

SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018

**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 2018 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\$ 798.427 que representan principalmente depósitos a la vista y un certificado de depósito a plazo.

CUENTAS POR COBRAR

En cuanto a las cuentas por cobrar estas incluyen principalmente clientes y disminuyeron en un 52% en relación al año anterior.

INVENTARIOS

Los inventarios están constituidos a Diciembre 31 de 2018 por producto terminado, cuyo stock fue de 1'061.159 litros de alcohol etílico, 9'493.594 litros de alcohol industrial anhidro y 233.347 kilos de CO2 más materiales e insumos.

GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2018, 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 2018, la compañía adquirió activos fijos, para su desarrollo, los cuales constituyen principalmente; maquinaria y equipos, equipos de oficina, equipos de laboratorio, adecuaciones en planta, etc.

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 25 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, depósitos en garantía y otras cuentas por cobrar a largo plazo.

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Al 31 de Diciembre del año 2018, el pasivo corriente esta constituido por:

DOCUMENTOS POR PAGAR

Obligaciones bancarias por US\$ 8'095.868, corresponde principalmente a deuda por pago de adquisición de materia prima y otros servicios proporcionados por Sociedad Agrícola San Carlos e incluye porción corriente de obligaciones a largo plazo, con una tasa de interés hasta el 9.26%. Estas obligaciones se cancelan con vencimientos mensuales, trimestrales y semestrales hasta Abril del 2024.

CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar incluyen principalmente US\$ 1'328.718 con proveedores por compras de materias primas, insumos y materiales, y US\$ 268.749 por concepto de otros impuestos por pagar y US\$ 171.446 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\$ 713.984.

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre de 2018, las obligaciones a largo plazo está conformada por: Obligaciones bancarias en su porción correspondiente a US\$ 6'602.684 y la provisión para jubilación y desahucio por un monto de US\$ 1'811.393.

PATRIMONIO

En el año 2018 el capital social es de US\$ 16'188.159, consiste en 16'188.159 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$ 1.00.

La reserva legal corresponde al 10% de las utilidades distribuidas del año 2018, luego de participación de trabajadores e impuesto a la renta.

La compañía realizó aumento de capital por US\$ 1'000.000 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 de propiedad y Mercantil del cantón Coronel Marcelino Maridueña en Noviembre 16 del 2018.

De los resultados acumulados, US\$ 2'437.576 corresponden a utilidades del año 2018, de las cuales están ya deducidas el 15% de participación a trabajadores, impuesto a la renta corriente y reserva legal.

RESULTADOS

Durante el año 2018 la compañía vendió 10'280.902 litros de alcohol etílico y 27'673.820 litros de alcohol industrial anhidro y 3'308.280kilos de CO2, la empresa exportó aproximadamente el 12% de su producción a Colombia y Perú, el saldo se vendió en el país, obteniendo un ingreso total por ventas de US\$ 33'909.283.

Otros ingresos por US\$ 330.939 corresponden principalmente al valor por venta de oficinas, intereses ganados en inversiones a corto plazo, diferencia en cambio, venta de activos fijos, entre otros.

El resultado económico fue una ganancia, antes de impuesto a la renta y otro resultado integral de US\$ 3'201.402.



ING. CARLOS REYES DE LA PAZ
GERENTE

Marzo 18 del 2019