

HACIENDA SAN RAFAEL S.A. (H.S.R.)
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31, 2015 Y 2014

(Expresados en dólares de E.U.A.)

Resultados acumulados															
Total															
Resultados acumulados															
Adopción por primera vez de las NIIF															
Reservas															
Aportes para futuras capitalizaciones															
Capital social															
Saldo a diciembre 31, 2013															
2,500,000		500,000		29,858		5,726,642		(3,478,824)		2,247,818		5,277,676			
Ajustes a reserva legal		(5,603)		5,603				(163,029)		5,603		0			
Traslado a reserva facultativa, ver Nota 17, PATRIMONIO		163,029						(163,029)				0			
Otros ajustes, ver Nota 17, PATRIMONIO								(640,396)		(640,396)		(640,396)			
(Pérdida) neta del ejercicio								(84,744)		(84,744)		(84,744)			
Saldo a diciembre 31, 2014		2,500,000		500,000		187,284		5,726,642		(4,361,390)		1,365,252		4,552,536	
Aporte para aumento de capital, ver Nota 17, PATRIMONIO		2,982,835										2,982,835			
Otros ajustes, ver Nota 17, PATRIMONIO												6,700		6,700	
Otros resultados integrales								(1,247)		(1,247)		(1,247)		(1,247)	
(Pérdida) neta del ejercicio								(86,542)		(86,542)		(86,542)		(86,542)	
Saldo a diciembre 31, 2015		2,500,000		3,482,835		187,284		5,726,642		(4,442,478)		1,284,163		7,454,282	

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

Ing. Julio Bohórquez
Gerente General

C.P.A. Tomás Abarca
Contador General

8. PROPIEDADES, INSTALACIONES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS, NETO

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el movimiento de propiedades, instalaciones, maquinarias y equipos, neto es el siguiente:

2015					
Saldo inicial	5,067,404	1,168,359	217,588	501,133	6,943,889
Adiciones, netas	0	0	0	11,693	5,766
Ventas	0	0	0	0	0
Bajas	0	0	0	(1,945)	(1,945)
Ajustes	0	0	0	0	19,948
Reclasificaciones (2)	434,701	0	0	2,365	44,144
Depreciación del año	0	(49,446)	(40,705)	(53,657)	(152,636)
Saldo final	5,502,105	1,118,913	176,883	459,589	7,307,925
Terrenos					
(1)	5,067,404	1,168,359	217,588	501,133	6,943,889
Edificios e					
instalaciones					
Obras de					
infraestructura					
Maquinarias					
y equipos					
Otros					
activos	(10,595)				
Total	6,943,889				

(1) Al 31 de diciembre del 2015, existen garantías sobre terrenos con el Banco de la Producción S.A. Productor por US\$893,172 y con el Banco Bolivariano C.A. por US\$6,747,456, ver Nota 19. COMPROMISOS Y CONTINGENTES.

(2) Corresponde principalmente a reclasificaciones por US\$434,701 desde la cuenta otros activos a largo plazo.

2014					
Saldo inicial	5,067,404	1,288,077	646,456	619,688	7,620,809
Adiciones, netas				7,206	14,222
Ventas				(1,288)	(1,288)
Bajas	(56,026)	(336,757)	(68,168)	(7,200)	(468,151)
Reclasificaciones				65	65
Depreciación del año	(63,692)	(92,111)	(57,593)	(15,578)	(228,974)
Saldo final	5,067,404	1,168,359	217,588	501,133	6,943,889
Terrenos					
(1)	5,067,404	1,288,077	646,456	619,688	7,620,809
Edificios e					
instalaciones					
Obras de					
infraestructura					
Maquinarias					
y equipos					
Otros					
activos	(816)				
Total	7,620,809				

(1) Al 31 de diciembre del 2015, existen garantías sobre terrenos con el Banco Bolivariano C.A. por US\$6,747,456.