



**CHIVERIA S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

CHIVERIA S. A. tiene como actividad principal la pasteurización, homogeneización, encajonado y comercialización de la leche; así como la producción y comercialización de yogur u otros productos lácteos.

La compañía tiene su domicilio en el cantón Nobol, Km. 32 ½ vía a Daule.

Es una sociedad anónima, constituida el 29 de diciembre de 1995 en Ecuador.

### **2. ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros de la Compañía comprenden:

- Estados de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujo de Efectivo

Los mismos han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

### **3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES CUENTAS EXPRESADO EN (US DOLARES MILES)**

#### **3.1 EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2017, representan principalmente valores depositados en bancos locales por \$ 246 Mil que están a libre disposición de la Administración.



CHIVERIA S.A.

### 3.2 DEUDORAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por Cobrar Comerciales		
Compañías relacionadas	1,389	0
Clientes	7	217
Subtotal	<u>1,396</u>	<u>217</u>
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a proveedores locales	97	0
Relacionadas	0	0
Otras	83	593
Subtotal	<u>180</u>	<u>593</u>
Total	<u>1,576</u>	<u>810</u>

### 3.3 INVENTARIOS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Productos Terminados	269	42
Producto en Proceso	54	0
Materias Primas	907	59
Materiales, repuestos y otros	305	63
En Tránsito	8	0
	<u>1,543</u>	<u>164</u>



CHIVERIA S.A.

### 3.4 OTROS ACTIVOS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Depósitos en garantía	5	0
Impuestos anticipados	0	3
	<u>5</u>	<u>3</u>

### 3.5 PROPIEDADES Y EQUIPOS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Costo	9,624	1,039
Depreciación	(3,763)	(615)
Deterioro	(43)	0
	<u>5,818</u>	<u>424</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Clasificación:		
Terrenos	66	33
En proceso	726	0
Edificios	2,475	125
Maquinarias y Equipos	2,369	265
Equipos de Computación	6	0
Muebles y Enseres	61	1
Instalaciones	115	0
	<u>5,818</u>	<u>424</u>



CHIVERIA S.A.

### 3.6 PRÉSTAMOS Y OBLIGACIONES FINANCIERAS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Pasivos corrientes:		
Obligaciones Bancarias	0	0
Préstamos proveedores del exterior	0	0
Préstamos accionistas	2,280	0
	<u>2,280</u>	<u>0</u>

### 3.7 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores locales	1,672	64
Proveedores del exterior	6	43
Proveedores compañías relacionadas	823	25
Subtotal	<u>2,501</u>	<u>132</u>
Otras cuentas por pagar		
Cuentas por pagar al IESS	23	1
Impuesto al valor agregado por pagar	0	0
Retenciones de impuestos a la renta y valor gravado	18	1
Otras	46	302
Subtotal	<u>87</u>	<u>304</u>
Total	<u>2,588</u>	<u>436</u>



CHIVERIA S.A.

#### 4. IMPUESTOS

##### 4.1 ACTIVOS Y PASIVOS DEL AÑO CORRIENTE

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activos por Impuestos Corrientes:		
Retenciones en la Fuentes	45	3

##### 4.2 IMPUESTO A LA RENTA RECONOCIDOS EN LOS RESULTADOS

Impuesto a la renta corriente	(162)	(20)
Impuesto a la renta diferido	206	1
	<u>44</u>	<u>(19)</u>

##### 4.3 IMPUESTO DIFERIDO

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activos por Impuesto Diferido	213	0
Pasivos por Impuestos Diferidos	106	20

#### 5. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Jubilación por Beneficios Definidos	306	139
Bonificación por desahucio	73	0
	<u>379</u>	<u>139</u>



CHIVERIA S.A.

6. PATRIMONIO

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
6.1 Capital Pagado	1,210	295
6.2 Aportes para Futuras Capitalizaciones	1,919	1,629
6.2 Reserva Legal	177	0
6.3 Reserva de Capital	0	0
6.4 Resultado de Ejercicios Anteriores	581	0
6.5 Resultados del Ejercicio	<u>136</u>	<u>(1,293)</u>
	<u>4,023</u>	<u>631</u>

Ing. Washington Mora Zambrano  
Contador General  
RUC 0921665667001