


|  SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS | | P POSITIVO N NEGATIVO D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL) | | | | |
|--|----------------------|--|------------------------|------|-------------------------------|---|
| NOMBRE DE LA ENTIDAD: IBCORP GUAYACUIL CASA DE VALORES S.A. Dirección Comercial: AV. MALECON SIN CALLE 18 Y 19 No. Expediente: 106368 | | | | | | |
| CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL | | | | | | |
| DESCRIPCIÓN CUENTA | CODIGO | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): | | | SALDOS NIIF EXTRACONTABLES | |
| | | SALDOS NEC | AJUSTES POR CONVERSION | DEBE | | |
| INGRESOS | | | | | | |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 41 | 30.431.61 | | | 30.431.61 | P |
| VENTA DE BIENES | 4101 | | | | | P |
| PRESTACION DE SERVICIOS | 4102 | 21.535.73 | | | 21.535.73 | P |
| CONTRATOS DE CONSTRUCCION | 4103 | | | | | P |
| SUBVENCIONES DEL GOBIERNO | 4104 | | | | | P |
| REGALÍAS | 4105 | | | | | P |
| INTERESES | 4106 | 2.858.94 | | | 2.858.94 | P |
| DIVIDENDOS | 4107 | 437.85 | | | 437.85 | P |
| OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 4108 | 5.790.08 | | | 5.790.08 | P |
| (-) DESCUENTO EN VENTAS | 4109 | | | | | N |
| (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS | 4110 | | | | | N |
| (-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO | 4111 | | | | | N |
| (-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES | 4112 | | | | | N |
| COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN | 51 | | | | | |
| MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS | 5101 | | | | | |
| (-) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510101 | | | | | P |
| (-) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510102 | | | | | P |
| (-) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510103 | | | | | P |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA | 510104 | | | | | N |
| (-) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 510105 | | | | | P |
| (-) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 510106 | | | | | P |
| (-) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 510107 | | | | | P |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 510108 | | | | | N |
| (-) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 510109 | | | | | P |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 510110 | | | | | N |
| (-) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 510111 | | | | | P |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 510112 | | | | | N |
| (+) MANO DE OBRA DIRECTA | 5102 | | | | | |
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES | 510201 | | | | | P |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 510202 | | | | | P |
| (+) MANO DE OBRA INDIRECTA | 5103 | | | | | |
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES | 510301 | | | | | P |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 510302 | | | | | P |
| (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION | 5104 | | | | | |
| DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 510401 | | | | | P |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | 510402 | | | | | P |
| DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 510403 | | | | | P |
| EFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS | 510404 | | | | | P |
| GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS | 510405 | | | | | P |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 510406 | | | | | P |
| SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS | 510407 | | | | | P |
| OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN | 510408 | | | | | P |
| GANANCIA BRUTA | Subtotal A (41 - 51) | 42 | 30.431.61 | | 30.431.61 | |
| OTROS INGRESOS | 43 | | | | | |
| DIVIDENDOS | 4301 | | | | | P |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
 27 JUN. 2011
 OPERADOR 2
 QUITO

| DESCRIPCION CUENTA | CODIGO | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): | | | |
|--|----------|---|------------------------|-------|-------------------------------|
| | | SALDOS NEC | AJUSTES POR CONVERSION | | SALDOS NIIF EXTRACONTABLES |
| | | | DEBE | HABER | |
| INTERESES FINANCIEROS | 4302 | | | | P |
| GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS | 4303 | | | | P |
| VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS | 4304 | | | | P |
| OTRAS RENTAS | 4305 | | | | P |
| GASTOS | 52 | 33.999.20 | | | 29.999.21 |
| GASTOS DE VENTA | 5201 | | | | |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES | 520101 | | | | P |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | 520102 | | | | P |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 520103 | | | | P |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 520104 | | | | P |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 520105 | | | | P |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS | 520106 | | | | P |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 520107 | | | | P |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 520108 | | | | P |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 520109 | | | | P |
| COMISIONES | 520110 | | | | P |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 520111 | | | | P |
| COMBUSTIBLES | 520112 | | | | P |
| LUBRICANTES | 520113 | | | | P |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 520114 | | | | P |
| TRANSPORTE | 520115 | | | | P |
| GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes) | 520116 | | | | P |
| GASTOS DE VIAJE | 520117 | | | | P |
| AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | 520118 | | | | P |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | 520119 | | | | P |
| DEPRECIACIONES: | 520121 | | | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52012101 | | | | P |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 52012102 | | | | P |
| AMORTIZACIONES: | 520122 | | | | |
| INTANGIBLES | 52012201 | | | | P |
| OTROS ACTIVOS | 52012202 | | | | P |
| GASTO DETERIORO: | 520123 | | | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52012301 | | | | P |
| OTROS ACTIVOS | 52012306 | | | | P |
| GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN: | 520124 | | | | |
| MANO DE OBRA | 52012401 | | | | P |
| MATERIALES | 52012402 | | | | P |
| COSTOS DE PRODUCCION | 52012403 | | | | P |
| GASTO POR REESTRUCTURACION | 520125 | | | | P |
| VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS | 520126 | | | | P |
| OTROS GASTOS | 520127 | | | | P |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | 5202 | 33.789.36 | | | 29.789.37 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES | 520201 | 1.514.74 | | | 1.514.74 |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | 520202 | | | | P |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 520203 | | | | P |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 520204 | | | | P |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 520205 | 1.926.09 | | | 1.926.09 |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS | 520206 | | | | P |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 520207 | | | | P |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 520208 | | | | P |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 520209 | | | | P |
| COMISIONES | 520210 | 17.717.18 | | | 17.717.18 |
| COMBUSTIBLES | 520212 | | | | P |
| LUBRICANTES | 520213 | | | | P |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 520214 | | | | P |
| TRANSPORTE | 520215 | | | | P |

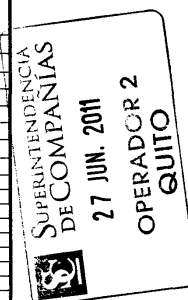
SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

27 JUN. 2011

OPERADOR 2
QUITO



| DESCRIPCION CUENTA | CODIGO | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): | | | |
|--|----------|---|------------------------|---------|------------------------------|
| | | SALDOS NEC | AJUSTES POR CONVERSION | | SALDOS NIF EXTRACONTABLES |
| | | | DEBE | HABER | |
| GASTOS DE GESTIÓN (pagasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 520216 | | | | P |
| GASTOS DE VIAJE | 520217 | 780.16 | | 780.16 | P |
| AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | 520218 | | | | P |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | 520219 | 33.00 | | 33.00 | P |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 520220 | 731.40 | | 800 | -68.60 P |
| DEPRECIACIONES: | 520221 | | | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52022101 | | | | P |
| PROPIEDADES DE INVERSION | 52022102 | | | | P |
| AMORTIZACIONES: | 520222 | 3.199.99 | | | |
| INTANGIBLES | 52022201 | | | | P |
| OTROS ACTIVOS | 52022202 | 3.199.99 | | 3199.99 | - P |
| GASTO DETERIORO: | 520223 | | | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52022301 | | | | P |
| INVENTARIOS | 52022302 | | | | P |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 52022303 | | | | P |
| INTANGIBLES | 52022304 | | | | P |
| CUENTAS POR COBRAR | 52022305 | | | | P |
| OTROS ACTIVOS | 52022306 | | | | P |
| GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN: | 520224 | | | | |
| MANO DE OBRA | 52022401 | | | | P |
| MATERIALES | 52022402 | | | | P |
| COSTOS DE PRODUCCION | 52022403 | | | | P |
| GASTO POR REESTRUCTURACION | 520225 | | | | P |
| VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS | 520226 | | | | P |
| OTROS GASTOS | 520227 | 7.886.80 | | | 7.886.80 P |
| GASTOS FINANCIEROS | 5203 | 184.18 | | | 184.18 P |
| INTERESES | 520301 | | | | P |
| COMISIONES | 520302 | 184.18 | | | 184.18 P |
| GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS | 520303 | | | | P |
| DIFERENCIA EN CAMBIO | 520304 | | | | P |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | 520305 | | | | P |
| OTROS GASTOS | 5204 | 25.66 | | | 25.66 P |
| PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS | 520401 | | | | P |
| OTROS | 520402 | 25.66 | | | 25.66 P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS (Subtotal B (A + 43 - 52)) | 60 | -3.567.59 | | | 432.40 |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 61 | | | | P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS (Subtotal C (B-61)) | 62 | -3.567.59 | | | 432.40 |
| IMPUESTO A LA RENTA | 63 | | | | P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS (Subtotal D (C-63)) | 64 | -3.567.59 | | | 432.40 |
| INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS | 71 | | | | P |
| GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS | 72 | | | | P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS (Subtotal E (71-72)) | 73 | | | | |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 74 | | | | P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS (Subtotal F (E-74)) | 75 | | | | |
| IMPUESTO A LA RENTA | 76 | | | | P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS (Subtotal G (F-76)) | 77 | | | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO (Subtotal H (D-G)) | 79 | -3.567.59 | | | 432.40 |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL | | | | | |
| COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL | 81 | | | | |
| DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN | 8101 | | | | D |
| VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | 8102 | | | | P |
| GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 8103 | | | | P |
| GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS | 8104 | | | | P |



| DESCRIPCIÓN CUENTA | CODIGO | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): | | | | |
|--|---------------------|---|------------------------|----------|-------------------------------|---|
| | | SALDOS NEC | AJUSTES POR CONVERSION | | SALDOS NIIF EXTRACONTABLES | |
| | | | DEBE | HABER | | |
| REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO | 8105 | | | | | N |
| PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS | 8106 | | | | | D |
| IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL | 8107 | | | | | P |
| OTROS (DETALLAR EN NOTAS) | 8108 | | | | | D |
| RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO | Subtotal I (H + 81) | 82 | -3.567.59 | | 432.40 | |
| TOTAL AJUSTES POR CONVERSION | | | | 3.999.99 | | |
| GANANCIA POR ACCION: | 90 | | | | | |
| Ganancia por acción básica | 9001 | | | | | |
| Ganancia por acción básica en operaciones continuadas | 900101 | | | | | P |
| Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas | 900102 | | | | | P |
| Ganancia por acción diluida | 9002 | | | | | |
| Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas | 900201 | | | | | P |
| Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas | 900202 | | | | | P |
| UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO) | 91 | | | | | |

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS O POR EL APODERADO DEL ENTE QUE EJERCE ACTIVIDADES EN EL PAÍS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: Edo. Alvaro L.

C/RUC: 1711811872

FIRMA CONTADOR:

NOMBRE: Johanna Haza

RUC: 1715547616001

SUPERINTENDENCIA
DE COMPANIAS
27 JUN. 2011
OPERADOR 2
QUITO