

 <b>SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS</b>	RAZÓN SOCIAL	PRODUCTOS LACTEOS FRONTERA PROLAFRON CIA. LTDA.
	DIRECCIÓN	VIA AL CEMENTERIO Y
	EXPEDIENTE	86670
	RUC	1791405927001
	AÑO	2010
	FORMULARIO	SC.NEC.86670.2010.1
	NÚMERO DE INGRESO	37124

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS  
(DD/MM/AAAA)

### ESTADO FINANCIERO BAJO NEC PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

#### OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL FABRICACION FINANCIERO

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	11	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	12	
INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	13	
EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	14	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	15	

#### BALANCE GENERAL (REC 1)

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
CAJA - BANCOS	311	8.073,48
INVERSIONES CORRIENTES	312	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	313	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	314	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	315	39.165,86
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	316	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	317	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	318	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	319	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	320	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	-241,81
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	323	1.924,55
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)	324	5.230,63
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	10.475,30
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	328	1.139,64
MERCADERIAS EN TRANSITO	329	
INVENTARIO REPUESTOS,	330	

#### ESTADO DE RESULTADOS (REC 3)

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	104.912,57
EXPORTACIONES NETAS	603	
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	
OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	6.250,00
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PUBLICOS	609	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES	610	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR	611	
OTRAS RENTAS EXENTAS	612	
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	
TOTAL INGRESOS	699	111.162,57
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	701	
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	702	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	703	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	704	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	705	

HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	65.767,65		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	23.862,56		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342			
MUEBLES Y ENSERES	343	614,39		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	50.952,42		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	2.493,93		
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	346	22.000,00		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	379,00		
(-) DEPRECIAACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	-63.455,55		
TERRENOS	349	471,22		
OBRAS EN PROCESO	350			
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	37.317,97		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371			
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	373			
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y SIMILARES	375			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377			
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	0,00		
INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381			
INVERSIONES LARGO PLAZO OTRAS	382			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	383			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	384			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	385			
CTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	386			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	387			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	388			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS LOCALES	389			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS DEL EXTERIOR	390			
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	391			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	0,00		
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			706	
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			707	89.080,85
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			708	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			709	-10.475,30
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			710	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			711	
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS			712	2.780,69
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			713	-1.139,64
SUELdos, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IEss			715	19.643,00
SUELdos, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IEss			716	
BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IEss			717	400,00
BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IEss			718	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)			719	2.170,34
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)			720	
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			721	
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			722	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			723	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			724	
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			725	
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			726	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			727	2.100,30
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			728	
COMBUSTIBLES			729	3.046,37
COMBUSTIBLES			730	
PROMOCION Y PUBLICIDAD			731	
PROMOCION Y PUBLICIDAD			732	64,05
SUMINISTROS Y MATERIALES			733	
SUMINISTROS Y MATERIALES			734	156,44
TRANSPORTE			735	6.517,27
TRANSPORTE			736	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			737	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			738	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			739	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			740	
PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES			742	241,81
PROVISIONES OTRAS PROVISIONES			743	

TOTAL DEL ACTIVO	399	103.085,62	PROVISIONES OTRAS PROVISIONES	744
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	411		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	745
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	412		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	746
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	413	8.141,81	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	747
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	414		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	748
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE LOCALES	415		COMISIONES LOCAL	749
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE DEL EXTERIOR	416		COMISIONES LOCAL	750
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	417	16.774,91	COMISIONES DEL EXTERIOR	751
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR	418		COMISIONES DEL EXTERIOR	752
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	419		INTERESES BANCARIOS LOCAL	753
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR	420		INTERESES BANCARIOS LOCAL	754
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	421	31.329,64	INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR	755
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR	422		INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR	756
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	423		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	757
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	758
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	759
CREDITO A MUTUO	426		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	760
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427		INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	761
PROVISIONES	428		INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	762
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	56.246,36	INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	763
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	441		INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	764
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	442		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS	765
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	443		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS	766
CTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	444		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS	767
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO LOCALES	445		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS	768
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO DEL EXTERIOR	446		OTRAS PERDIDAS	769
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	447		OTRAS PERDIDAS	770
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL	448		SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771

EXTERIOR			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	449		780 IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	450		781 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	451		782 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	452		783 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453		784 10.500,15 AMORTIZACIONES
CREDITO A MUTUO	454		785 AMORTIZACIONES
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455		786 SERVICIOS PUBLICOS
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	456		787 SERVICIOS PUBLICOS
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457		788 962,79 PAGOS POR OTROS SERVICIOS
OTRAS PROVISIONES	458		789 PAGOS POR OTROS SERVICIOS
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	0,00	790 1.609,11 PAGOS POR OTROS BIENES
PASIVOS DIFERIDOS	479		791 PAGOS POR OTROS BIENES
OTROS PASIVOS	489		792 BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)
TOTAL DEL PASIVO	499	56.246,36	793 TOTAL COSTOS
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	400,00	794 114.123,88 TOTAL GASTOS
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO. ACCIONES EN TESORERIA	503		795 13.534,35 TOTAL COSTOS Y GASTOS
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	25.841,69	796 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA
RESERVA LEGAL	507	1.227,05	801 0,00 PÉRDIDA
OTRAS RESERVAS	509	18.781,60	802 -16.495,66 (-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	17.084,58	811 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515		815 -16.495,66 (-) IMPUESTO A LA RENTA
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517		820 UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519	-16.495,66	850 -16.495,66
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	46.839,26	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	103.085,62	

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: LENIN ZEPEDA  
C/I/RUC: 040058983-4

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: GINA AUZ M.  
RUC: 0010917558793