



PROLACHIV S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. INFORMACIÓN GENERAL

PROLACHIV S. A. tiene como actividad principal la pasteurización, homogeneización, encartonado 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 31 de diciembre de 1977 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 2013, representan principalmente valores depositados en bancos locales por \$ 195 Mil que están a libre disposición de la Administración.



PROLACHIV S.A.

3.2 DEUDORAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cuentas por Cobrar Comerciales		
Compañías relacionadas	2,461	2,116
Clientes	26	38
Subtotal	2,486	2,154
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a proveedores locales	185	131
Relacionadas	322	158
Otras	62	89
Subtotal	569	378
Total	3,055	2,532

3.3 INVENTARIOS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Productos Terminados	801	938
Producto en Proceso	102	23
Materias Primas	837	901
Materiales, repuestos y otros	781	933
En Tránsito	78	91
	2,599	2,886



PROLACHIV S.A.

3.4 OTROS ACTIVOS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Depósitos en garantía	0	10
Impuestos anticipados	23	0
	<u>23</u>	<u>10</u>

3.5 PROPIEDADES Y EQUIPOS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Costo	7,070	6,758
Depreciación	(2,565)	(2,335)
Deterioro	(72)	(84)
	<u>4,432</u>	<u>4,339</u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Clasificación:		
Terrenos	33	33
En proceso	1,007	822
Edificios	1,744	1,805
Máquinarias y Equipos	1,581	1,601
Equipos de Computación	11	12
Muebles y Enseres	56	64
Vehículos	0	2
	<u>4,432</u>	<u>4,339</u>



PROLACHIV S.A.

3.6 PRÉSTAMOS Y OBLIGACIONES FINANCIERAS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Pasivos corrientes:		
Obligaciones Bancarias	404	605
Préstamos proveedores del exterior	0	1,761
Préstamos accionistas	3,767	3,391
	<u>4,171</u>	<u>5,757</u>

3.7 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores locales	660	766
Proveedores del exterior	392	474
Proveedores compañías relacionadas	732	561
Subtotal	<u>1,784</u>	<u>1,801</u>
Otras cuentas por pagar		
Cuentas por pagar al IESS	14	14
Impuesto al valor agregado por pagar	6	12
Retenciones de impuestos a la renta y valor gravado	25	27
Otras	16	73
Subtotal	<u>61</u>	<u>126</u>
Total	<u>1,845</u>	<u>1,927</u>



PROLACHIV S.A.

4. IMPUESTOS

4.1 ACTIVOS Y PASIVOS DEL AÑO CORRIENTE

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Activos por Impuestos Corrientes:		
Retenciones en la Fuentes	<u>31</u>	<u>26</u>

4.2 IMPUESTO A LA RENTA RECONOCIDOS EN LOS RESULTADOS

Impuesto a la renta corriente	(107)	(100)
Impuesto a la renta diferido	<u>(1)</u>	<u>24</u>
	<u>(108)</u>	<u>(76)</u>

4.3 IMPUESTO DIFERIDO

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Activos por Impuesto Diferido	1	1
Pasivos por Impuestos Diferidos	41	43

5. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Jubilación por Beneficios Definidos	188	161
Bonificación por desahucio	<u>51</u>	<u>39</u>
	<u>239</u>	<u>200</u>



PROLACHIV S.A.

6. PATRIMONIO

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
6.1 Capital Pagado	600	600
6.2 Reserva Legal	70	33
6.3 Reserva de Capital	588	588
6.4 Resultado de Ejercicios Anteriores	636	372
6.5 Resultados del Ejercicio	310	368

Heydi Zamora Freire

C.B.A. Heydi Zamora Freire
Contadora
RUC 0926628256001