

**HANSEN-HOLM PARTNERS S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2015 y 2014**

**1. Caja Bancos**

Conformado por:

	<u>2015</u>	<u>US\$</u>	<u>2014</u>
Caja	-		175
Bancos	44,565		4,739
<b>Total</b>	<u>44,565</u>		<u>4,914</u>

**2. Cuentas por Cobrar**

Conformado por:

	<u>2015</u>	<u>US\$</u>	<u>2014</u>
Clientes no relacionados	29,574		13,835
Impuestos anticipados	25,669		18,712
Cuentas por liquidar	-		-
Cuentas por cobrar relacionadas	-		119,473
<b>Total</b>	<u>55,243</u>		<u>152,021</u>

**3. Propiedades, Planta y Equipo**

Conformado por:

<b>2015</b>	<u>COSTO</u>	<u>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</u>	<u>NETO</u>
		<u>US\$</u>	
Muebles y enseres	7,514	-4,606	2,908
Equipos de computación	101,011	-92,039	8,972
<b>TOTALES</b>	<u>108,525</u>	<u>-96,645</u>	<u>11,880</u>

**HANSEN-HOLM PARTNERS S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2015 y 2014**

**2014**

	<b>COSTO</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>NETO</b>
		<u><b>US\$</b></u>	
Muebles y enseres	7,514	-4,085	3,429
Equipos de computación	97,661	-82,279	15,382
<b>TOTALES</b>	<u>105,175</u>	<u>-86,363</u>	<u>18,812</u>

El movimiento de activos fijos, fue como sigue:

	<u><b>US\$</b></u>	
	<u><b>2015</b></u>	<u><b>2014</b></u>
<b>Costo</b>		
Saldo inicial	105,185	89,150
Compras	3,340	16,025
Total	<u>108,525</u>	<u>105,175</u>

	<u><b>US\$</b></u>	
	<u><b>2015</b></u>	<u><b>2014</b></u>
<b>Depreciación acumulada</b>		
Saldo inicial	86,363	75,672
Adiciones	10,282	10,691
Total	<u>96,645</u>	<u>86,363</u>

**4. Cuentas por Pagar**

Conformado por:

	<u><b>US\$</b></u>	
	<u><b>2015</b></u>	<u><b>2014</b></u>
Proveedores Nacionales	3,757	9,832
Total	<u>3,757</u>	<u>9,832</u>

**HANSEN-HOLM PARTNERS S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2015 y 2014**

---

**5. Pasivos Acumulados**

Conformado por:

	<u>2015</u>	<u>US\$</u>	<u>2014</u>
Obligaciones con la administración tributaria	2,789		9,777
Obligaciones con el IESS	-		6,795
Obligaciones con empleados	-		24,628
Anticipo clientes	-		3,100
15% Participación Trabajadores (1)	5,765		8,023
Total	<u>8,555</u>		<u>52,323</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2015 la compañía registra una utilidad de US\$5,765 Al 31 de diciembre del 2014 registró una utilidad de US\$8,023

**6. Impuesto a la Renta**

La conciliación del impuesto a la renta, aplicándole la tasa impositiva legal y la determinación del importe afectado a operaciones, al 31 de diciembre del 2015 y 2014, está constituida como sigue:

	<u>2015</u>	<u>US\$</u>	<u>2014</u>
Utilidad/Pérdida del Ejercicio	38,435		53,490
15% Participación trabajadores	<u>(5,765)</u>		<u>(8,023)</u>
	32,670		45,467
Más: gastos no deducibles	449		2,274
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	<u>-</u>		<u>-</u>
Utilidad antes de impuestos	33,118		47,740
22% y 23 % de Impuesto a la Renta	<u>(7,286)</u>		<u>(10,503)</u>

**HANSEN-HOLM PARTNERS S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2015 y 2014**

---

El movimiento de impuesto a la renta por pagar correspondiente a los ejercicios 2015 y 2014, fue como sigue:

	<u>2015</u>	<u>US\$</u>	<u>2014</u>
22% Impuesto a la Renta	7,286		10,503
Anticipo determinado período anterior			
menos:			
Crédito Tributario del año	(12,919)		(14,012)
Crédito Tributario años anteriores	<u>(18,712)</u>		<u>(15,203)</u>
Impuesto a la renta a favor y/o a Pagar	<u>- 24,346</u>		<u>- 18,712</u>

**7. Transacciones con partes relacionadas**

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, se han realizado las siguientes transacciones con partes relacionadas:

	<u>2015</u>	<u>US\$</u>	<u>2014</u>
Honorarios partes relacionadas	49,744		218,500

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, la compañía mantenía los siguientes saldos con compañías relacionadas:

	<u>2015</u>	<u>US\$</u>	<u>2014</u>
Cuentas por cobrar	9,704		99,155

---

Dr. Juan Carlos Hansen-Holm  
Gerente General