

ESTADOS FINANCIEROS

Correspondientes al periodo terminado

Al 31 de Diciembre del 2016

HERNAN CABEZAS LICORES CIA. LTDA.

En dólares Americanos

El presente documento consta de:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

NOTAS Y REVELACIONES FINANCIERAS

R.U.C.: 1792097673001
EXPEDIENTE: 158419
DIRECCION: BARTOLOME DE LAS CASA 0E4-40 Y CARVAJAL
ACTIVIDAD ECONOM.: VENTA Y DISTRIBUCION DE LIGORES

NOTA A.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.

Hernán Cabezas Licores Cia. Ltda., se constituye el 13 de Julio del 2007, ante el Notario Décimo Octavo Doctor Gustavo Arias Castellanos, inscrita en el Registro mercantil el 1 de agosto del 2007, Mediante Escritura pública el 25 de junio del 2007, inscrita en el registro mercantil en el mes de agosto del 2007. Con estos antecedentes, la compañía se encuentra en capacidad de realizar toda clase de actos y contratos, civiles, mercantiles e industriales permitidos por las leyes ecuatorianas, dentro del giro de su negocio.

NOTA B.- BASES DE PRESENTACION.

Los estados financieros están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, moneda de medición de la compañía y de curso legal en nuestro país.

Los Estados Financieros de HERNAN CABEZAS CIA LTDA., al 31 de diciembre del 2016, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera, (N.I.I.F), emitidas por I.A.S.B, (International Accounting Standards Board), que han sido adoptadas en el Ecuador mediante Resoluciones emitidas por La Superintendencia de Compañías, las cuales representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

El criterio de preparación de los Estados financieros es el de costo histórico.

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (N.I.I.F) adoptadas en el Ecuador, las cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los Estados Financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos, aun cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias; conforman el mismo: Estado de Situación Financiera, El Estado de Resultados Integral, El flujo de Efectivo, la Conciliación Patrimonial y las Notas explicativas.

RECONOCIMIENTO:

• Equipo de Computación	33.33%
• Equipo de Oficina	10.00%
• Muebles de Oficina	10.00%
• Software	33.33%
• Instalaciones	10.00%
• Edificios	05.00%

IMPUESTOS DIFERIDOS.- La cuenta de impuestos diferidos, tanto activos, como pasivos, serán reconocidos en base a lo que dispone la Administración Tributaria.

NOTA C. REFERENCIAS Y NOTAS A LOS BALANCES.

En base a las definiciones establecidas, la estructura y las políticas contables de la compañía, en cuadros adjuntos se expone la información contable cuantitativa y su comportamiento en el año en referencia, con su valuación y comparación con el año anterior, y notas explicativas adicionales y particulares al pie de cada grupo contable.



Edgar Mejena Orozco
CONTADOR.

HERNAN CABEZAS LICORES CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010102	Caja Chica	40.00	0.00
1010101	Fondo Caja Chica	0.00	0.00
1010103	Fondo Rotativo	0.00	0.00
1010105		0.00	0.00
	Subtotal Caja	40.00	0.00
1010110	BANCOS LOCALES		
1110201	Banco Pichincha Cta. Cte. 3023503104	52,210.78	50,758.03
1110202	Banco Pichincha Cta. Cte. 3395160604	69,083.80	6,649.40
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Pólizas a 90 días	0.00	0.00
	Subtotal Bancos e Inversiones	121,294.58	57,407.43
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	121,334.58	57,407.43

8. ACTIVOS FINANCIEROS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1120101	Cuentas por cobrar clientes	107,579.94	75,521.81
1120101/7	Documentos por cobrar (TC/CH.P)	0.00	8,248.99
1010207		0.00	0.00
1010208	Otras cuentas Por cobrar	3,525.61	0.00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-5,988.02	-5,988.02
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	105,117.53	77,782.78

9. INVENTARIOS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	0.00	0.00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	0.00	0.00
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0.00	0.00
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0.00	0.00
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cta.	0.00	0.00
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	121,254.22	111,462.75
1010307	Mercaderías en Tránsito	0.00	0.00
1010308	Obras en construcción	0.00	0.00
1010309	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0.00	0.00
1010310	Otros inventarios		
1010311	(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización	0.00	0.00
1010312	(-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico		
10103	TOTAL INVENTARIOS	121,254.22	111,462.75

La Entidad para este ejercicio no presenta ninguna afectación en la cuenta 1010311 Provisión de Inventarios, por VNR, sus inventarios se mantienen dentro de lo parámetros normales de comercialización.

HERNAN CABEZAS LICORES CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0.00	0.00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0.00	0.00
1010403	Anticipo a Proveedores	0.00	0.00
1010404	Otros anticipos entregados	0.00	0.00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0.00	0.00

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	18,753.30	11,983.33
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	11,002.50	5,705.47
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta (IR ejercicios anteriores)	21,437.83	0.00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	51,193.63	17,688.80

12A. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	ADICIONES (RETIROS)	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$	VALOR US\$
1020101	Terrenos	105,019.00	0.00	105,019.00
1020102	Edificios	0.00	0.00	0.00
1020103	Construcción en Curso	0.00	0.00	0.00
1020104	Instalaciones	0.00	0.00	0.00
1020105	Muebles y Enseres	0.00	0.00	0.00
1020106	Máquinas y Equipos	0.00	0.00	0.00
1020107	Naves, Aeronaves	0.00	0.00	0.00
1020108	Equipo de Computación	8,034.90	0.00	8,034.90
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	93,473.23	0.00	93,473.23
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0.00	0.00	0.00
1020111	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00	0.00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	206,527.13	0.00	206,527.13
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-72,546.46	0.00	-72,546.46
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
10201	Total Depreciación Acumulada	-72,546.46	0.00	-72,546.46
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	133,980.67	0.00	133,980.67

12B. PROPIEDADES DE INVERSION:

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	(RETIROS)	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$	VALOR US\$
1020201	Terrenos	0.00	0.00	0.00
1020202	Edificios	0.00	0.00	0.00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
1020203	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
1020204	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
10202	Total Depreciación Acumulada	0.00	0.00	0.00
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	0.00	0.00	0.00

12.1. ACTIVOS BIOLÓGICOS**13. ACTIVOS INTANGIBLES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	0.00	0.00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0.00	0.00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	0.00	0.00
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	0.00	0.00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00

14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-15	dic-16
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	0.00
1020501	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años Por VNR en Inventarios	855.14	953.92
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	855.14	953.92

El valor expuesto por la Entidad, corresponde a impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros,

a) El Valor de A. por I. Diferidos corresponde a la Provisión de Jubilación Patronal, por los trabajadores que no cumplen 10 años de labores en la compañía

15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-15	dic-16
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	0.00	0.00
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0.00	0.00

16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-15	dic-16
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-15	dic-16
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	-127,018.62	-115,202.80
2010302	Proveedores del Exterior	0.00	0.00
2010303	Caja Chica	0.00	0.00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-127,018.62	-115,202.80

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-15	dic-16
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.	-	-
	Sobregiros Bancarios: Banco Internacional	0.00	0.00
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	0.00	0.00

LOCALES

		VALOR US\$	VALOR US\$
Código	DETALLE		
2010401	Obligaciones Bancos locales	-	-
201040102	Banco Pichincha	0.00	0.00
201040103	Imp. Salida de Divisas	0.00	0.00
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0.00	0.00

DEL EXTERIOR

		VALOR US\$	VALOR US\$
Código	DETALLE		
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior Personales	0.00	0.00
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0.00	0.00
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00	0.00

La Entidad NO tiene en el presente ejercicio préstamos financieros

HERNAN CABEZAS LICORES CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***19. PROVISIONES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	0.00	0.00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

*En esta cuenta se registrara:**La Entidad NO presenta, ni tiene necesidad de provisionar ningun valor para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.***20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	-14,816.44	-16,292.69
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-2,892.41	-2,206.51
2010703	Obligaciones con el IESS	-695.64	0.00
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-1,964.09	-5,078.04
2010704	Sueldos x Pagar	0.00	0.00
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-1,902.41	-1,690.69
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-22,270.99	-25,267.92

*Comprende valores que la Entidad debera cubrir a corto plazo, con diverso acreedores, como resultados de hechos pasados***21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	0.00	-33,552.10
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0.00	-33,552.10

*La Entidad NO tiene obligaciones con entidades relacionadas, los valores expuestos corresponde a préstamos corrientes de capital de trabajo de Gerencia con el fin de cubrir contingencias de diversos requerimientos de capital operacional, los mismos que no generan ningun costo financiero.***22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011302	Otros pasivos Financieros	0.00	0.00
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00

*LA Entidad no registra obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyan obligaciones actuales de la empresa por efectos de eventos pasados.***23. ANTICIPO DE CLIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	0.00	0.00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0.00	0.00

*Se refiere a fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto, para el caso, su efecto es mínimo.***24. PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS***Locales*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	0.00	0.00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0.00	0.00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	0.00

Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa. La Entidad NO presenta valor a ser considerado

HERNAN CABEZAS LICORES CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***25. OTROS PASIVOS CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011301	Otras cuentas por pagar	-	-
2011302	Tarjeta corporativa	-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

La Entidad NO tiene obligaciones con entidades relacionadas, los valores expuestos corresponde a valores por cubrir de gastos corrientes, los mismos que no generan ningun costo financiero.

PASIVO NO CORRIENTE**26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
202102	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	143,781.17	8,784.08
202103	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20210	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	143,781.17	8,784.08

Obligacion de la Entidad por la adquisicion del edificio donde ha funcionado desde su constitucion, hecho que le permitira mantener y mejorar sus actividad comercial, en esta obligacion se a previsto un cronograma de pago a largo plazo con un costo financiero por debajo del costo financiero del mercado local, a lo que se suma, prestamos de Gerencia para capital de trabajo a pagar a largo plazo con la posibilidad de ser capitalizado.

27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**Locales**

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales	0.00	0.00
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0.00	0.00

La Entidad no presenta préstamos financieros no corrientes en el año informado.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**Del exterior**

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	0.00	0.00
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00

Código	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00
---------------	---------------------------------------	-------------	-------------

La Entidad NO presenta préstamos financieros no corrientes del exterior en el año informado.

28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**Locales**

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar	0.00	0.00
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	0.00	0.00

Del Exterior

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	Cuentas relacionadas por pagar	0.00	0.00
2020402	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	0.00	0.00

20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACION	0.00	0.00
--------------	--	-------------	-------------

En el ejercicio informado, la entidad NO presenta obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

HERNAN CABEZAS LICORES CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Socio Cabezas Orellana Hernán	-3,000.00	-3,400.00
3010102	Socio Cabezas Rodriguez Hernán	-400.00	0.00
3010103	Socio Cabezas Rodriguez Jaime	-400.00	-400.00
3010104	Socio Cabezas Rodriguez Carlos Fabian	-400.00	-400.00
3010105	Socio Cabezas Rodriguez Janeth	-400.00	-400.00
3010106	Socio Cabezas Rodriguez Katya	-400.00	-400.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-5,000.00	-5,000.00

El capital Social de la empresa está constituido por 5,000 participaciones de \$ 1.00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una, expuestas y respaldadas en la respectiva escritura de Constitución y aumento de capital, en este año el señor Cabezas R. Hernan transfiere sus acciones al señor Cabezas Orellana Hernán.

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	0.00	0.00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	0.00	0.00

EN el periodo informado NO se registra ningun aporte efectuados por los socios o accionistas para futuras capitalizaciones, la Entidad en el presente ejercicio no presenta ningun valor en esta partida contable.

RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	-679.25	-679.25
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	0.00	0.00
30403	Reserva de Capital	0.00	0.00
30404	Otras Reserva	0.00	0.00
304	TOTAL RESERVAS	-679.25	-679.25

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 10% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado, disposición legal expuesta en el artículo 297 de la Ley de Compañías, en este ejercicio se crea la provisión respectiva.

RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA: Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0.00	0.00

RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	-217,572.09	-193,539.25
	Menos Dividendos	0.00	0.00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0.00	0.00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas/ Impuestos diferidos	-520.74	0.00
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
3060301	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)-> Error	0.00	0.00
3060302	No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales)-> Política	0.00	0.00
3060304	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)-> Política	0.00	0.00
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-218,092.83	-193,539.25

En el ejercicio informado, la Junta de Accionistas resuelve no realizar ninguna distribución de utilidades

HERNAN CABEZAS LICORES CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****36. INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas	909,449.79	539,412.37
4109	Descuento en ventas	-2,763.84	-6,417.99
4110	Devolución en Ventas	0.00	0.00
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	906,685.95	532,994.38

Con la adquisición del Edificio la Entidad, a mas del uso para su actividad comercial, ha destinado una parte para ser arrendada.

36. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
4302	Intereses financieros	0.00	0.00
4305	Otras Rentas	4,393.60	6,700.01
43	TOTAL OTROS INGRESOS	4,393.60	6,700.01

37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	188,775.08	121,254.22
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la ckt.	646,768.82	365,500.14
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-121,254.22	-111,462.75
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0.00	0.00
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0.00	0.00
510107	(+) Importaciones de materia prima	0.00	0.00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0.00	0.00
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0.00	0.00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0.00	0.00
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0.00	0.00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0.00	0.00
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0.00	0.00
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales	0.00	0.00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0.00	0.00
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	0.00	0.00
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	0.00	0.00
510407	Suministros materiales y repuestos	0.00	0.00
510408	Otros Costos de producción	0.00	0.00
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	714,289.68	375,291.61

HERNAN CABEZAS LICORES CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
5201	Gastos de Venta	84,944.53	67,584.26
5202	Gasto de Administración	89,015.89	79,645.45
	Total Gastos de Venta y Administrativos	173,960.42	147,229.71
520301	Intereses	10,146.72	5,901.81
520302	Comisiones	0.00	0.00
520305	Otros Gastos Financieros	0.00	0.00
5203	Total Gastos Financieros	10,146.72	5,901.81
520402	Otros Gastos	0.00	0.00
5204	Total Otros Gastos	0.00	0.00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	898,396.82	528,423.13

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

0.00

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	12,682.73	11,271.26
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-1,902.41	-1,690.69
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	0.00	0.00
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	2,367.00	449.00
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0.00	0.00
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos	0.00	0.00
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00	0.00
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00
	816	(-) Deducción por Discapacidades	0.00	0.00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>	13,147.32	10,029.57
63	839	Impuesto a la Renta Causado (25%) (22%) Anticipo (Si es > Impto Causado)	-2,892.41 0.00	-2,206.51 0.00
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0.00	98.78
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	7,887.91	7,472.85
		GANANCIA OPERACIONES CONTINUADAS	7,887.91	7,472.85
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR "DEMOS."		
	839	Impuesto Causado (+) Impuesto x. Jub. Patronal	2,371.67 520.74	2,107.73 98.78
		TOTAL IMPUESTO CAUSADO	2,892.41	2,206.51
		Anticipo > Impto Causado	0.00	0.00
		(Menos:)		
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta	0.00	0.00
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	11,002.50	5,705.47
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	-8,110.09	-3,498.96

40. DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	0.00	0.00
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	0.00	0.00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	0.00	0.00

Diferencias temporales Imponibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo		
Revaluación propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	0.00	0.00