



PROLACHIV S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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 2016, representan principalmente valores depositados en bancos locales por \$ 201 Mil que están a libre disposición de la Administración.



PROLACHIV S.A.

3.2 DEUDORAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas por Cobrar Comerciales		
Compañías relacionadas	2,256	2,810
Clientes	0	19
Subtotal	<u>2,256</u>	<u>2,829</u>
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a proveedores locales	112	2
Relacionadas	0	15
Otras	110	63
Subtotal	<u>122</u>	<u>80</u>
Total	<u>2,378</u>	<u>2,909</u>

3.3 INVENTARIOS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Productos Terminados	173	106
Producto en Proceso	44	57
Materias Primas	1,225	1,137
Materiales, repuestos y otros	1,148	1,204
En Tránsito	11	12
	<u>2,601</u>	<u>2,516</u>



PROLACHIV S.A.

3.4 OTROS ACTIVOS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Depósitos en garantía	0	0
Impuestos anticipados	27	4
	<u>27</u>	<u>4</u>

3.5 PROPIEDADES Y EQUIPOS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Costo	8,325	7,810
Depreciación	(3,383)	(3,164)
Deterioro	(46)	(54)
	<u>4,896</u>	<u>4,583</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Clasificación:		
Terrenos	33	33
En proceso	190	1,051
Edificios	2,170	1,733
Maquinarias y Equipos	2,416	1,696
Equipos de Computación	13	14
Muebles y Enseres	74	56
Vehículos	0	0
	<u>4,896</u>	<u>4,583</u>



PROLACHIV S.A.

3.6 PRÉSTAMOS Y OBLIGACIONES FINANCIERAS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Pasivos corrientes:		
Obligaciones Bancarias	0	667
Préstamos proveedores del exterior	0	0
Préstamos accionistas	<u>2,233</u>	<u>3,884</u>
	<u>2,233</u>	<u>4,551</u>

3.7 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores locales	1,185	746
Proveedores del exterior	79	284
Proveedores compañías relacionadas	<u>2,064</u>	<u>621</u>
Subtotal	<u>3,328</u>	<u>1,651</u>
Otras cuentas por pagar		
Cuentas por pagar al IESS	23	20
Impuesto al valor agregado por pagar	26	16
Retenciones de impuestos a la renta y valor gravado	23	32
Otras	<u>81</u>	<u>21</u>
Subtotal	153	89
Total	<u>3,481</u>	<u>1,740</u>



PROLACHIV S.A.

4. IMPUESTOS

4.1 ACTIVOS Y PASIVOS DEL AÑO CORRIENTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Activos por Impuestos Corrientes:		
Retenciones en la Fuentes	32	4

4.2 IMPUESTO A LA RENTA RECONOCIDOS EN LOS RESULTADOS

Impuesto a la renta corriente	(138)	(279)
Impuesto a la renta diferido	(1)	(1)
	<u>(139)</u>	<u>(280)</u>

4.3 IMPUESTO DIFERIDO

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Activos por Impuesto Diferido	10	12
Pasivos por Impuestos Diferidos	110	113

5. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Jubilación por Beneficios Definidos	290	237
Bonificación por desahucio	65	65
	<u>355</u>	<u>302</u>



PROLACHIV S.A.

6. PATRIMONIO

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
6.1 Capital Pagado	916	677
6.2 Aportes para Futuras Capitalizaciones	1,027	1,027
6.2 Reserva Legal	165	136
6.3 Reserva de Capital	0	0
6.4 Resultado de Ejercicios Anteriores	1,766	1,751
6.5 Resultados del Ejercicio	113	291

Ing. Washington Mora Zambrano
Contador
RUC 0921665667001