

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

1. Caja Bancos

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Caja	300	207
Bancos	34,355	6,615
Total	<u>34,655</u>	<u>6,822</u>

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Clientes no relacionados	136,989	51,417
Impuestos anticipados	43,985	45,567
Otras (1)	26,728	21,617
Total	<u>207,702</u>	<u>118,600</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2016, incluye un valor de US\$ 20.000 de anticipo a abogados por trámites legales de partes relacionadas.

3. Inventarios

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Materiales, suministros y otros	4,694	7,015
Total	<u>4,694</u>	<u>7,015</u>

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

4. Propiedades y Equipo

Conformado por:
2016

	<u>COSTO</u>	<u>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</u>	<u>NETO</u>
		<u>US\$</u>	
Edificios	547,358	(78,645)	468,713
Equipos de computación y software	31,817	(5,502)	26,315
Muebles y enseres	2,908	(170)	2,738
TOTALES	<u>582,083</u>	<u>(84,317)</u>	<u>497,766</u>

2015

	<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>553,248</u>	<u>(65,494)</u>	<u>487,754</u>

El movimiento del rubro, fue como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Costo		
Saldo inicial	553,248	537,628
Compras (Bóveda)	-	9,730
Muebles y enseres	2,908	-
Equipos de computación y software	27,112	5,890
Baja equipo de computación	-1,185	-
Total	<u>582,083</u>	<u>553,248</u>

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Depreciación acumulada		
Saldo inicial	65,494	52,395
Adiciones	18,823	13,099
Total	<u>84,317</u>	<u>65,494</u>

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

5. Cuentas por Pagar

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Proveedores nacionales	31,956	38,144
Cuentas por pagar relacionadas	-	9,704
Instituciones financieras (1)	3,866	12,728
Total	<u>35,822</u>	<u>60,576</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2016, corresponde básicamente a cuentas por pagar a instituciones financieras por tarjetas emisoras de crédito.

6. Pasivos Acumulados

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Obligaciones con la administración tributaria e IESS	29,792	20,440
15% Participación trabajadores	17,560	3,926
Beneficios sociales empleados	32,511	51,223
Jubilación patronal y desahucio	500	38,878
Anticipo de clientes	205	-
Total	<u>80,568</u>	<u>114,468</u>

7. Deuda a Largo Plazo

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas por pagar a Hansen-Holm Partners S.A. (1)	62,000	24,242
Jubilación patronal y desahucio	71,021	-
Total	<u>133,021</u>	<u>24,242</u>

(1) Corresponde a cuenta por pagar a relacionada por valores recibidos en el ejercicio 2016.

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

8. 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 2016 y 2015, está constituida como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad del ejercicio	117,069	26,177
15% Participación trabajadores	<u>(17,560)</u>	<u>(3,926)</u>
	99,509	22,250
(-) Otras rentas exentas	(1,738)	-
(+) Gastos no deducibles	<u>15,903</u>	<u>12,481</u>
Utilidad antes de impuestos	<u>113,674</u>	<u>34,731</u>
22% de Impuesto a la renta	<u><u>25,008</u></u>	<u><u>8,147</u></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% de Impuesto a la renta	25,008	8,147
menos:		
Crédito tributario por retenciones IR	<u>(40,612)</u>	<u>(19,628)</u>
Impuesto a la renta a favor	<u><u>(15,604)</u></u>	<u><u>(11,481)</u></u>

9. Capital Social

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el capital de la compañía corresponde a 100.000 participaciones de US\$0.04 cada una.

10. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador establece que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 20% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en caso de liquidación de la Compañía. Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, esta reserva ha superado el 100% del capital, razón por la cual no es efectuada en estos ejercicios la apropiación correspondiente.

11. Reserva Facultativa

Corresponde a apropiaciones de las utilidades de ejercicios anteriores, de acuerdo a resoluciones en Actas de los socios.

12. Utilidades no Distribuidas

El saldo de esta cuenta, está a disposición de los socios de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumentos de capital y ciertos pagos, tales como reliquidación de impuestos.

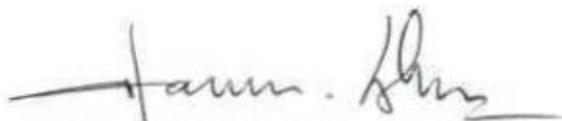
HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

13. Contratos y compromisos

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, la compañía ha firmado contratos de servicios de auditoría con sus clientes como lo dispone la ley de compañías.

14. Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2016 y 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros 24 de febrero del 2017 y 25 de febrero del 2016, no se han producido eventos importantes, que en opinión de la administración de la compañía amerite su revelación.



Econ. Mario A. Hansen-Holm
Gerente