



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

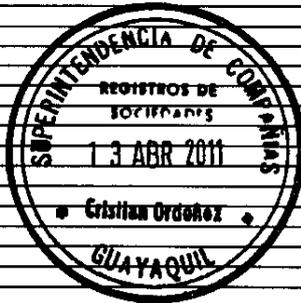
NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION CELESTE S.A. COMPACEL

Dirección Comercial: TORRENO 3 MZ I SOLAR 14

No. Expediente 129092

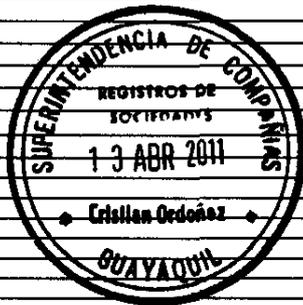
CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	29,878,824.79			29,878,824.79	
VENTA DE BIENES	4101	28,710,852.51			28,710,852.51	P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102					P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103					P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104					P
REGALIAS	4105					P
INTERESES	4106					P
DIVIDENDOS	4107					P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108	168,772.19			168,772.19	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	18,950,818.06	2,742.19		18,953,560.25	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	14,936,826.57			14,936,826.57	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101					P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102	14,350,614.00			14,350,614.00	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	25,688,390.83			25,688,390.83	P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110	-25,102,348.06			-25,102,348.06	N
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111					P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112					N
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102					P
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202					P
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	472,607.50	2,742.19		475,349.69	P
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301	472,607.50			472,607.50	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302		2,742.19		2,742.19	P
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	1,841,284.99			1,841,284.99	P
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	23,331.77			23,331.77	P
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402					P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403					P
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404					P
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	50,099.51			50,099.51	P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	9,998.88			9,998.88	P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	1,457,954.45			1,457,954.45	P
GANANCIA BRUTA	Subtotal A (41 - 51)	9,928,006.64	-2,742.19		9,925,264.45	
OTROS INGRESOS	43	10,382.15			10,382.15	
DIVIDENDOS	4301					P
INTERESES FINANCIEROS	4302	10,382.15			10,382.15	P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303					P
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304					P
OTRAS RENTAS	4305					P



24

	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (31/12/2009)			
		BALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		BALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
GASTOS	50	2,966,026.66	302,161.51	62,218.18	4,889,809.76
GASTOS DE VENTA	5001	629,788.11	3,464.26	-	634,252.37
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	313,978.42	-	-	313,978.42
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	520102	69,539.67	-	-	69,539.67
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	45,389.84	-	-	45,389.84
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	-	3,464.26	-	3,464.26
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	23,076.48	-	-	23,076.48
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS	520106	-	-	-	-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107	-	-	-	-
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	25,123.18	-	-	25,123.18
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	25,777.80	-	-	25,777.80
COMISIONES	520110	-	-	-	-
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	217,526.61	-	-	217,526.61
COMBUSTIBLES	520112	-	-	-	-
LUBRICANTES	520113	-	-	-	-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	-	-	-	-
TRANSPORTE	520115	-	-	-	-
GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	520116	-	-	-	-
GASTOS DE VIAJE	520117	-	-	-	-
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	26,662.74	-	-	26,662.74
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119	-	-	-	-
DEPRECIACIONES:	520121	17,842.21	-	-	17,842.21
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	17,842.21	-	-	17,842.21
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102	-	-	-	-
AMORTIZACIONES:	520122	-	-	-	-
INTANGIBLES	52012201	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS	52012202	-	-	-	-
GASTO DETERIORO:	520123	-	-	-	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS	52012302	-	-	-	-
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520124	-	-	-	-
MANO DE OBRA	52012401	-	-	-	-
MATERIALES	52012402	-	-	-	-
COSTOS DE PRODUCCION	52012403	-	-	-	-
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125	-	-	-	-
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126	-	-	-	-
OTROS GASTOS	520127	57,072.01	-	-	57,072.01
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	2,147,389.87	3,332.50	-	3,146,411.90
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	541,991.47	-	-	541,991.47
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	520202	104,541.33	-	-	104,541.33
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	78,306.05	-	-	78,306.05
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	-	3,332.50	-	3,332.50
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	430,087.38	-	-	430,087.38
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS	520206	-	-	-	-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207	-	-	-	-
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	10,566.92	-	-	10,566.92
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	106,846.38	-	-	106,846.38
COMISIONES	520210	-	-	-	-
COMBUSTIBLES	520211	-	-	-	-
LUBRICANTES	520212	-	-	-	-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520213	9,314.85	-	-	9,314.85
TRANSPORTE	520214	-	-	-	-
GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	520215	-	-	-	-
GASTOS DE VIAJE	520216	-	-	-	-
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520217	5,046.50	-	-	5,046.50
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520218	-	-	-	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520219	38,065.28	-	-	38,065.28
DEPRECIACIONES:	520221	83,899.00	-	-	83,899.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	53,809.00	-	-	53,809.00
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102	-	-	-	-
AMORTIZACIONES:	520222	426,973.80	-	-	1,421,899.73
INTANGIBLES	52022201	426,973.80	996,825.93	-	1,421,899.73
OTROS ACTIVOS	52022202	-	-	-	-
GASTO DETERIORO:	520223	-	-	-	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301	-	-	-	-
INVENTARIOS	52022302	-	-	-	-
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303	-	-	-	-
INTANGIBLES	52022304	-	-	-	-
CUENTAS POR COBRAR	52022305	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS	52022306	-	-	-	-
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520224	-	-	-	-
MANO DE OBRA	52022401	-	-	-	-
MATERIALES	52022402	-	-	-	-
COSTOS DE PRODUCCION	52022403	-	-	-	-
GASTO POR REESTRUCTURACION	520225	-	-	-	-
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520226	-	-	-	-
OTROS GASTOS	520227	343,605.51	-	-	343,605.51
GASTOS FINANCIEROS	5203	-	195,384.53	62,218.16	113,166.39
INTERESES	520301	-	-	-	-
COMISIONES	520302	-	-	-	-
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303	-	-	-	-
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304	-	-	-	-
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305	-	195,384.53	62,218.16	113,166.39
OTROS GASTOS	5204	-	-	-	-
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401	-	-	-	-
OTROS	520402	-	-	-	-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal B (A + 43 - 52)	66	970,577.81	-204,923.93	-147,953.78
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	145,586.63	-	-	145,586.63
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	824,991.18	-	-293,540.39
IMPUESTO A LA RENTA	63	216,236.04	-	279,632.82	-63,398.78
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-63)	64	608,755.14	-	-230,143.61
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71	-	-	-	2 DE 3



	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2009):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72				P	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal E (71-72)	73				
15% 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 (G+G)	78	606,754.84		-230,143.61	
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	606,754.84		-230,143.61	
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION				-204,923.50	197,414.66	
GANANCIA POR ACCION:	89					
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 REVERTIR (INFORMATIVO)	91					

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 LOS AJUSTES POR NIF 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 NIF

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: DR. BERGIO DUARTE MARTINEZ
 CIRUC: 0940780133

FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: FREDDY LOZANO LEON
 UC: 0901582124001

