Y RETROSPECTIVA.

REVELACIÓN DE EVENTUALIDADES

DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2013, NO SE PRESENTARON CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN EL VALOR DEL SUBYACENTE QUE HAYA AFECTADO LA POSICIÓN DE LOS IFD'S. TAMPOCO SE PRESENTARON HECHOS O EVENTOS RELEVANTES QUE HAYAN AFECTADO LA LIQUIDEZ DE LA EMPRESA.

DESCRIPCIÓN HISTÓRICA DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS

DESCRIPCIÓN Y NÚMERO DE VENCIMIENTOS: DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE DE 2013, NO SE REALIZARON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS.

NÚMERO Y MONTO DE LLAMADAS DE MARGEN: AL CIERRE DEL CUARTO TRIMESTRE DE 2013, LA COMPAÑÍA NO HA TENIDO NINGUNA LLAMADA DE MARGEN.

NÚMERO Y MONTO DE INCUMPLIMIENTOS: AL CIERRE DEL CUARTO TRIMESTRE DE 2013, NO SE REGISTRÓ NINGÚN INCUMPLIMIENTO EN LOS CONTRATOS DE DERIVADOS CELEBRADOS CON LAS DIFERENTES INSTITUCIONES FINANCIERAS.

MONTO NOCIONAL: AL CIERRE DEL CUARTO TRIMESTRE DEL 2013, CONVER NO CUENTA CON COBERTURAS CONTRATADAS.

II. INFORMACIÓN CUANTITATIVA

RESUMEN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

CIFRAS EN MILES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

TIPO DE DERIVADO: OPCIONES

FIN: COBERTURA

COBERTURAS CONTRATADAS DURANTE EL EJERCICIO 2013.

SEAGULL/GAVIOTA BANAMEX

USD/MXN MONEDA DE LIQUIDACIÓN: MXP / PESO MEXICANO

PRIMA: \$333,102 PESOS

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **CONVER**

TRIMESTRE: **04** AÑO: **2013**

CONVERTIDORA INDUSTRIAL, S.A.B. DE C.V.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

PAGINA **4 / 4**

CONSOLIDADO

Impresión Final

| NO. DE PRODUCTO | MONEDA | DE MONTO | DE REFERENCIA | MONTO DE REFERENCIA | PISO STRIKE | BARRERA | FECHA DE TRANSACCIÓN | FECHA DE INICIO | FECHA DE VENCIMIENTO | FECHA DE LIQUIDACIÓN |
|-----------------|---------|----------|---------------|---------------------|-------------|-----------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| 23966890 | DÓLARES | 525,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 17-ENE-13 | 17-ENE-13 | 30-ENE-13 | 1-FEB-13 | |
| 23966890 | DÓLARES | 375,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 17-ENE-13 | 17-ENE-13 | 6-FEB-13 | 8-FEB-13 | |
| 23966890 | DÓLARES | 375,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 17-ENE-13 | 17-ENE-13 | 13-FEB-13 | 15-FEB-13 | |
| 23966890 | DÓLARES | 650,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 17-ENE-13 | 17-ENE-13 | 20-FEB-13 | 22-FEB-13 | |
| 23966890 | DÓLARES | 250,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 17-ENE-13 | 17-ENE-13 | 27-FEB-13 | 1-MAR-13 | |
| 23966890 | DÓLARES | 300,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 17-ENE-13 | 17-ENE-13 | 6-MAR-13 | 8-MAR-13 | |
| 23966890 | DÓLARES | 700,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 17-ENE-13 | 17-ENE-13 | 13-MAR-13 | 15-MAR-13 | |
| 23966890 | DÓLARES | 400,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 17-ENE-13 | 17-ENE-13 | 20-MAR-13 | 22-MAR-13 | |
| 23966890 | DÓLARES | 700,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 17-ENE-13 | 17-ENE-13 | 26-MAR-13 | 1-ABR-13 | |
| 23966890 | DÓLARES | 450,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 17-ENE-13 | 17-ENE-13 | 3-ABR-13 | 5-ABR-13 | |

SEAGULL/GAVIOTA BANCOMER

USD/MXN MONEDA DE LIQUIDACIÓN: MXP / PESO MEXICANO

PRIMA: \$239,575 PESOS

| MONEDA | DE MONTO | DE REFERENCIA | MONTO DE REFERENCIA | PISO STRIKE | BARRERA | FECHA DE TRANSACCIÓN | FECHA DE INICIO | FECHA DE VENCIMIENTO | FECHA DE LIQUIDACIÓN |
|---------|----------|---------------|---------------------|-------------|----------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| DÓLARES | 200,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-ABR-13 | 10-ABR-13 |
| DÓLARES | 300,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 15-ABR-13 | 17-ABR-13 |
| DÓLARES | 450,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 22-ABR-13 | 24-ABR-13 |
| DÓLARES | 200,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 29-ABR-13 | 2-MAY-13 |
| DÓLARES | 350,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 6-MAY-13 | 8-MAY-13 |
| DÓLARES | 500,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 13-MAY-13 | 15-MAY-13 |
| DÓLARES | 200,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 20-MAY-13 | 22-MAY-13 |
| DÓLARES | 500,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 27-MAY-13 | 29-MAY-13 |
| DÓLARES | 200,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 3-JUN-13 | 5-JUN-13 |
| DÓLARES | 200,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 10-JUN-13 | 12-JUN-13 |
| DÓLARES | 200,000 | 12.40 | 12.75 | 13.20 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 8-MAR-13 | 17-JUN-13 | 19-JUN-13 |