

 <b>SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS</b>	RAZÓN SOCIAL:	CASA DE VALORES MULTIVALEOS B.G. S.A.				P	POSITIVO			
	Dirección Comercial:	ROCAFUERTE 732 Y ROCA				N	NEGATIVO			
	No. Expediente	69452				O	POSITIVO O NEGATIVO (O/A)			
	RUC:	099127674200-1				Correo electrónico:		ffajardo1@bankguay.com		
AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF:	01/01/2009 y 31/12/2009									
AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF:	2010									
JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO:										
<b>CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:</b>										
DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODICO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODICO 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				
<b>ACTIVO</b>										
ACTIVO CORRIENTE	1	1,624,067.76			1,413,610.88		1,413,681.80			
Efectivo y equivalentes al efectivo	101	1,625,031.97			1,523,031.97	1,307,511.27	1,307,511.27			
ACTIVOS FINANCIEROS	10101	639,867.44			639,867.44	205,299.74	205,299.74			
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	10102	853,027.06			853,027.06	1,076,869.87	1,076,869.87			
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202						P			
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203						P			
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204						P			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	2,160.27			2,160.27	46,574.31	46,574.31			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	801.68			801.68	996.20	996.20			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207						P			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	19,650.96			19,650.96	38,095.62	38,095.62			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209						P			
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 - COMPRAZO A TERCEROS	1010306						P			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307						P			
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308						P			
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309						P			
OTROS INVENTARIOS	1010310						P			
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REESTIMACIÓN	1010211						P			
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312						P			
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	-			-	-	P			
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	30,137.45			30,137.45	25,341.88	25,341.88			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501					1,221.22	1,221.22			

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF

Página 1 de 5

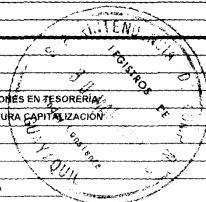
DESCRIPCION CUENTA	CÓDIGO	INICIO DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAAA):				FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAAA):					
		SALDOS NEC		AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES		SALDOS NEC			
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.)	1010602	28,172.67				28,172.67		24,120.64		24,120.64 P	
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010603		1,964.78			1,964.78				P	
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106									P	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107									P	
ACTIVO NO CORRIENTE	102	101,038.79				176,794.30	105,999.59			106,170.23	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201										
TERRENOS	1020101									P	
EDIFICIOS	1020102									P	
CONSTRUCCIONES 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		244.08			244.08	244.08			244.08 P	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109									F	
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110									P	
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111									P	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-244.08				-244.08	-244.08			-244.08 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	
(-) DEPRECIAÇÃO 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	
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305									N	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306									N	
ACTIVO INTANGIBLE	10204									P	
PLUSVALIAS	1020401										

CONCLUIDACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN



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 NIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC			
		DEBE	HABER			DEBE	HABER		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402							P	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403							P	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404							N	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405							P	
OTROS INTANGIBLES	1020406							P	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205				246.28			170.64	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020601		248.25		246.25		170.64	170.64 P	
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10209								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020901							P	
(-) PROVISIÓN PARA DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020902							N	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020903							P	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020904							N	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	101,035.79			176,546.05	105,999.59		105,999.59	
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	101,035.79	75,510.26		176,546.05	105,999.59		105,999.59 P	
PASIVO	2	612,714.91			513,859.91	201,560.88		101,134.68	
PASIVO CORRIENTE	201	612,714.91			513,859.91	201,560.88		101,134.68	
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	30101							P	
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102							P	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	25,781.89			25,781.89	23,808.15		23,608.15	
LOCALES	2010301	25,781.89			25,781.89	23,808.15		23,608.15 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	58,340.79			58,340.79	65,727.53		65,727.53	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	822.51			822.51	964.89		964.89	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	36,941.31			36,941.31	35,993.52		35,993.52	
CON EL IESS	2010703	3,105.55			3,105.55	497.77		497.77	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	7,245.72			7,245.72	14,354.62		14,354.62	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	10,234.70			10,234.70	13,916.73		13,916.73	
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706							P	

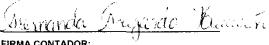
DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAA):					
		SALDOS N/C		AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES		SALDOS N/C			
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER		
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108					10,500.00				10,500.00 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				1,145.00					1,303.00	
JUBILACION PATRONAL	2011201			993.00	993.00			1,070.00	1,070.00	P	
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202			152.00	152.00			233.00	233.00	P	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	428,583.23				428,583.23	101,725.20			P	
PASIVO NO CORRIENTE	202										
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									P	
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	1,111,352.85				1,188,986.86	1,211,949.36			1,211,949.36	
CAPITAL	301	746,729.00				746,729.00	935,000.00			935,000.00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	746,729.00				746,729.00	935,000.00			935,000.00 P	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	30102									N	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302									P	
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303									P	
RESERVAS	304	161,762.27				161,762.27	175,467.12			175,467.12	
RESERVA LEGAL	30401	85,775.44				85,775.44	99,480.29			99,480.29 P	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402										



DESCRIPCION CUENTA	CÓDIGO	INICIO DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAA):				FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN DEBE	SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSIÓN DEBE	SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES			
RESERVA DE CAPITAL	30403									U
OTRAS RESERVAS	30404	75,986.83			75,986.83		75,986.83			P
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	306	-		-	-					P
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30601									P
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30602									P
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30603									P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30604									P
RESULTADOS ACUMULADOS	308	65,813.06			140,426.87		885.73			885.73
GANANCIAS ACUMULADAS	30801	65,813.06			65,813.06		885.73			885.73
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30802									N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30803		1.145.00	75,798.81	74,513.81					D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	137,048.52			137,048.52		100,597.13			100,597.13
GANANCIA NETA DEL PERÍODO	30701	137,048.52			137,048.52		100,597.13			100,597.13
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO	30702									N

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 EXTRANJERO, QUE CONOCIO Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF.

  
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL:  
 NOMBRE: GÉRMÁN COBOS CAJAMARCA  
 CIRUC: 0906997760

  
 FIRMA CONTADOR:  
 NOMBRE: CPA FERNANDA FAJARDO HUACÓN  
 RUC: 0911815397001

