

RAZÓN SOCIAL:	MERCANTIVAL	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	OFICINA CASA DE 412 Y	N	NEGATIVO
No. Expediente	48367	AÑO:	2.010,00
RUC:	1,79127E+12	Correo electrónico:	lourang@mercantival.com net.com

AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF:

2008

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:

2010

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:

12 DE

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

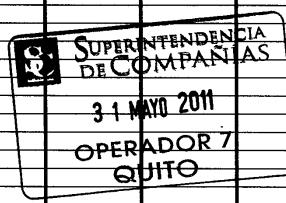
DESCRIPCION CUENTA	CÓDIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
ACTIVO	1	230.398,05			251.271,72	239.816,40			249.835,21
ACTIVO CORRIENTE	101	83.376,49			83.376,49	85.429,38			84.345,21
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10101	38.295,10			38.295,10	43.607,16			43.807,16 P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	21.354,33			21.354,33	12.564,57			12.564,57
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201	16.659,33			16.659,33	12.564,57			12.564,57 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	2.695,00			2.695,00	2.695,00			2.695,00 P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208								P
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209					-2.695,00			-2.695,00 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 COMPAÑIA	1010305								P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306								P
MERCADERIAS EN TRÁNSITO	1010307								P
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308								P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309								P
OTROS INVENTARIOS	1010310								P
(+) PROVISION DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311								N
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312								N
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	277,71			277,71	200,00			200,00
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	79,70			79,70				P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403								P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	198,01			198,01	200,00			200,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	5.592,33			5.592,32	5.739,50			5.739,50
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	5.533,83			5.533,83	3.099,43			3.099,43 P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	2.544,93			2.544,93	2.640,07			2.640,07 P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	513,56			513,56				P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106								
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	14.857,03			14.857,03	23.118,15			22.033,98 P



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS
QUITO
31 MAY 2011
OPERADOR

DESCRIPCION CUENTA	CÓDIGO	INICIO DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEC		AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES		SALDOS NEC			
		DEBE	HABER					DEBE	HABER		
ACTIVO NO CORRIENTE	102	147.021,56				167.895,23		154.387,02		165.590,00	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	46.497,93				73.024,41		41.083,92		71.188,58	
TERRENOS	1020101									P	
EDIFICIOS	1020102	107.480,48				107.480,48		107.480,48		107.480,48 P	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103									P	
INSTALACIONES	1020104	4.445,60				4.445,60		4.445,60		4.445,60 P	
MUEBLES Y ENSERES	1020105	12.132,28				12.132,28		12.132,28		12.132,28 P	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	5.707,69				5.707,69		5.707,69		5.707,69 P	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107									P	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	5.409,08				5.409,08		5.409,08		5.409,08 P	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109									P	
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110									P	
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111									P	
(-) DEPRECACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-88.677,20		28.526,48		-62.150,72		-94.111,21		-63.988,55 N	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113									N	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114									P	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401									N	
(-) 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	
(-) DEPRECACIÓN 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	
(-) DEPRECACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305									N	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306									N	
ACTIVO INTANGIBLE	10204	100.523,63				93.101,96		113.323,10		93.101,96	
PLUSVALÍAS	1020401									P	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402	100.523,63			7.421,67	93.101,96		113.323,10		20.221,14 93.101,96 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						1.768,86			1.299,46	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	102050				1.768,86		1.768,86		469,40	1.299,46 P	

Página 2 de 5
CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL INICIO Y FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN



DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES		
			DEBE	HABER			DEBE	HABER			
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										
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	47,473,47			54,105,09	29,592,64				37,124,01	
PASIVO CORRIENTE	201	47,473,47			47,473,47	29,592,64				29,592,64	
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	20101									P	
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102	33,252,74			33,252,74	19,613,49				19,613,49 P	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	2,459,26			2,459,26	1,096,81				1,096,81	
LOCALES	2010301	2456,26			2456,26	1096,81				1096,81 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	10,841,69			10,841,69	8,611,98				8,611,98	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	3,545,65			3,545,65	1,824,37				1,824,37 P	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	1,197,54			1,197,54	3,429,44				3,429,44 P	
CON EL IEI	2010703	679,24			679,24	275,64				275,64 P	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	115,21			115,21	118,60				118,60 P	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	1,053,24			1,053,24	3,163,93				3,163,93 P	
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	4,250,81			4,250,81					P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108	919,76			919,76	70,56				70,56 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										
JUBILACION PATRONAL	2011201									P	
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202									P	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113									P	
PASIVO NO CORRIENTE	202				6,631,62	-				7,531,17	

Página 3 de 5
CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL INICIO Y FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES		
			DEBE	HABER			DEBE	HABER			
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									P	
JUBILACION PATRONAL	2020701									P	
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702									P	
OTRAS PROVISIONES	20208									P	
PASIVO DIFERIDO	20209				6.631,62					1.531,17	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901									P	
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902				6.631,62					1.531,17	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210									P	
PATRIMONIO NETO	3	182.924,58				197.166,63	210.223,56			212.811,20	
CAPITAL	301	126.840,00				126.840,00	126.840,00			126.840,00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	126.840,00				126.840,00	126.840,00			126.840,00	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	30102									N	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	302									P	
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303									P	
RESERVAS	304	76.854,85				477,08	91.204,27			1.927,03	
RESERVA LEGAL	30401	477,08				477,08	1.927,03			1.927,03	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402									P	
RESERVA DE CAPITAL	30403									D	
OTRAS RESERVAS	30404	76.477,77	76.477,77				89.277,24			P	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305									P	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501									P	
SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502									P	
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503									P	
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504									P	
RESULTADOS ACUMULADOS	306	-27.891,88				62.827,84	-20.870,27			69.849,55	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601									P	
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-27.891,88					-27.891,88	-20.870,27		-20.870,27	
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		4.862,78	95.582,58	90.719,82			4962,78	95.582,58	90.719,82	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	7.021,61					7.021,61	13.049,56		14.194,62	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	7.021,61					7.021,61	13.049,56	2453,12	3598,10	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702									14.194,62	

Página 4 de 5
CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL INICIO Y FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC		AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES		SALDOS NEC		
		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 ESTÁ 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 CONOCÍ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF										
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: EDISON ORTIZ DURAN. CIRUC: 170010805-1										
 FIRMA CONTADOR NOMBRE: ALVARO ITURRALDE M RUC: 1,70629E+12										

