

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

1. Caja Bancos

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja	300	300
Bancos	28.217	34.355
Total	<u>28.517</u>	<u>34.655</u>

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Clientes no relacionados	168.587	136.989
Clientes relacionados	27.257	
Impuestos anticipados	50.494	43.985
Otras (1)	22.101	26.728
Total	<u>268.440</u>	<u>207.702</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, incluye un valor de US\$20.000 de anticipo a abogados por trámites legales.

3. Inventarios

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Materiales, suministros y otros	10.184	4.694
Total	<u>10.184</u>	<u>4.694</u>

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

4. Propiedades y Equipo

Conformado por:

2017

	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	NETO
		US\$	
Edificios	523.950	-91.796	432.154
Equipos de computación y software	49.738	-17.673	32.065
Muebles y enseres	8.161	-574	7.587
TOTALES	581.849	-110.043	471.806

2016

	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	NETO
		US\$	
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	582.083	-84.317	497.766

El movimiento del rubro, fue como sigue:

	US\$	
	2017	2016
Costo		
Saldo inicial	582.083	553.248
Compras (Bóveda)	-23.408	-
Muebles y enseres	5.253	2.908
Equipos de computación y software	17.921	27.112
Baja equipo de computación	-	-1.185
Total	581.849	582.083

	US\$	
	2017	2016
Depreciación acumulada		
Saldo inicial	84.317	65.494
Adiciones	25.726	18.823
Total	110.043	84.317

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

5. Cuentas por Pagar

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores nacionales	44.510	31.956
Cuentas por pagar relacionadas	-	-
Instituciones financieras (1)	25.683	3.866
Total	<u>70.193</u>	<u>35.822</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2017, corresponde básicamente a cuentas por pagar a instituciones financieras por tarjetas emisoras de crédito.

6. Pasivos Acumulados

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Obligaciones con la administración tributaria e IESS	28.667	29.792
15% Participación trabajadores	13.242	17.560
Beneficios sociales empleados	33.200	32.511
Jubilación patronal y desahucio	2.000	500
Instituciones financieras	57.984	-
Anticipo de clientes	3.790	205
Total	<u>138.883</u>	<u>80.568</u>

7. Deuda a Largo Plazo

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por pagar a Hansen-Holm Partners S.A.	6.574	62.000
Instituciones Financieras	9.478	-
Jubilación patronal y desahucio	92.805	71.021
Total	<u>108.857</u>	<u>133.021</u>

HANSEN-HOLM & CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

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 2017 y 2016, está constituida como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad del ejercicio	88.281	117.069
15% Participación trabajadores	<u>(13.242)</u>	<u>(17.560)</u>
	75.039	99.509
(-) Otras rentas exentas	0	(1.738)
(+) Gastos no deducibles	<u>16.352</u>	<u>15.903</u>
Utilidad antes de impuestos	<u>91.391</u>	<u>113.674</u>
22% de Impuesto a la renta	<u><u>20.106</u></u>	<u><u>25.008</u></u>

El movimiento de impuesto a la renta por pagar correspondiente a los ejercicios 2017 y 2016, fue como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
22% de Impuesto a la renta	20.106	25.008
menos:		
Crédito tributario por retenciones IR	<u>(45.321)</u>	<u>(40.612)</u>
Impuesto a la renta a favor	<u><u>(25.215)</u></u>	<u><u>(15.604)</u></u>

9. Capital Social

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, 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 2017 y 2016, 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 2017 y 2016

13. Contratos y compromisos

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, 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 2017 y 2016 y la fecha de emisión de los estados financieros 2 de marzo del 2018 y 24 de febrero del 2017, no se han producido eventos importantes, que en opinión de la administración de la compañía amerite su revelación.

Econ. Mario A. Hansen-Holm
Gerente