

CHOCONO S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en Dólares de E.U.A.)

	CAPITAL PAGADO	RESERVA LEGAL	RESERVA POR VALUACIÓN	EFECTOS APLICACIÓN NIIF	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010	70,000	6,571	157,274	(67,599)	(71,136)	95,110	
Ajustes	-	-	-	-	(821)	(821)	
Revaluación de maquinaria, mobiliario y equipo	-	-	11,691	-	-	11,691	
Utilidad neta y resultado integral	-	-	-	-	19,932	19,932	
Efectos de aplicación NIIF	-	-	-	7,920	(7,920)	-	
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011	70,000	6,571	168,965	(59,679)	(59,945)	125,912	
Ajustes	-	-	-	-	(1,103)	(1,103)	
Apropiación de reserva legal	-	1,201	-	-	(1,201)	-	
Reverso de impuesto diferido por revaluación	-	-	-	33,844	-	33,844	
Utilidad neta y resultado integral	-	-	-	-	58,965	58,965	
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	70,000	7,772	168,965	(25,835)	(3,284)	217,618	
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado financiero.

9. MAQUINARIA, MOBILIARIO Y EQUIPO: (Continuación)

COSTO	Maquinaria y equipo	Vehículos	Instalaciones	Muebles y enseres	Equipo de computación	Equipos de oficina	Maquinaria en instalaciones	Total
Saldos al 1 de enero del 2011	1,067,087	55,428	13,2+94	8,352	14,104	1,144	54,217	1,213,626
Adiciones, neto	7,179	9,804	-	-	1,000	-	-	17,983
Avaluó	12,759	(1,068)	-	-	-	-	-	11,691
Ajustes y reclasificaciones	2,449	-	-	-	-	-	-	2,449
Ventas y bajas	-	(31,434)	-	-	-	-	-	(31,434)
Saldos al 31 de diciembre del 2011	1,089,474	32,730	13,294	8,352	15,104	1,144	54,217	1,214,315
Adiciones, neto	136,158	19,717	-	-	670	-	5,382	161,926
Ajustes y reclasificaciones	10,957	-	-	-	-	-	-	10,957
Ventas y bajas	-	(18,104)	-	-	-	-	-	(18,104)
Saldos al 31 de diciembre del 2012	1,236,589	34,343	13,294	8,352	15,774	1,144	59,599	1,369,095
DEPRECIACION ACUMULADA								
Saldos al 1 de enero del 2011	(197,275)	(18,138)	(4,274)	(2,543)	(9,914)	(407)	-	(232,547)
Gasto depreciación	(94,657)	(6,234)	(1,329)	(835)	(3,532)	(113)	-	(106,700)
Ajustes y reclasificaciones	2,113	-	-	-	-	-	-	2,113
Ventas y bajas	-	10,640	-	-	-	-	-	10,640
Saldos al 31 de diciembre del 2011	(289,815)	(13,732)	(5,603)	(3,378)	(13,446)	(520)	-	(326,494)
Gasto depreciación	(74,943)	(5,691)	(1,329)	(838)	(1,122)	(113)	-	(84,036)
Ajustes y reclasificaciones	295	455	-	-	-	-	-	750
Ventas y bajas	-	9,354	-	-	-	-	-	9,354
Saldos al 31 de diciembre del 2012	(364,463)	(9,614)	(6,932)	(4,216)	(14,568)	(633)	-	(400,426)
DETERIORO ACUMULADO								
Saldos al 1 de enero del 2011	(42,919)	-	-	-	-	-	-	(42,919)
Reverso de deterioro	3,914	-	-	-	-	-	-	3,914
Saldos al 31 de diciembre del 2011	(39,005)	-	-	-	-	-	-	(39,005)
SALDO NETO								
Al 31 de diciembre del 2011	760,654	18,998	7,691	4,974	1,658	624	54,217	848,816
Al 31 de diciembre del 2012	833,121	24,729	6,362	4,136	1,206	511	59,599	929,664

13. IMPUESTOS: (Continuación)

Impuesto a la renta reconocido directamente en el patrimonio

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el efecto de impuestos diferidos, derivado de los ajustes por conversión a NIIF registrados con cargo a utilidades retenidas fue como sigue:

2012:

Activo	Saldos al Enero 1,	Reconocido en resultados		Reconocido en patrimonio		Saldos al Diciembre 31,
		Adición	Consumo	Incremento	Disminución	
Diferencias temporarias deducibles:						
Ajuste por deterioro de maquinaria, mobiliario y equipo	4,612	-	-	-	(385)	4,227
Ajuste por deterioro de maquinaria, mobiliario y equipo	4,749	-	(29)	-	(397)	4,323
Provisión de obligaciones por beneficios definidos para empleados jubilación patronal	1,889	738	-	-	(158)	2,469
Provisión de obligaciones por beneficios definidos para empleados indemnizaciones por desahucio	408	-	-	-	(408)	-
Pérdidas acumuladas amortizables	17,073	-	(5,779)	-	(3,360)	7,934
Provisión deterioro cuentas por cobrar	-	947	-	-	-	947
	-----	28,731	1,685	(5,808)	-	(4,708)
	=====	=====	=====	=====	=====	=====
Pasivo						
Diferencias temporarias imponibles:						
Costo atribuido maquinaria, mobiliario y equipo	41,139	-	(2,592)	-	(38,547)	-
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	41,139	-	(2,592)	-	(38,547)	-
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

13. IMPUESTOS: (Continuación)

Impuesto a la renta reconocido directamente en el patrimonio (Continuación)

2011:

Activo	Saldos al Enero 1,	Reconocido en resultados		Reconocido en patrimonio		Saldos al Diciembre 31,
		Adición	Consumo	Incremento	Disminución	
Diferencias temporarias deducibles:						
Ajuste por deterioro de maquinaria, mobiliario y equipo	4,612	-	-	-	-	4,612
Ajuste por deterioro de maquinaria, mobiliario y equipo	5,427	-	(678)	-	-	4,749
Provisión de obligaciones por beneficios definidos para empleados jubilación patronal	1,265	624	-	-	-	1,889
Provisión de obligaciones por beneficios definidos para empleados indemnizaciones por desahucio	263	145	-	-	-	408
Pérdidas acumuladas amortizables	17,073	-	-	-	-	17,073
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	28,640	769	(678)	-	-	28,731
	=====	=====	=====	=====	=====	=====
Pasivo						
Diferencias temporarias imponibles:						
Costo atribuido maquinaria, mobiliario y equipo	37,746	3,393	-	-	-	41,139
Baja de anticipo a proveedores	594	-	(594)	-	-	-
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	38,340	3,393	(594)	-	-	41,139
	=====	=====	=====	=====	=====	=====