

**PROCESADORA DE ALIMENTOS FRESCOS PROALIFRESH S.A.**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Por el período terminado el 31 de diciembre de 2017**  
**(En dólares)**

<b>Activo</b>	<b>Nota</b>	<b>2017</b>
<b>Activo Corriente</b>		
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3-A	3,162.52
Cuentas por Cobrar Clientes		36,624.71
Crédito Tributario por Renta		562.28
Inventario de Productos cárnicos en Almacén		869.96
<b>Total Activo Corriente</b>		<u><u>41,219.47</u></u>
<b>Activo no Corriente</b>		
Propiedad, Planta y Equipos	3-B	
Equipo de Frio y Faenamiento		14,740.00
Muebles y Enseres		3,880.00
Equipo de Computación		3,020.00
Vehículo		4,378.00
Otras Propiedades Planta y Equipo		1,667.82
<b>Total Activo no Corriente</b>		<u><u>27,685.82</u></u>
<b>Total de Activos</b>		<u><u>68,905.29</u></u>
 <b>Pasivo y Patrimonio</b>		
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo Corriente</b>		
Proveedores Locales	3-C	19,999.32
Pasivos por Impuestos Tributarios		209.22
Impto. A la Renta de la CIA.		642.98
15% Participación de Trabajadores		515.76
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<u><u>21,367.28</u></u>
<b>Pasivo no Corriente</b>		
Préstamos de Accionistas	3-D	45,058.34
<b>Total Pasivo no Corriente</b>		<u><u>45,058.34</u></u>
<b>Patrimonio</b>		
Capital Social	3-E	800.00
Capital Suscrito no Pagado	-	600.00
Utilidad Ejercicio Corriente		2,279.67
<b>Total Patrimonio</b>		<u><u>2,479.67</u></u>
<b>Total (Pasivo y Patrimonio)</b>		<u><u>68,905.29</u></u>

**PROCESADORA DE ALIMENTOS FRESCOS PROALIFRESH S.A.**  
**Estado del Resultado Integral**  
**Por el período terminado el 31 de diciembre del 2017**  
**(En dólares)**

<b>Ingresos</b>	<b>Nota</b>	<b>2017</b>
Ventas de Carne Faenada		82,364.30
Costo de Ventas de Carne Faenada		<u>-65,184.73</u>
<b>Utilidad Bruta en Ingresos por Servicios</b>		<b>17,179.57</b>
<b>Gastos de Operación:</b>		
Gastos de Administración y Operativos		<u>13,741.16</u>
<b>Utilidad Operacional</b>		<b>3,438.41</b>
15% Participación de Trabajadores		-515.76
22% Impuesto a la Renta de la CIA.		<u>-642.98</u>
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>		<b><u><u>2,279.67</u></u></b>

**PROCESADORA DE ALIMENTOS FRESCOS PROALIFRESH S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre de 2017**

**1. Políticas Contables Significativas**

Los estados financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con los principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador (NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD), los cuales requieren que la administración efectúe estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos, la administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados.

**2. Domicilio, Actividad, Registro Moneda**

PROCESADORA DE ALIMENTOS FRESCOS PROALIFRESH S.A., está domiciliada en Guayaquil, Ecuador. La Compañía surgió como entidad el 10 de agosto del 2017, siendo su actividad económica de Explotación de Mataderos que realizan actividades de sacrificio, Faenamamiento, preparación, producción y empaçado de carne fresca refrigerada o congelada en canales o piezas o porciones individuales de: Bovino, Porcino, Ovino y Caprino.

Sus registros contables, se registran en dólares (\$), moneda oficial de Ecuador.

### 3. Detalle de Cuentas

#### **a. Activo Corriente**

Efectivo y Equivalente al Efectivo	3,162.52
Cuentas por Cobrar Clientes	36,624.71
Activos por Impuestos Fiscales Corrientes	562.28
Inventario de Equipos de Computos en Almacen	869.96

**TOTAL** 41,219.47

#### **b. Propiedad Planta y Equipo**

Equipo de Frio y Faenamiento	14,740.00
Muebles y Enseres	3,880.00
Vehículo	4,378.00
Equipo de Computación	3,020.00
Otras Propiedades Planta y Equipo	1,667.82

**TOTAL** 27,685.82

#### **c. Pasivo Corriente**

Proveedores Locales	19,999.32
Pasivos por Impuestos Tributarios	209.22
Impto. A la Renta de la CIA.	642.98
15% Participación a trabajadores	515.76

**TOTAL** 21,367.28

#### **d. Pasivo No Corriente**

Préstamos de Accionistas	45,058.34
--------------------------	-----------

**TOTAL** 45,058.34

#### **e. Capital Social**

Constituido por 800 acciones comunes y nominativas de \$ 1.00 cada una. El Accionista mayoritario posee el 80% del capital y los 2 accionistas restantes, poseen cada uno el 10%.

CARLOS LUIS VERGARA GALLEGOS	640.00	
GABRIELA AZUCENA VERGARA VILLACIS	80.00	
CARLOS XAVIER VERGARA VILLACIS	<u>80.00</u>	800.00

(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO	-	600.00
Utilidad Ejercicio Corriente		<u>2,279.67</u>

**TOTAL** 2,479.67

#### **4. OTRAS REVELACIONES IMPORTANTES**

##### **a. ADAPTACION A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA**

Con fecha 4 de septiembre del 2006, mediante Registro Oficial N° 348 se publicó la siguiente resolución N° 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, disponer que las NIIF sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

Mediante resolución N° 08.G DSC de la Superintendencia de Compañía se estableció el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La convergencia de los estados financieros a las normativas internacionales de información financiera, busca homologar los balances de las empresas con la normativa local.

La Cía. PROCESADORA DE ALIMENTOS FRESCOS PROALIFRESH S.A. a la fecha de presentación de este informe, 16 de Marzo 2018, se encuentra aplicando las NIIF para Pymes cuyo periodo de transición fue el año 2011 y el periodo de ajuste año 2012.

##### **b. IMPUESTO A LA RENTA**

De acuerdo con lo establecido en el artículo 94 del Código tributario, la facultad de la administración para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca en tres años, contados desde la fecha de la declaración, en que la ley exija determinación por el sujeto pasivo en seis años a partir de fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubiere declarado en todo o en parte y en un año cuando se trate de verificar un acto de determinación practicado por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

##### **c. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de junta de accionistas (16 de marzo del 2018), no se conoce la existencia de algún hecho que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los estados financieros, o que pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros.

##### **d. PASIVOS CONTINGENTES**

###### **Fiscal**

Las declaraciones del impuesto sobre la renta, están a disposición de las autoridades fiscales, para su revisión.

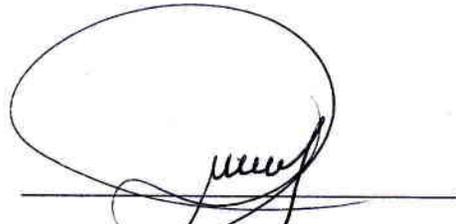
La entidad mantiene la contingencia de cualquier ajuste a las declaraciones presentadas ante la administración tributaria, que pueda resultar por revisiones futuras. Sin embargo, la gerencia considera que las declaraciones presentadas a la fecha, no serían sustancialmente ajustadas como resultado de revisiones a futuro.

4



**AZUCENA CLEOPATRA VILLACIS MUÑOZ**

**GERENTE GENERAL**



**JOSE HIPOLITO QUIMI BUENAÑO**

**CONTADOR**