

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	RAZÓN SOCIAL	PARMALAT DEL ECUADOR S.A.
	DIRECCIÓN	AV. LA PRADERA N30-258 Y MARIANO AGUILERA
	EXPEDIENTE	8157
	RUC	0590036951001
	AÑO	2010
	FORMULARIO	SC.NEC.8157.2010.1
	NÚMERO DE INGRESO	50112
	FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)	

ESTADO FINANCIERO BAJO NEC PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO ECONÓMICO

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	11	241.960,41
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	12	6.515.000,00
INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	13	
EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	14	429.973,19
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	15	7.186.933,60

BALANCE GENERAL (NEC 1)			ESTADO DE RESULTADOS (NEC 1)		
CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$	CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
CAJA - BANCOS	311	350.861,84	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	757.776,96
INVERSIONES CORRIENTES	312		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	18.994.154,01
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	313		EXPORTACIONES NETAS	603	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	314		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	315	1.532.550,26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	316		OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	48.569,97
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	317		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	318		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	319	1.380,00	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PUBLICOS	609	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	320		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES	610	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	-46.400,48	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR	611	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	323	24.293,45	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)	324	210.722,76	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	117.627,79	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326		TOTAL INGRESOS	699	19.800.500,94
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	375.438,70	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	701	686.284,45
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	702	1.475.494,01
			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	703	561.416,00
			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	704	

MERCAD. EN ALMACEN	328	694.527,51	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	705	-871.208,17
MERCADERIAS EN TRANSITO	329	2.118,98	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	81.551,69
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	410.464,67	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	12.245.887,69
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	10.382,06	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	-117.627,79
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	3.683.967,54	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	1.897.005,53	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	210.660,69
MUEBLES Y ENSERES	343	27.350,65	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	-611.341,69
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	5.509.806,19	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESE	715	445.598,72
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	41.795,62	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESE	716	363.091,15
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	346	73.373,34	BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESE	717	61.491,72
OTROS ACTIVOS FIJOS	347		BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESE	718	50.049,69
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	-2.583.096,65	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	78.159,93
TERRENOS	349	1.103.497,80	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	720	64.920,10
OBRAS EN PROCESO	350	76.757,34	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	3.555,00
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	6.146.489,82	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	722	74.232,83
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	373		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	724	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y SIMILARES	375		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	12.560,93
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	726	60.423,40
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	556.539,76
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	0,00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	13.530,89
INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381		COMBUSTIBLES	729	316.961,62
INVERSIONES LARGO PLAZO OTRAS	382		COMBUSTIBLES	730	9.266,29
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	383		PROMOCION Y PUBLICIDAD	731	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	384		PROMOCION Y PUBLICIDAD	732	314.967,50
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	385		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	
CTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	386		SUMINISTROS Y MATERIALES	734	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	387		TRANSPORTE	735	556.358,88
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	388		TRANSPORTE	736	572.617,51
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS LOCALES	389		PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	737	11.734,37
			PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	738	9.355,19
			PROVISIONES PARA DESAHUCIO	739	3.614,00

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	390		PROVISIONES PARA DESAHUCIO	740	1.541,81
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	391		PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	20.271,14
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392		PROVISIONES OTRAS PROVISIONES	743	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	0,00	PROVISIONES OTRAS PROVISIONES	744	
TOTAL DEL ACTIVO	399	9.830.457,36	ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	745	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	411		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	746	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	412	3.437.437,15	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	747	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	413	1.984.483,54	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	748	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	414	79.204,12	COMISIONES LOCAL	749	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE LOCALES	415		COMISIONES LOCAL	750	72.515,22
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE DEL EXTERIOR	416		COMISIONES DEL EXTERIOR	751	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	417		COMISIONES DEL EXTERIOR	752	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR	418		INTERESES BANCARIOS LOCAL	753	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	419		INTERESES BANCARIOS LOCAL	754	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR	420		INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR	755	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	421	21.741,32	INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR	756	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR	422		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	757	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	423		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	758	
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424	32.485,65	INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	759	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	760	62.900,00
CREDITO A MUTUO	426		INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	761	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427	45.863,94	INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	762	
PROVISIONES	428	114.368,09	INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	763	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	5.715.583,81	INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	764	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	441		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS	765	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	442		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS	766	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO	443		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS	767	
			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS	768	
			OTRAS PERDIDAS	769	
			OTRAS PERDIDAS	770	
			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	10.197,39
			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	772	7.718,61
			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR	773	

PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES			POR PARTES RELACIONADAS		
ACTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	444		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	774	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO LOCALES	445		GASTOS DE GESTION	775	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO DEL EXTERIOR	446		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	64.623,61
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	447		GASTOS DE VIAJE	777	13.081,83
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR	448		GASTOS DE VIAJE	778	16.383,48
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	449		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	152.795,81
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	450	3.515.000,00	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	780	120.859,93
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	451		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	452		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	782	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	783	604.624,78
CREDITO A MUTUO	454		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	784	12.481,30
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455		AMORTIZACIONES	785	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	456	75.384,87	AMORTIZACIONES	786	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457	14.548,25	SERVICIOS PUBLICOS	787	253.060,02
OTRAS PROVISIONES	458		SERVICIOS PUBLICOS	788	22.505,69
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	3.604.933,12	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	184.582,11
PASIVOS DIFERIDOS	479		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	790	625.319,45
OTROS PASIVOS	489		PAGOS POR OTROS BIENES	791	42.414,04
TOTAL DEL PASIVO	499	9.320.516,93	PAGOS POR OTROS BIENES	792	55.907,67
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	6.167.719,76	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794	
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503		TOTAL COSTOS	797	16.968.447,79
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	87,55	TOTAL GASTOS	798	2.615.482,46
RESERVA LEGAL	507	8.554,34	TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	19.583.930,25
OTRAS RESERVAS	509	4.584.801,62	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	801	216.570,69
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513		PERDIDA	802	0,00
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	10.301.621,62	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES	811	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	50.398,78	GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	815	216.570,69
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519		(-) IMPUESTO A LA RENTA	820	
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	509.940,43	UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	850	216.570,69
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	9.830.457,36			

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.



LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: Jose Alvarado
CI/RUC: 1711726581

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Franklin C. Jarama
RUC: 1002406468001

