SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL:	CASA DE VALORES VALUE S.A.			P	POSITIVO
Dirección Comercial:	AV. REPUBLICA E7-197 Y DIEGO DE ALMAGRO	Teléfono:	22550081	N	NEGATIVO
No. Expediente	48079	AÑO:	2.010,00	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	.1791257499001	Correo electrónico:	mdnieto@value.com.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:	09 DE JULIO DEL 2010

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	194.676,56			129.874,23	188.018,91			125.166,74	
ACTIVO CORRIENTE	101	61.590,70			61.590,70	61.688,25			61.688,25	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10101	27.493,02			27.493,02	26.918,70			26.918,70	P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	20.619,56			20.619,56	16.496,15			16.496,15	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201									P
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202									P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203									P
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204									N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205									P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	20.619,56			20.619,56	16.496,15			16.496,15	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	98,46			98,46	-			-	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	98,46			98,46				0,00	P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402									P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403									P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404				0,00				0,00	P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	8.568,85			8.568,85	10.051,78			10.051,78	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	2.753,67			2.753,67	3.051,89			3.051,89	P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	5.815,18			5.815,18	6.999,89			6.999,89	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503									P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106									P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	4.810,81			4.810,81	8.221,62			8.221,62	P

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 NO CORRIENTE	102	133.284,86			68.283,63	126.330,66			63.478,49	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	32.761,25			32.761,25	25.807,03			25.807,03	
TERRENOS	1020101									P
EDIFICIOS	1020102									P
CONTRUCCIONES EN CURSO	1020103									P
INSTALACIONES	1020104									P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	27.612,81			27.612,81	27.612,81			27.612,81	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	2.560,73			2.560,73	2.560,73			2.560,73	P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	-				-			0,00	P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	11.519,29			11.519,29	11.731,29			11.731,29	P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	1.562,50			1.562,50	1.562,50			1.562,50	P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110				0,00				0,00	P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111									P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-10.494,08			-10.494,08	-17.660,30			-17.660,30	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 BIOLOGICOS	1020306									N
ACTIVO INTANGIBLE	10204	100.523,63			35.522,28	100.523,63			35.522,28	
PLUSVALÍAS	1020401									P
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402	100.523,63		65.001,35	35.522,28	100.523,63		65.001,35	35.522,28	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	10206	-			-	-			2.149,18	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020601						2.149,18		2.149,18	P

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
30 MAR. 2011
OPERADOR 20
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	-			-	-			-	
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									P
PASIVO	2	37.843,89			37.843,89	27.403,18			35.999,89	
PASIVO CORRIENTE	201	36.943,89			36.943,89	26.433,18			35.029,89	
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	7.013,48			7.013,48	8.564,27			8.564,27	
LOCALES	2010301	7013,48			7.013,48	8564,27			8.564,27	P
DEL EXTERIOR	2010302									P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-			-	-			-	
LOCALES	2010401								0,00	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	29.930,41			29.930,41	17.868,91			17.868,91	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	2.297,69			2.297,69	1.376,60			1.376,60	P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	5.045,28			5.045,28	7.411,53			7.411,53	P
CON EL IESS	2010703	4.020,84			4.020,84	1.608,20			1.608,20	P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	15.244,73			15.244,73	2.675,04			2.675,04	P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	3.321,87			3.321,87	4.897,54			4.897,54	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	-			-	-			8.596,71	
JUBILACION PATRONAL	2011201							5.726,91	5.726,91	P
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202							2869,8	2.869,80	P
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113				0,00				0,00	P
PASIVO NO CORRIENTE	202	900,00			900,00	970,00			970,00	

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
30 MAR 2011
OPERADOR 20
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								0,00	P
DEL EXTERIOR	2020302									P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	-			-	-			-	
LOCALES	2020401									P
DEL EXTERIOR	2020402									P
OBLIGACIONES EMITIDAS	20206									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	900,00			900,00	970,00			970,00	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901	900,00			900,00	970,00			970,00	P
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902				-					P
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210									P
PATRIMONIO NETO	3	167.031,69			92.030,34	160.615,73			89.166,85	
CAPITAL	301	72.500,00			72.500,00	72.500,00			72.500,00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	72.500,00			72.500,00	72.500,00			72.500,00	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	66.837,18			835,83	67.215,05			2.213,70	
RESERVA LEGAL	30401	835,83			835,83	2.213,70			2.213,70	P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402				0,00				0,00	P
RESERVA DE CAPITAL	30403				0,00				0,00	D
OTRAS RESERVAS	30404	65.001,35	65.001,35		0,00	65.001,35	65001,35		0,00	P
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	-			-	-			-	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501									P
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502								0,00	P
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503									P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504									P
RESULTADOS ACUMULADOS	306	4.915,85			4.915,85	559,46			-5.888,07	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	4.915,85			4.915,85	559,46			559,46	P
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602				0,00				0,00	N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603				-		8596,71	2149,18	-6.447,53	D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	13.778,66			13.778,66	20.341,22			20.341,22	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	13.778,66			13.778,66	20.341,22			20.341,22	P
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702									N

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
30 MAR. 2011
OPERADOR 20
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	
		-	-	-	-	-	-	-	-

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: JOSE LUIS NIETO

CI/RUC: 1001157989

FIRMA CONTADOR:

NOMBRE: FRANKLIN ULCUANGO

RUC: 1708061013001

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
30 MAR. 2011
OPERADOR 20
QUITO