SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
18 ABR. 2011
OPERADOR 3
QUITO

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL:	CASA DE VALORES ACCIVAL S.A.			P	POSITIVO
Dirección Comercial:	AV. AMAZONAS N25-23 Y AV. COLON	Telefono:	2504030	N	NEGATIVO
No. Expediente	156412	AÑO:	2,010.00	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	1.79207E+12	Correo electrónico:	jbetancourth@promerica.ec		

AÑO DE TRANSICION A NIIF:	2009
AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:	2010
JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:	

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVO	1	298,934.87			-	369,515.23			369,515.23	
ACTIVO CORRIENTE	101	180,062.06			-	332,639.43			332,639.43	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10101	57,666.97				170,017.65			170,017.65	P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	118,692.11			-	149,115.77			149,115.77	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201	-				-			-	P
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202	112,044.94				144,271.82			144,271.82	P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	-				-			-	P
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204	-				-			-	N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	6,300.30				2,864.79			2,864.79	P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	346.87				1,979.16			1,979.16	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	-				-			-	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	-				-			-	P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-				-			-	N
INVENTARIOS	10103	-			-	-			-	
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	-				-			-	P
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	-				-			-	P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCION	1010303	-				-			-	P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SERVICIO	1010304	-				-			-	P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305	-				-			-	P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306	-				-			-	P
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	-				-			-	P
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308	-				-			-	P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	-				-			-	P
OTROS INVENTARIOS	1010310	-				-			-	P
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311	-				-			-	N
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312	-				-			-	N
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	-			-	-			-	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	-				-			-	P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402	-				-			-	P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403					-			-	P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404					-			-	P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	3,702.98			-	13,506.01			13,506.01	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	-				-			-	P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	2,697.57				12,042.67			12,042.67	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	1,005.41				1,463.34			1,463.34	P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106	-				-			-	P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	-				-			-	P

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
18 ABR. 2011
OPERADOR 2
QUITO

DESCRIPCION CUENTA		INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVO NO CORRIENTE	102	118,872.81			-	36,875.80			36,875.80	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	-			-	-			-	
TERRENOS	1020101	-				-			-	P
EDIFICIOS	1020102	-				-			-	P
CONTRUCCIONES EN CURSO	1020103	-				-			-	P
INSTALACIONES	1020104	-				-			-	P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	-				-			-	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	-				-			-	P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	-				-			-	P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	-				-			-	P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	-				-			-	P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	-				-			-	P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	-				-			-	P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-				-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	-				-			-	N
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020114	-			-	-			-	
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011401	-				-			-	P
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402	-				-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403	-				-			-	N
						-			-	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	-			-	-			-	
TERRENOS	1020201	-							-	P
EDIFICIOS	1020202	-				-			-	P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203	-				-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204	-				-			-	N
						-			-	
ACTIVOS BIOLOGICOS	10203	-			-	-			-	
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301	-				-			-	P
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1020302	-				-			-	P
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303	-				-			-	P
PLANTAS EN PRODUCCION	1020304	-				-			-	P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305	-				-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGÍCOS	1020306	-				-			-	N
ACTIVO INTANGIBLE	10204	-			-	-			-	
PLUSVALÍAS	1020401					-			-	P
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402					-			-	P
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403					-			-	P
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404					-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405					-			-	N
OTROS INTANGIBLES	1020406					-			-	P
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205	-			-	-			-	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501									P

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
18 ABR. 2011
OPERADOR 3
QUITO

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	-			-	-			-	
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601								-	P
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602								-	N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603								-	P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604								-	N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	118,872.81			-	36,875.80			36,875.80	
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701	-							-	P
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	-							-	P
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703	-							-	P
OTRAS INVERSIONES	1020704	-							-	P
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705	-							-	N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	118,872.81				36,875.80			36,875.80	P
PASIVO	2	97,894.61			-	244,304.55			244,304.55	
PASIVO CORRIENTE	201	97,894.61			-	244,304.55			244,304.55	
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	95,630.00			-	231,208.51			231,208.51	
LOCALES	2010301	95630				231208.51			231,208.51	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	2,264.61			-	13,096.04			13,096.04	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	2,093.31				10,702.99			10,702.99	P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	-				-			-	P
CON EL IESS	2010703	46.87				703.91			703.91	P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	124.43				1,689.14			1,689.14	P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	-								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
PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	-			-	-			-	
JUBILACION PATRONAL	2011201	-								P
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	-								P
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	-								P
PASIVO NO CORRIENTE	202	-			-	-			-	

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
18 ABR. 2011
OPERADOR 3
QUITO

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201	-								P
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	-			-	-			-	
LOCALES	2020201	-								P
DEL EXTERIOR	2020202	-								P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	-			-	-			-	
LOCALES	2020301	-								P
DEL EXTERIOR	2020302	-								P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	-			-	-			-	
LOCALES	2020401	-								P
DEL EXTERIOR	2020402	-								P
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205	-								P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206	-								P
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-			-	-			-	
JUBILACION PATRONAL	2020701	-								P
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	-								P
OTRAS PROVISIONES	20208	-								P
PASIVO DIFERIDO	20209	-			-	-			-	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901	-								P
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902	-								P
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	-								P
PATRIMONIO NETO	3	201,040.27			-	125,210.68			124,624.62	
CAPITAL	301	105,156.00			-	105,156.00			105,156.00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	105,156.00				105,156.00			105,156.00	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	92,631.46			-	5,860.54			5,274.58	
RESERVA LEGAL	30401	260.78				586.06				P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	-				-				P
RESERVA DE CAPITAL	30403	-				-				D
OTRAS RESERVAS	30404	92,370.68				5,274.58			5,274.58	P
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	-			-	-			-	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501	-								P
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502	-								P
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503	-								P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504	-								P
RESULTADOS ACUMULADOS	306	-			-	-			-	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	-								P
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-								N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603	-								D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	3,252.81			-	14,194.04			14,194.04	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	3,252.81				14,194.04			14,194.04	P
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	-								N

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO AL INICIO DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN HAN SIDO APROBADOS POR EL DIRECTORIO O EL ORGANISMO QUE ESTATUTARIAMENTE ESTA FACULTADO PARA TALES EFECTOS Y RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS SOCIOS O POR EL APODERADO, EN EL CASO DEL ENTE EXTRAJERO,QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PATRICIO CORDOVA
CI/RUC: 1706121170

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: JEORGE BETANCOURTH R.
RUC: 1700353202001

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
18 ABR. 2011
OPERADOR 3
QUITO