



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD:

CHOCOLATES FINOS NACIONALES COFINA S.A.

Dirección Comercial:

VIA DURAN TAMBO KM. 11 INDUSTRIAS DURAN

No. Expediente

69719

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (31/01/2009):			SALDOS NIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION DEBE	HABER		
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	18,346,902.28			18,346,902.28	
VENTA DE BIENES	4101	18,346,902.28			18,346,902.28	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					P
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4109					N
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110					N
(-) BONIFICACION EN PRODUCTO	4111					N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112					N
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	51	17,429,567.53			17,429,567.53	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	17,205,068.81			17,205,068.81	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101					P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102					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	977,386.99			977,386.99	P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106	17,591,146.55			17,591,146.55	P
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107					P
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108	-1,363,444.73			-1,363,444.73	N
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109					P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110					N
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111					P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112					N
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	91,934.16			91,934.16	P
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	91,934.16			91,934.16	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202					P
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103					P
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302					P
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	132,534.56			132,534.56	P
DEPRECIACION PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401					P
DEPRECIACION DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402					P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403					P
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	510404					P
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406					P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	132,534.56			132,534.56	P
OTROS COSTOS DE PRODUCCION	510408					P
GANANCIA BRUTA	Subtotal A (41 - 51)	42	917,344.75		917,344.75	
OTROS INGRESOS	43					
DIVIDENDOS	4301					P
INTERESES FINANCIEROS	4302					P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303					P
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304					P
OTRAS RENTAS	4305					P
GASTOS	52	786,568.23			786,568.23	
GASTOS DE VENTA	5201	8,879.44			8,879.44	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101					P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102					P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103					P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104					P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105					P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106					P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108					P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109					P
COMISIONES	520110					P
PROMOCION Y PUBLICIDAD	520111	8,879.44			8,879.44	P
COMBUSTIBLES	520112					P
LUBRICANTES	520113					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114					P
TRANSPORTE	520115					P
GASTOS DE GESTION (agencias a accionistas, trabajadoras y clientes)	520116					P
GASTOS DE VIAJE	520117					P
AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118					P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119					P
DEPRECIACIONES:	520121					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101					P
PROPIEDADES DE INVERSION	52012102					P
AMORTIZACIONES:	520122					
INTANGIBLES	52012201					P
OTROS ACTIVOS	52012202					P
GASTO DETERIORO:	520123					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301					P
OTROS ACTIVOS	52012302					P

REGISTROS DE
22 JUN 2009

	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (31/DIC/2008)				
		SALDOS NEG	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCION:						
MANO DE OBRA	52012401					P
MATERIALES	52012402					P
COSTOS DE PRODUCCION	52012403					P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125					P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126					P
OTROS GASTOS	520127					P
GASTOS ADMINISTRATIVOS						
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	736,156.67			736,156.67	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	135,407.07			135,407.07	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	25,955.98			25,955.98	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	27,355.60			27,355.60	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	13,566.12			13,566.12	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206					P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207					P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	61,193.93			61,193.93	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209					P
COMISIONES	520210					P
COMBUSTIBLES	520212	15,525.10			15,525.10	P
LUBRICANTES	520213					P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214					P
TRANSPORTE	520215	23,223.46			23,223.46	P
GASTOS DE GESTIÓN (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)	520216					P
GASTOS DE VIAJE	520217	19,454.38			19,454.38	P
AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	38,619.62			38,619.62	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219					P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	106,340.75			106,340.75	P
DEPRECIACIONES:	520221	41,084.36			41,084.36	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	41,084.36			41,084.36	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102					P
AMORTIZACIONES:	520222					
INTANGIBLES	52022201					P
OTROS ACTIVOS	52022202					P
GASTO DETERIORO:	520223					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301					P
INVENTARIOS	52022302					P
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303					P
INTANGIBLES	52022304					P
CUENTAS POR COBRAR	52022305					P
OTROS ACTIVOS	52022306					P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCION:						
MANO DE OBRA	52022401					P
MATERIALES	52022402					P
COSTOS DE PRODUCCION	52022403					P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520225					P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520226					P
OTROS GASTOS	520227	231,420.50			231,420.50	P
GASTOS FINANCIEROS						
INTERESES	520301	6,552.92			6,552.92	
COMISIONES	520302	6,552.92			6,552.92	P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303					P
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304					P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305					P
OTROS GASTOS						
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401					P
OTROS	520402					P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal B (A + 43 - 52)	66	160,756.62		160,756.62	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		67	24,113.48		24,113.48	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	68	136,643.04		136,643.04	
IMPUESTO A LA RENTA		69	35,330.90		35,330.90	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	Subtotal D (C-43)	64	101,312.14		101,312.14	
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS						
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71					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 (D+G)	78	101,312.14		101,312.14	
OTRO RESULTADO INTEGRAL						
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL						
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION	81					D
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8101					P
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8102					P
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8103					P
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8104					P
PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8105					N
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8106					D
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8107					P
	8108					D
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	Subtotal I (H + 81)	82	101,312.14		101,312.14	
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION						
GANANCIA POR ACCION:						
Ganancia por acción básica	90					
	9001					

	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/DIC/2009)				
		SALDOS NEG	AJUSTES POR CONVERSION			SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER		
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	000101				P	
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	000102				P	
Ganancia por acción diluida	0002					
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	000201				P	
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	000202				P	
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91					

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 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 NIIF



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ZAMBRANO GONZALEZ JULIO CESAR
 C/RUC: 0908707136



FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: ANGUISCA VILLAO ROBERTO ADRIAN
 RUC: 0918020678001

