

SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016

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 2016 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 por un monto total de US\$ 187.376,21 que representan depósitos a la vista.

CUENTAS POR COBRAR

En cuanto a las cuentas por cobrar estas incluyen principalmente clientes y disminuyeron en un 15% en relación al año anterior.

Ans

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 2016, el pasivo corriente esta constituido por:

DOCUMENTOS POR PAGAR

Obligaciones bancarias por US\$ 3'997.608 con una tasa de interés hasta el 9,02%. Estas obligaciones se cancelan con vencimientos mensuales, trimestrales y semestrales hasta Octubre del 2020.

CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar incluyen principalmente US\$ 2'651.096 deuda por adquisición de materia prima y otros servicios proporcionados por Sociedad Agrícola San Carlos, US\$ 1'288.921 con otros proveedores por compras de materias primas, insumos y materiales, y US\$ 478.882 por concepto de otros impuestos por pagar y US\$ 325.905 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\$ 980.678.05

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre de 2016, las obligaciones a largo plazo está conformada por: Obligaciones bancarias en su porción correspondiente a US\$ 9'252.227 y la provisión para jubilación y desahucio por un monto de US\$ 1'415.322.

3 *Ans*

INVENTARIOS

Los inventarios están constituidos a Diciembre 31 de 2016 por producto terminado, cuyo stock fue de 2'730.140 litros de alcohol etílico, 9'686.145 litros de alcohol industrial anhidro y 376.696 kilos de CO2 más materiales e insumos.

GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2016, los gastos pagados por anticipado están constituidos principalmente por las pólizas de seguro, valores que se amortizan considerando la vigencia de los respectivos contratos.

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2016, la compañía adquirió activos fijos, para su desarrollo, los cuales constituyen principalmente; equipos de oficina, equipos de laboratorio, adecuaciones en planta, etc.

En el año 2016 la compañía adquirió una nueva Planta industrial para producir principalmente alcohol para biocombustible que se comercializa con Petrocomercial. La inversión fue financiada principalmente por la CAF.

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

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

2 *Ans*

PATRIMONIO

En el año 2016 el capital social es de US\$ 13'709.082, consiste en 13'709.082 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$ 1.00.

La reserva legal corresponde al 10% de las utilidades distribuidas del año 2016, luego de participación de trabajadores e impuesto a la renta.

La compañía realizó aumento de capital por US\$ 533.581 dólares americanos mediante la capitalización de las utilidades reinvertidas, correspondiente al año anterior, acordado por la Junta General de Accionistas. La escritura pública correspondiente fue inscrita en el Registro Mercantil el 25 de Octubre del 2016.

De las utilidades retenidas, US\$ 2'479.078 corresponden a utilidades del año 2016, de las cuales están ya deducidas el 15% de participación a trabajadores, impuesto a la renta corriente y diferido y reserva legal.

RESULTADOS

Durante el año 2016 la compañía vendió 14'057.984 litros de alcohol etílico y 14'778.645 litros de alcohol industrial anhidro y 3'095.938 kilos de CO2 liquido, la empresa exportó aproximadamente el 31% de su producción a Colombia y Perú, el saldo se vendió en el país, obteniendo un ingreso total por ventas de US\$ 24'990.487.

Otros ingresos por US\$ 150.359 corresponden principalmente al valor por intereses ganados en inversiones a corto plazo, diferencia en cambio y venta de chatarra entre otros.

El resultado económico fue una ganancia, antes de impuesto a la renta de US\$ 3'288.159.52

Carlos Reyes

ING. CARLOS REYES DE LA PAZ
GERENTE

Marzo 8 del 2017

4 *Ans*