

## **SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2015**

**A Los Accionistas y Miembros del Directorio de  
SODERAL, SOCIEDAD DE DESTILACION  
DE ALCOHOLES S.A..**

El siguiente es un resumen de las partidas que conforman el Balance General y Estado de Resultados que permite exponer a continuación, un análisis breve de la situación financiera y del resultado de las operaciones por el año que terminó al 31 de diciembre del 2015 de la empresa SODERAL S.A.

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), labor que fue cumplida bajo las exigencias de la Superintendencia de Compañías y nuestros auditores Externos.

### **ACTIVO**

#### **ACTIVO CORRIENTE**

#### **EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El activo corriente está constituido por Caja Bancos e inversiones temporales por un monto total de US\$ 3'089.655 que representan depósitos a la vista e inversiones a corto plazo no mayores a 31 días.

#### **CUENTAS POR COBRAR**

En cuanto a las cuentas por cobrar estas incluyen principalmente clientes y disminuyeron en un 10% en relación al año anterior.



## **INVENTARIOS**

Los inventarios están constituidos a Diciembre 31 de 2015 por producto terminado, cuyo stock fue de 2'844.240 litros de alcohol etílico, 5892.885 litros de alcohol industrial anhidro y 433.389 kilos de CO2 más materiales e insumos.

## **GASTOS ANTICIPADOS**

Al 31 de Diciembre del 2015, los gastos pagados por anticipado están constituidos por valores que se amortizan considerando la vigencia de los respectivos contratos.

## **ACTIVO NO CORRIENTE**

### **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Durante el año 2015, la compañía adquirió activos fijos, para su desarrollo, los cuales constituyen principalmente; equipos de oficina, equipos de laboratorio, adecuaciones en planta, etc.

Durante el ejercicio se continuaron realizando inversiones en tecnología, entrenamiento.

El costo y las revalorizaciones son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

- |                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| • Edificios e instalaciones | Entre 5 y 20 años |
| • Maquinarias y equipos     | Entre 3 y 19 años |
| • Equipos de computación    | 3 años            |
| • Muebles y Enseres         | 10 años           |
| • Vehículos                 | 5 años            |

### **OTROS ACTIVOS**

Los cargos diferidos están conformados principalmente, por inversiones en acciones, y depósitos en garantía.



## **PASIVO**

### **PASIVO CORRIENTE**

Al 31 de Diciembre del año 2015, el pasivo corriente esta constituido por:

#### **DOCUMENTOS POR PAGAR**

Obligaciones bancarias por US\$ 7'229.102 con una tasa de interés del 9.12%. Estas obligaciones se cancelan con vencimientos mensuales, trimestrales y semestrales hasta Abril del 2019.

#### **CUENTAS POR PAGAR**

Las cuentas por pagar incluyen principalmente US\$ 2'833.557, deuda por adquisición de materia prima y otros servicios proporcionados por Sociedad Agrícola San Carlos, US\$ 772.323 con otros proveedores por compras de materias primas, insumos y materiales, y US\$ 109.937 por concepto de otros impuestos por pagar y US\$ 275.640 por otras cuentas por pagar y provisiones varias.

#### **GASTOS ACUMULADOS**

Los gastos acumulados corresponden a la provisión de beneficios sociales anuales, más la participación de trabajadores en la utilidad e impuesto a la renta, la cual asciende a US\$ 738.387

#### **OBLIGACIONES A LARGO PLAZO**

Al 31 de Diciembre de 2015, las obligaciones a largo plazo está conformada por: Obligaciones bancarias en su porción correspondiente a US\$ 624.589 y la provisión para jubilación y desahucio por un monto de US\$ 1'305.521.

