

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

1. Caja Bancos

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Caja	207	194
Bancos	6,615	7,557
Total	<u><u>6,822</u></u>	<u><u>7,751</u></u>

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Clientes no relacionados	51,417	45,510
Impuestos anticipados	45,567	31,775
Otras (1)	28,631	25,165
Total	<u><u>125,615</u></u>	<u><u>102,450</u></u>

(1) Al 31 de diciembre del 2015, incluye un valor de US\$ 20.000 de anticipo a abogados por trámites legales de partes relacionadas.

3. Propiedades y Equipo

Conformado por:

<u>2015</u>	<u>COSTO</u>	<u>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</u>	<u>NETO</u>
		<u>US\$</u>	
Edificios	547,358	(65,494)	481,864
Equipos de Computación y Software	5,890		5,890
TOTALES	<u><u>553,248</u></u>	<u><u>(65,494)</u></u>	<u><u>487,754</u></u>

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

2014

	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	NETO
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
		US\$	
Edificios	537,628	(52,395)	485,233
TOTALES	<u>537,628</u>	<u>(52,395)</u>	<u>485,233</u>

El movimiento del rubro, fue como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Costo		
Saldo inicial	537,628	537,628
Compras (Bóveda)	9,730	-
Equipos de Computación y Software	5,890	
Total	<u>553,248</u>	<u>537,628</u>

	<u>2015</u>	US\$	<u>2014</u>
Depreciación acumulada			
Saldo inicial	52,395		39,296
Adiciones	13,099		13,099
Total	<u>65,494</u>		<u>52,395</u>

4. Cuentas por Pagar

Conformado por:

	<u>2015</u>	US\$	<u>2014</u>
Proveedores Nacionales	38,144		22,319
Cuentas por pagar relacionadas (1)	9,704		99,155
Instituciones Financieras (2)	<u>12,728</u>		<u>12,794</u>
Total	<u>60,576</u>		<u>134,268</u>

(1) Corresponde a valores pendientes de cancelación por concepto de honorarios a Hansen – Holm Partners S.A.

(2) Al 31 de diciembre del 2015, corresponde básicamente a cuentas por pagar a instituciones financieras por tarjetas emisoras de crédito: Visa Banco

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

Internacional US\$3,968.94; Master Card Produbanco US\$4,307.33; y, Diners Club US\$4,451.63.

5. Pasivos Acumulados

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Obligaciones con la administración tributaria	14,195	8,090
15% Participación Trabajadores	3,926	10,858
Beneficios Sociales Empleados	51,223	-
Jubilación Patronal y Dasahucio	38,878	-
Total	<u>108,222</u>	<u>18,948</u>

6. Deuda a Largo Plazo

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cuentas por Pagar a Socios (1)	<u>24,242</u>	<u>35,316</u>
Total	<u>24,242</u>	<u>35,316</u>

(1) Corresponde a Cuenta por pagar a socios en concepto de comisiones.

7. Impuesto a la Renta

La conciliación del impuesto a la renta, aplicando 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>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Utilidad del Ejercicio	26,177	72,385
15% Participación trabajadores	<u>(3,926)</u>	<u>(10,858)</u>
	22,250	61,527
Más: gastos no deducibles	<u>12,481</u>	<u>10,682</u>
Utilidad antes de impuestos	34,731	72,209
Impuesto a la Renta	<u>8,147</u>	<u>15,886</u>

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

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

	<u>2015</u>	<u>US\$</u>	<u>2014</u>
22% de Impuesto a la Renta	8,147		15,886
menos:			
Crédito Tributario por Retenciones IR	<u>(19,628)</u>		<u>(17,794)</u>
Impuesto a la renta a favor y/o a Pagar	<u>(11,481)</u>		<u>(1,908)</u>

8. 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 socios	371,736		374,000
Honorarios a compañía relacionada	60,000		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 pagar	(9,704)		(134,368)

Econ. Mario A. Hansen-Holm
Gerente