


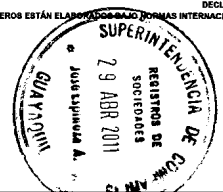


| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|--|---|---------------|------------------------------------|--------------------|----------------|---|---|--|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|--|-----------------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------|--|
|  | RAZÓN SOCIAL: | | BOLIVARIANO, ADMINISTRADORA DE FONDOS Y FIDUCIARIO AFB S.A. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Dirección Comercial: | | JUNIN 208 Y PEDRO CARBO | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | No. Expediente: | | 100744 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | RUC: | | 0992124288001 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ORGANISMO QUE APROBÓ LA CONCILIACIÓN INICIAL DEL PATRIMONIO: JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS | | | | | | | | | | | | | | | | | | FECHA: ABRIL 05 DEL 2010 | |
| CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FECHA INICIO PERIODO DE TRANSICIÓN (01-01-2009): | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| EN CIFRAS COMPLETAS US\$ | CAPITAL SOCIAL | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES | RESERVAS | | | | OTROS RESULTADOS INTERMEDIOS | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO | | TOTAL PATRIMONIO | | |
| | | | | RESERVA LEGAL | RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | RESERVA DE CAPITAL | OTRAS RESERVAS | SUPERÁVIT FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | OTROS SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN | GANANCIAS ACUMULADAS | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | GANANCIAS NETAS DEL PERIODO | (-) PÉRDIDAS NETAS DEL PERIODO | | | |
| | 301 | 302 | 303 | 30401 | 30402 | 30403 | 30404 | 30501 | 30502 | 30503 | 30504 | 30601 | 30602 | 30603 | 30701 | 30702 | | | |
| SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NEC | 1.402.030,00 | 236.540,22 | | 80.878,71 | | | | | | | | | | | 426.411,79 | | 2.179.959,92 | | |
| 1 de Enero del 2009 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| CORRECCIONES DE ERROR: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Provisión por beneficio a empleados e impuesto diferido | | | | | | | | | | | | | | | -11.785,50 | | -11.785,50 | | |
| DETALLE AJUSTES POR NIIF: | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | |
| SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIIF | 1.402.030,00 | 236.540,22 | 0,00 | 80.878,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11.785,50 | 426.411,79 | 0,00 | 2.168.164,32 | | |
| FECHA FIN DE PERIODO DE TRANSICIÓN (31-12-2009): | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| EN CIFRAS COMPLETAS US\$ | CAPITAL SOCIAL | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES | RESERVAS | | | | OTROS RESULTADOS INTERMEDIOS | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO | | TOTAL PATRIMONIO | | |
| | | | | RESERVA LEGAL | RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | RESERVA DE CAPITAL | OTRAS RESERVAS | ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | ACTIVOS INTANGIBLES | OTROS SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN | GANANCIAS ACUMULADAS | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | GANANCIAS NETAS DEL PERIODO | (-) PÉRDIDAS NETAS DEL PERIODO | | | |
| | 301 | 302 | 303 | 30401 | 30402 | 30403 | 30404 | 30501 | 30502 | 30503 | 30504 | 30601 | 30602 | 30603 | 30701 | 30702 | | | |
| SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NEC | 1.589.315,00 | 9.540,22 | | 143.818,86 | | | | | | | | | | | 525.809,54 | | 2.276.463,90 | | |
| 31 de Diciembre del 2009 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| CORRECCIONES DE ERROR: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Provisión por beneficio a empleados e impuesto diferido | | | | | | | | | | | | | | | -2.711,75 | | -2.711,75 | | |
| DETALLE AJUSTES POR NIIF: | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | |
| SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIIF | 1.589.315,00 | 9.540,22 | 0,00 | 143.818,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.711,75 | 525.809,54 | 0,00 | 2.276.792,31 | | |
| DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS DE ACORDO A LAS 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FIRMA REPRESENTANTE LEGAL | | FIRMA CONTADOR | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NOMBRE: SR. XAVIER EMILIO SANTOS LAYEDRA | | NOMBRE: CPA. JOSE VICENTE LOZA REYES | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RUC: 000659081 | | RUC: 0612006540001 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |