

QUILAC ECUADOR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO 2013

- a. Información General
- b. Bases de presentación
- c. Políticas contables significativas
- d. Efectivos y equivalentes de efectivo
- e. Instrumentos Financieros
- f. Inversiones en asociadas
- g. Préstamos socios
- h. Capital social
- i. Resultados acumulados
- j. Ingresos
- k. Estados Financieros individuales

Notas a los estados financieros individuales

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012

(Expresado en miles de Dólares de E.U.A.)

a) Información general

Quilac Ecuador Cia. Ltda. (en adelante "La Compañía"), está constituida en Ecuador y su actividad principal es la producción y venta de todo tipo de productos lácteos.

El domicilio principal de la Compañía se encuentra en la Av. De los Granados E14-589 y Av. Eloy Alfaro, Quito-Ecuador.

Los estados financieros individuales de Quilac Ecuador Cia. Ltda., para el período terminado al 31 de diciembre del 2013, fueron aprobados y autorizados por la administración para su emisión el 5 de abril del 2017.

b) Bases de presentación

Los estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF"), emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre del 2015.

c) Base de medición

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico.

Los estados financieros se presentan en miles de Dólares de E.U.A., el Dólar de E.U.A. es la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

d) Políticas contables significativas

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

e) Estados Financieros individuales

Los estados financieros individuales de Quilac Ecuador Cia. Ltda. se emiten por requerimiento legales locales y presentan las inversiones de sus socios al costo, de acuerdo a lo establecido en la Norma de Contabilidad Internacional (NIC) 27 Estados Financieros Consolidados y Separados.

f) Efectivos y Equivalentes de Efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos, mencionada cuenta no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor. (Véase nota 1)

g) Instrumentos Financieros

Dividendos por cobrar.

Son reconocidos inicialmente a su valor razonable más los costos directos atribuidos a la transacción. (Véase nota 2)

h) Inversión en asociadas

Son reconocidos inicialmente a su valor razonable, el dividendo producto de la inversión es reconocida en el estado de resultados. (Véase nota 3)

i) Préstamos socios

Son reconocidos inicialmente a su valor razonable. (Véase nota 4)

j) Capital social

El capital social autorizado asciende cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América (\$400.00 USD), está constituido por 400 participaciones, de valor nominal unitario de un dólar de los Estados Unidos de América (\$ 1.00 USD) (Véase nota 5).

k) Resultados acumulados

Representan los resultados de los ejercicios anteriores siendo e y presenten de acuerdo al detalle: (Véase nota 6)

	2013	2012	2011	2010	2008
Pérdida del Ejercicio		-	-	-	(1.596,00)
Utilidad del Ejercicio	51.151,14	22.461,81			

l) Ingresos

La empresa ha generado ingresos no operacionales producto de la inversión mantenida en Nonolacteos Cia. Ltda., los cuales se reflejan en el estado de resultados integrales como dividendos. (Véase nota 7)



CPA Lic. Carmen Adriana Llerena Sánchez

Contadora

Reg. 17-1194

RUC 1803017902001

**ESTADOS INDIVIDUALES DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2013 Y 2012
(Expresado en miles de dólares E.U.A.)**

ACTIVO	Notas	2013	2012
Activo corriente:			
Efectivo y equivalente de efectivo	1	4,00	4,00
Otras cuentas por cobrar relacionadas	2	74.599,23	23.448,09
Intangibles		-	-
Total corriente		<u>74.603,23</u>	<u>23.452,09</u>
Activo no corriente:			
Inversión en asociadas	3	196,00	196,00
Total activo no corriente		<u>196,00</u>	<u>196,00</u>
Total activo		<u>74.799,23</u>	<u>23.648,09</u>
Pasivo y patrimonio			
Pasivo corriente:			
Préstamos socios	4	2.382,28	2.382,28
Total pasivo corriente		<u>2.382,28</u>	<u>2.382,28</u>
Total pasivo		<u>2.382,28</u>	<u>2.382,28</u>
Patrimonio:			
Capital social	5	400,00	400,00
Resultados acumulados	6	72.016,95	20.865,81
Total patrimonio		<u>72.416,95</u>	<u>21.265,81</u>
Total pasivo y patrimonio		<u>74.799,23</u>	<u>23.648,09</u>

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE 2013 Y 2012
(Expresado en miles de dólares E.U.A.)**

Ingresos:	Notas	2013	2012
Venta		-	-
Dividendos ganados	7	51.151,14	23.448,09
Otros		-	-
Total ingresos		51.151,14	23.448,09
Costos y gastos:			
Costo de ventas		-	-
Gastos de administración, ventas y financieros	8	-	986,28
Participación trabajadores		-	-
Otros gastos		-	-
Total Costos y gastos		-	986,28
Utilidad antes del impuesto a la renta		51.151,14	22.461,81
Impuesto a la renta		-	-
Utilidad neta y resultado integral		51.151,14	22.461,81

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE 2013 Y 2012

(Expresado en miles de dólares E.U.A.)

	Notas	Capital social	Aportes Futuras capitalizaciones	Reserva legal	Pérdidas acumuladas	Ganancias Acumuladas	Utilidad del Ejercicio	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2012		400,00	.	.	(1.596,00)	22.461,81		21.265,81
Dividendos pagados de años anteriores	
Anticipo de dividendos	
Pérdida del ejercicio					.			.
								.
Saldo al 31 de diciembre del 2012		<u>400,00</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>(1.596,00)</u>			<u>21.265,81</u>
Dividendos pagados de años anteriores	
Utilidad del ejercicio					.	.	51.151,14	51.151,14
Incremento de capital	
Préstamos socios			.	.				.
Saldo al 31 de diciembre de 2013		<u>400,00</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>(1.596,00)</u>	<u>.</u>	<u>51.151,14</u>	<u>72.416,95</u>

QUILAC ECUADOR CIA. LTDA.

**ESTADOS INDIVIDUALES DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012
(Expresados en miles de dólares E.U.A.)**

**ESTADOS INDIVIDUALES DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012
(Expresados en miles de dólares E.U.A.)**

	2013	2012
Flujos de efectivo de actividades de operación:		
Recibidos de clientes y compañías relacionadas		
Pago a proveedores y empleados		-
Intereses recibidos	-	
Otros ingresos		-
Impuesto a la renta pagado		
Efectivo neto provisto por actividades de operación	<u>-</u>	<u>-</u>
Flujo de efectivo de actividades de inversión:		
Adiciones a propiedad, planta y equipo	-	-
Cobros de cuentas por cobrar financieras		
Dividendos recibidos de compañías subsidiarias		
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otr	-	(196,00)
Venta de marca		
Liquidación/adquisición de subsidiarias		
Préstamos recibidas		
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Otras entradas (salidas) inversiones	-	
Intereses recibidos	-	-
Efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión	<u>-</u>	<u>(196,00)</u>
Flujos de efectivos de actividades de financiamiento:		
(Pago) obligaciones bancarias		
Dividendos pagados		
Financiamiento préstamos largo plazo	-	-
Aporte socios futuras capitalizaciones	-	
Efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión	<u>-</u>	<u>-</u>
Aumento (disminución) neto en efectivo en caja y bancos	<u>-</u>	<u>-</u>
Efectivo en caja y bancos:		
Saldo al inicio del año	4,00	200,00
Saldo al final del año	<u>4,00</u>	<u>4,00</u>