

HANSEN-HOLM PARTNERS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

1. Caja Bancos

Conformado por:

	<u>2016</u>	<u>US\$</u>	<u>2015</u>
Bancos	373		44,565
Total	<u>373</u>		<u>44,565</u>

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	<u>2016</u>	<u>US\$</u>	<u>2015</u>
Clientes no relacionados	17,949		29,574
Impuestos anticipados	20,450		25,669
Cuentas por cobrar relacionadas	62,000		
Total	<u>100,399</u>		<u>55,243</u>

3. Cuentas por Pagar

Conformado por:

	<u>2016</u>	<u>US\$</u>	<u>2015</u>
Proveedores Nacionales	1,451		3,757
Total	<u>1,451</u>		<u>3,757</u>



HANSEN-HOLM PARTNERS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

4. Pasivos Acumulados

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Obligaciones con la administración tributaria	42	2,789
15% Participación Trabajadores	-	5,765
Total	<u>42</u>	<u>8,555</u>

5. 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 2016 y 2015, está constituida como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad/Pérdida del Ejercicio	(3,928)	38,435
15% Participación trabajadores	-	(5,765)
	<u>- 3,928</u>	<u>32,670</u>
Más: gastos no deducibles	3,661	449
	<u>267</u>	<u>33,118</u>
Utilida/Pérdida antes de impuestos	-	33,118
22% y 23 % de Impuesto a la Renta	<u>(4,229)</u>	<u>(7,286)</u>

El movimiento de impuesto a la renta por pagar correspondiente a los ejercicios 2016 y 2015, fue como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
22% Impuesto a la Renta		7,286
Anticipo determinado período anterior	4,229	
menos:		
Crédito Tributario del año	(111)	(12,919)
Crédito Tributario años anteriores	(24,346)	(18,712)
Impuesto a la renta a favor y/o a Pagar	<u>- 20,228</u>	<u>- 24,346</u>

J. H. H.
2/3

HANSEN-HOLM PARTNERS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

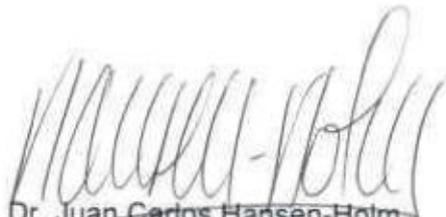
6. Transacciones con partes relacionadas

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, se han realizado las siguientes transacciones con partes relacionadas:

	<u>2016</u>	<u>US\$</u>	<u>2015</u>
Honorarios partes relacionadas	-		49,744
Transferencia de Activos Fijos	12,365		

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, la compañía mantenía los siguientes saldos con compañías relacionadas:

	<u>2016</u>	<u>US\$</u>	<u>2015</u>
Cuentas por cobrar	62,000		9,704


Dr. Juan Carlos Hansen-Holm
Gerente General