



RAZÓN SOCIAL: VALORES BOLIVARIANO, CASA DE VALORES S.A.

Dirección Comercial: JUNIN 200 Y PANAMA

No. Expediente: 112626

RUC: 0992309334001

Teléfono: 2560299

AÑO: 2011

Correo electrónico: jmedina@bolivariano.com

P POSITIVO

N NEGATIVO

D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

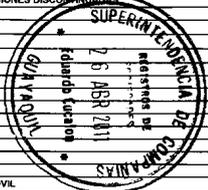
AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF: 2009

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF: 2010

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO: JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DEL 20 DE ABRIL DEL 2011

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (31/12/2008):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (31/12/2009):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
ACTIVO										
ACTIVO CORRIENTE	1	264,223.88			264,223.88	348,863.04		348,863.04		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	101	248,082.88			248,082.88	330,742.72		330,742.72		
ACTIVOS FINANCIEROS	10101	36,165.49			36,165.49	16,571.75		16,571.75		
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201	299,645.18			299,645.18	314,170.87		314,170.87		
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202									
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	205,252.06			205,252.06	310,232.86		310,232.86		
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204									
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205									
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206									
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207									
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	4,393.13			4,393.13	3,938.11		3,938.11		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209									
INVENTARIOS	10103									
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301									
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302									
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCION	1010303									
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SERVICIO	1010304									
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA	1010305									
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306									
MERCADERIAS EN TRANSITO	1010307									
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308									
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309									
OTROS INVENTARIOS	1010310									
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACION	1010311									
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312									
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104									
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401									
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402									
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403									
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404									
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	252.00			252.00					
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	252.00			252.00					
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	1010502									
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503									
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUAS	10106									
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107									
ACTIVO NO CORRIENTE	102	18,161.00			18,161.00	16,120.32		18,120.32		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201									
TERRENOS	1020101									
EDIFICIOS	1020102									
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103									
INSTALACIONES	1020104									
MUEBLES Y ENSERES	1020105									
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106									
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107									
EQUIPO DE COMPUTACION	1020108									
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	1020109									
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110									

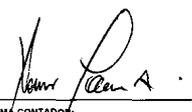


DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2008):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111							P		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112							N		
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113							N		
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114									
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401							P		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402							N		
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403							N		
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202									
TERRENOS	1020201							P		
EDIFICIOS	1020202							P		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203							N		
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204							N		
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203									
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301							P		
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302							P		
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303							P		
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304							P		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305							N		
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306							N		
ACTIVO INTANGIBLE	10204	3.800,00		3.800,00	3.800,00		3.800,00			
PLUSVALÍAS	1020401							P		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402	3.800,00		3.800,00	3.800,00		3.800,00	P		
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403							P		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404							N		
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405							N		
OTROS INTANGIBLES	1020406							P		
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205									
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501							P		
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206									
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601							P		
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602							N		
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603							P		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604							N		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	14.361,00		14.361,00	14.320,32		14.320,32			
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701							P		
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702							P		
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703							P		
OTRAS INVERSIONES	1020704	14.361,00		14.361,00	14.320,32		14.320,32	P		
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705							N		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706							P		
PASIVO	-	41.931,81		40.322,28	72.847,00		68.798,38			
PASIVO CORRIENTE	201	41.931,81		41.931,81	72.847,00		72.847,00			
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	20101							P		
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102							P		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	5.166,47		5.166,47	12.081,50		12.081,50			
LOCALES	2010301	5.166,47		5.166,47	12.081,50		12.081,50	P		
DEL EXTERIOR	2010302							P		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104									
LOCALES	2010401							P		
DEL EXTERIOR	2010402							P		
PROVISIONES	20105									
LOCALES	2010501							P		
DEL EXTERIOR	2010502							P		
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106							P		
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	36.765,34		36.765,34	60.765,50		60.765,50			
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	878,43		878,43	1.155,69		1.155,69	P		



DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2008):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	11,787.98			11,787.98			27,890.73	P	
CON EL IESS	2010703	1,821.57			1,821.57			482.26	P	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	1,960.69			1,960.69			635.58	P	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	20,216.67			20,216.67			30,821.12	P	
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108								P	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								P	
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110								P	
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111								P	
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112								P	
JUBILACION PATRONAL	2011201								P	
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202								P	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113								P	
PASIVO NO CORRIENTE	202				8,390.47			-4,048.62		
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								P	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202								P	
LOCALES	2020201								P	
DEL EXTERIOR	2020202								P	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203								P	
LOCALES	2020301								P	
DEL EXTERIOR	2020302								P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204								P	
LOCALES	2020401								P	
DEL EXTERIOR	2020402								P	
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								P	
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								P	
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207				6,390.47			-4,048.62		
JUBILACION PATRONAL	2020701				2,890.47	2,890.47	2,134.84	536.97	-1,584.87	P
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702				3,700.00	3,700.00	2,584.75	131.00	-2,453.78	P
OTRAS PROVISIONES	20208								P	
PASIVO DIFERIDO	20209								P	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								P	
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								P	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								P	
PATRIMONIO NETO	3	222,291.87			215,901.40			280,064.86		
CAPITAL	301	112,027.00			112,027.00			112,027.00		
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	112,027.00			112,027.00			112,027.00	P	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								N	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								P	
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								P	
RESERVAS	304	24,416.04			24,416.04			33,000.92		
RESERVA LEGAL	30401	24,416.04			24,416.04			33,000.92	P	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402								P	
RESERVA DE CAPITAL	30403								D	
OTRAS RESERVAS	30404								P	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305								P	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501								P	
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502								P	
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								P	
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504								P	
RESULTADOS ACUMULADOS	306				-6,390.47			4,048.62		
GANANCIAS ACUMULADAS	30601								P	
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								N	
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LOS NIF	30603				6,390.47	-6,390.47	670.97	4,719.59	4,048.62	D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	85,848.83			85,848.83			130,988.12		
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	85,848.83			85,848.83			130,988.12	P	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702								N	



DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2008):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
<p>DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS. LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO AL INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN HAN SIDO APROBADOS POR EL DIRECTORIO O EL ORGANISMO QUE ESTATUTARIAMENTE ESTA FACULTADO PARA TALES EFECTOS Y RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS SOCIOS O POR EL APODERADO, EN EL CASO DEL ENTE EXTRAJERO, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF</p>									
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: ING. JOSE MEDINA SERRANO CURUC: 0908697790					 FIRMA CONTADOR NOMBRE: JAVIER GARCIA APOLINARIO RUC: 0913538559001				

