SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

P	POSITIVO
N	NEGATIVO
D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	MORENO BORJA CASA DE VALORES C.A.
Dirección Comercial:	AV AMAZONAS 477 Y ROCA
No. Expediente	48429

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION DEBE	AJUSTES POR CONVERSION HABER	SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	244.643,52			244.643,52	
VENTA DE BIENES	4101					P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	83.879,50			83.879,50	P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103					P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104					P
REGALÍAS	4105					P
INTERESES	4106	7.906,94			7.906,94	P
DIVIDENDOS	4107	16.548,49			16.548,49	P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108	137.606,59			137.606,59	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 BIOLOGICOS	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	244.643,52			244.643,52	
OTROS INGRESOS	43	-			-	
DIVIDENDOS	4301					P
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	218.814,39			218.814,39	
GASTOS DE VENTA	5201	671,06			671,06	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS 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 AUTÓNOMOS	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	671,06			671,06	P
COMBUSTIBLES	520112					P
LUBRICANTES	520113					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114					P
TRANSPORTE	520115					P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116					P
GASTOS DE VIAJE	520117					P
AGUA, ENERGÍA, 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	131.793,03			131.793,03	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	55.990,00			55.990,00	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	11.378,82			11.378,82	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	5.214,33			5.214,33	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204					P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	7.973,00			7.973,00	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206					P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	1.734,22			1.734,22	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	740,00			740,00	P
COMISIONES	520210					P
COMBUSTIBLES	520212					P

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
06 ABR 2011
OPERADOR 28
QUITO

LUBRICANTES		520213					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		520214	9.239,74			9.239,74	P
TRANSPORTE		520215	2.879,62			2.879,62	P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		520216	2.629,59			2.629,59	P
GASTOS DE VIAJE		520217	4.766,26			4.766,26	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		520218	3.266,27			3.266,27	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		520219					P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		520220	8.547,70			8.547,70	P
DEPRECIACIONES:		520221	822,96			822,96	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		52022101	822,96			822,96	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		52022102					P
AMORTIZACIONES:		520222	-			-	
INTANGIBLES		52022201					P
OTROS ACTIVOS		52022202					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	16.621,64			16.621,64	P
GASTOS FINANCIEROS		**5203**	**86.360,30**			**86.360,30**	
INTERESES		520301	6.707,53			6.707,53	P
COMISIONES		520302					P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS		520303					P
DIFERENCIA EN CAMBIO		520304					P
OTROS GASTOS FINANCIEROS		520305	79.652,77			79.652,77	P
OTROS GASTOS		**5204**	-			-	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS		520401					P
OTROS		520402					P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	**Subtotal B (A + 43 - 52)**	**60**	25.829,13			25.829,13	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		61	3.874,37			3.874,37	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	**Subtotal C (B-61)**	**62**	21.954,76			21.954,76	
IMPUESTO A LA **RENTA**		63	2.902,39			2.902,39	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	**Subtotal D (C-63)**	**64**	19.052,37			19.052,37	
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 DISCONTINUAS	**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)**	**78**	19.052,37			19.052,37	
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
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**	19.052,37			19.052,37	
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION				-	-		
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: PATRICIO MOREANO
CI/RUC: 1707678843

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: GONZALO VILLACRES
RUC: 1790059970001

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
06 ABR. 2011
OPERADOR 28
QUITO