



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	ENTRETENIMIENTO Y DIVERSION FAMILIAR ENDIFA S.A.
DIRECCIÓN	AV. NACIONES UNIDAS S/N Y AV. 6 DE DICIEMBRE
EXPEDIENTE	152329
RUC	1791955641001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.152329.2011.1

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)

26/10/2012

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN			
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	4.616.775,82	41.987,38		4.658.763,20
VENTA DE BIENES	4101				
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4102	4.495.195,07			4.495.195,07
CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	4103				
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104				
REGALÍAS	4105				
INTERESES	4106	23.341,07			23.341,07
DIVIDENDOS	4107	87.715,64	41.987,38		129.703,02
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108	10.524,04			10.524,04
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4109				
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110				
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111				
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112				
GANANCIA BRUTA -> Subtotal A (41 - 51)	42	4.247.277,41	41.987,38		4.289.264,79
OTROS INGRESOS	43				
DIVIDENDOS	4301				
INTERESES FINANCIEROS	4302				
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303				
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304				
OTRAS RENTAS	4305				
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	369.498,41			369.498,41
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	369.498,41			369.498,41
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510101	149.591,65			149.591,65
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510102	428.182,33			428.182,33
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510103				
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510104				
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105				
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106				
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107				
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108				
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109				
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110				
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111				
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112				
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102				
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201				
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202				
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103				
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301				
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302				
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	5104				
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401				
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402				
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403				
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404				
GASTO POR GARANTÍAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406				
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407				
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408				
GASTOS	52	3.901.192,32	318.963,07	276.975,69	3.943.179,70

GASTOS	5201	3.051.471,72		276.975,69	2.774.496,03
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	490.535,98			490.535,98
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	80.685,88			80.685,88
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	85.798,53			85.798,53
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104				
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105				
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106				
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	357.603,81			357.603,81
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	894.371,61			894.371,61
COMISIONES	520110				
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	129.694,19			129.694,19
COMBUSTIBLES	520112				
LUBRICANTES	520113				
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	19.324,01			19.324,01
TRANSPORTE	520115	23.989,58			23.989,58
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116				
GASTOS DE VIAJE	520117	13.107,41			13.107,41
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520118	149.917,13			149.917,13
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119				
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520120				
DEPRECIACIONES	520121	306.107,35		109.257,69	196.849,66
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	306.107,35		109.257,69	196.849,66
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102				
AMORTIZACIONES	520122	335.241,55		167.718,00	167.523,55
INTANGIBLES	52012201				
OTROS ACTIVOS	52012202	335.241,55		167.718,00	167.523,55
GASTO DETERIORO	520123				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301				
INVENTARIOS	52012302				
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52012303				
INTANGIBLES	52012304				
CUENTAS POR COBRAR	52012305				
OTROS ACTIVOS	52012306				
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520124				
MANO DE OBRA	52012401				
MATERIALES	52012402				
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403				
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520125				
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520126				
OTROS GASTOS	520127	165.094,69			165.094,69
GASTOS	5202	677.917,45	27.902,51		705.819,96
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	228.785,12			228.785,12
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	40.733,49			40.733,49
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	43.904,04			43.904,04
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204				
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	100.128,00			100.128,00
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206				
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208				
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209				
COMISIONES	520210				
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520211				
COMBUSTIBLES	520212				
LUBRICANTES	520213				
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	4.653,63			4.653,63
TRANSPORTE	520215	7.503,66			7.503,66
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216				
GASTOS DE VIAJE	520217	8.462,41			8.462,41
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520218	2.665,67			2.665,67
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219	953,12			953,12

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	26.439,19			26.439,19
DEPRECIACIONES	520221	90.517,96			90.517,96
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	90.517,96			90.517,96
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102				
AMORTIZACIONES	520222				
INTANGIBLES	52022201				
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 UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520224				
MANO DE OBRA	52022401				
MATERIALES	52022402				
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52022403				
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520225				
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520226				
OTROS GASTOS	520227	123.171,16	27.902,51		151.073,67
GASTOS FINANCIEROS	5203	171.803,15	10.213,95		182.017,10
INTERESES	520301	171.803,15	10.213,95		182.017,10
COMISIONES	520302				
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303				
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304				
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305				
OTROS GASTOS	5204		280.846,61		280.846,61
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401		280.846,61		280.846,61
OTROS	520402				
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS → Subtotal B (A + 43 - 52)	60	346.085,09			346.085,09
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	51.912,76			51.912,76
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS → Subtotal C (B - 61)	62	294.172,33			294.172,33
IMPUESTO A LA RENTA	63	63.511,58			63.511,58
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS → Subtotal D (C - 63)	64	230.660,75			230.660,75
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71				
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72				
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS → Subtotal E (71 - 72)	73				
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74				
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS → Subtotal F (E - 74)	75				
IMPUESTO A LA RENTA	76				
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS → Subtotal G (F - 76)	77				
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO → Subtotal H (D + G)	79	230.660,75			230.660,75
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81				
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101				
VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				
REVERSIÓN DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105				
PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106				
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107				
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108				
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO → Subtotal I (H + 81)	82	230.660,75			230.660,75
GANANCIA POR ACCIÓN	90				
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA	9001				
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES CONTINUADAS	900101				
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	900102				
GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA	9002				
GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA EN OPERACIONES CONTINUADAS	900201				
GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	900202				

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)