



CHIVERIA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1) INFORMACIÓN GENERAL

GHIVERÍA S. A. tiene como actividad principal la pasteurización, homogeneización, encartonado y IA 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 Ve 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)

EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2018, representan principalmente valores depositados en bancos locales por \$ 126 Mil que están a libre disposición de la Administración.

DEUDORAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2018	2017
Cuentas por Cobrar Comerciales		
Compañías Relacionadas	664	1,389
Cliente	4	8
Subtotal	<u>668</u>	<u>1,397</u>

Ofic. / Planta Km. 32,5 Vía a Daule

NOBOL-GUAYAS-ECUADOR



	2018	2017
Otras Cuentas por Cobrar		
Anticipo de proveedores locales	182	93
Relacionadas	-	-
Otras	88	87
Subtotal	<u>270</u>	<u>180</u>
 Total	 <u>938</u>	 <u>1,577</u>
 INVENTARIOS		
	2018	2017
Productos Terminados	43	269
Producto en Proceso	39	54
Materias Primas	541	907
Materiales, repuestos y otros	258	305
En Tránsito	8	8
	<u>881</u>	<u>1,543</u>
 OTROS ACTIVOS		
	2018	2017
Depósitos en garantía	5	5
Impuestos anticipados	13	-
	<u>18</u>	<u>5</u>
 PROPIEDADES Y EQUIPOS		
	2018	2017
Costo	9,908	9,539
Depreciación	-4,049	-3,760
Deterioro	-47	-43
	5,812	5,736
 Clasificación:		
Terrenos	66	66
En proceso	127	726
Edificios	2,615	2,392
Maquinarias y Equipos	2,625	2,369
Equipos de Computación	2	5
Muebles y Enseres	49	61
Instalaciones	328	115
	<u>5,812</u>	<u>5,734</u>

Ofic. / Planta Km. 32,5 Vía a Daule

NOBOL-GUAYAS-ECUADOR



PRÉSTAMOS Y OBLIGACIONES FINANCIERAS

	2018	2017
Pasivos corrientes:		
Obligaciones Bancarias	1,020	-
Préstamos proveedores del exterior	-	-
Préstamos accionistas	-	2,280
	<u>1,020</u>	<u>2,280</u>

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2018	2017
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores locales	939	1,672
Proveedores del exterior	59	6
Proveedores compañías relacionadas	746	823
Subtotal	<u>1,744</u>	<u>2,501</u>
Otras cuentas por pagar		
Cuentas por pagar al IESS	25	23
Impuesto al valor agregado por pagar	1	3
Retenciones de impuestos a la renta y valor gravado	11	15
Otras	57	22
Subtotal	<u>94</u>	<u>63</u>
Total	<u><u>1,838</u></u>	<u><u>2,564</u></u>

Ofic. / Planta Km. 32,5 Vía a Daule

NOBOL-GUAYAS-ECUADOR



4) IMPUESTOS

ACTIVOS Y PASIVOS DEL AÑO CORRIENTE

	2018	2017
Activos por impuestos Corrientes:		
Retenciones en la Fuentes	<u>49</u>	<u>46</u>

IMPUESTO A LA RENTA RECONOCIDOS EN LOS RESULTADOS

Impuesto a la renta corriente	-167	162
Impuesto a la renta diferido	<u>-73</u>	<u>-206</u>
	<u>-240</u>	<u>-44</u>

IMPUESTO DIFERIDO

Activos por Impuesto Diferido	148	213
Pasivos por Impuestos Diferidos	<u>115</u>	<u>107</u>
	<u>263</u>	<u>320</u>

5) OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

	2018	2017
Jubilación por Beneficios Definidos	359	306
Bonificación por desahucio	<u>86</u>	<u>73</u>
	<u>445</u>	<u>379</u>

Ofic. / Planta Km. 32,5 Vía a Daule

NOBOL-GUAYAS-ECUADOR



6) PATRIMONIO

	2018	2017
Capital Pagado	1,211	1,211
Aportes para Futuras Capitalizaciones	1,918	1,918
Reserva Legal	191	177
Reserva de Capital	-	-
Resultado de Ejercicios Anteriores	520	581
Resultados del Ejercicio	497	136
	<u>4,337</u>	<u>4023</u>

CPA. Washington Mora Z-
Contador General
RUC 0921665667001

Ofic. / Planta Km. 32,5 Vía a Daule

NOBOL-GUAYAS-ECUADOR