

LASWELL S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

| | | AÑO 2016 EN MILES DE USD \$ | TOTAL EN MILES DE USD \$ |
|---|---|--------------------------------|-----------------------------|
| NOTA 1 | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | | |
| <i>Corresponde a valores que la compañía mantiene depositados en el Produbanco y Caja Chica.</i> | | | |
| Caja Chica | | 177.76 | |
| Banco Produbanco Cuenta Corriente | | 1,367.64 | |
| Banco Produbanco Ahorros | | <u>9.76</u> | |
| TOTAL | | | 1,555.16 |
| NOTA 2 | | | |
| CUENTAS POR COBRAR | | | |
| <i>Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de cobro con sus clientes locales.</i> | | | |
| Cuentas por Cobrar Clientes | 1 | <u>56,300.44</u> | |
| TOTAL | | | 56,300.44 |
| <i>(Ver Anexo No. 1 Detalle de Clientes)</i> | | | |
| NOTA 3 | | | |
| PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | | | |
| <i>Corresponde al 1% de los créditos comerciales concedidos en el ejercicio económico, y que se encuentran pendientes de recaudación al cierre del mismo.</i> | | | |
| Provisión Cuentas por Cobrar Clientes | | <u>(2,423.89)</u> | |
| TOTAL | | | (2,423.89) |
| NOTA 4 | | | |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | | |
| <i>Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de cobro por concepto de Anticipos a Proveedores Locales.</i> | | | |
| Nancy Cazares | | 2,783.88 | |
| Elizabeth Dalgo | | 5,751.26 | |
| TOTAL | | | 8,535.14 |
| NOTA 5 | | | |
| IMPUESTOS ANTICIPADOS | | | |
| <i>Son retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizados por los clientes locales y Crédito tributario de IVA.</i> | | | |
| Retenciones en la Fuente | | 858.04 | |
| Anticipo Impuesto a la Renta 2016 | | 2,204.50 | |
| Otros Impuestos | | <u>-</u> | |
| TOTAL | | | 3,062.54 |
| NOTA 6 | | | |
| INVENTARIO DE MERCADERIAS | | | |
| <i>Su saldo representa la existencia de mercaderías de la empresa al 31 de diciembre 2016.</i> | | | |
| Inventario en Consignación | | 8,371.89 | |
| Inventario en Cristalería | | 3,209.49 | |
| Inventario en Accesorios | | 6,358.96 | |
| Inventario en Vinos | | <u>125,090.63</u> | |
| TOTAL | | | 143,030.97 |
| NOTA 7 | | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | | |
| <i>Un detalle de esta cuenta, es la siguiente:</i> | | | |
| Maquinaria y Equipo | | 4,251.10 | |
| Muebles y Enseres | | 5,766.52 | |
| Equipo de Computación | | <u>4,903.50</u> | |
| TOTAL | | | 14,921.12 |
| NOTA 8 | | | |
| DEPRECIACIONES ACUMULADAS | | | |
| <i>Corresponde al cálculo de depreciación de activos fijos por el método de línea recta. Se aplican los porcentajes de depreciación y vida útil que señala la LORTI y Reglamento.</i> | | | |
| (-) Depreciación Acum. Maquinaria y Equipo | | (536.23) | |
| (-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres | | (3,617.19) | |
| (-) Depreciación Acum. Equipo de Computación | | <u>(3,973.58)</u> | |
| TOTAL | | | (8,127.00) |

LASWELL S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

| Cuentas | ANEXO | AÑO 2016 EN MILES DE USD \$ | TOTAL EN MILES DE USD \$ |
|--|-------|-----------------------------|--------------------------|
| NOTA 9 | | | |
| Cuentas por Pagar | | | |
| Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de pago con sus proveedores locales y del exterior. | | | |
| Cuentas por Pagar Proveedores Locales | 2 | 1,965.71 | |
| Cuentas por Pagar Proveedores Del Exterior | 3 | <u>25,978.00</u> | |
| TOTAL | | | 27,943.71 |
| (Ver Anexo No. 2 y 3 Detalle de Proveedores Locales y del exterior) | | | |
| NOTA 10 | | | |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS | | | |
| Corresponde a obligaciones que la empresa mantiene con sus socios o accionistas | | | |
| Lopez Patricio Vinos | | 131,798.45 | |
| Muñoz Paquita | | 417.31 | |
| Lopez Patricio Importacion | | 1,130.79 | |
| Lopez Patricio Prestacion | | 11,553.45 | |
| Pamela Lopez | | <u>8,695.51</u> | |
| TOTAL | | | 153,595.51 |
| (Ver Anexo No. 4 Detalle de Otras cuentas por Pagar Relacionadas) | | | |
| NOTA 11 | | | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | |
| Corresponde a obligaciones con bancos, por concepto de tarjeta de crédito empresarial | | | |
| Tarjeta Visa Empresarial | 5 | <u>1,125.48</u> | |
| TOTAL | | | 1,125.48 |
| NOTA 12 | | | |
| OBLIGACIONES CON LA SEGURIDAD SOCIAL | | | |
| Corresponde a valores por cancelar al IESS, por concepto de aportes (individual y patronal) y préstamos quilografarlos. | | | |
| Seguro Social por Pagar | | <u>315.95</u> | |
| TOTAL | | | 315.95 |
| NOTA 13 | | | |
| OBLIGACIONES FISCALES | | | |
| Corresponde a valores por cancelar al SRI, por concepto de IVA y retención en la fuente realizados en diciembre 2016 e impuesto a la renta causado de la compañía. | | | |
| Impuestos por Pagar | | 373.45 | |
| Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio | | <u>-</u> | |
| TOTAL | | | 373.45 |
| NOTA 14 | | | |
| ANTICIPOS DE CLIENTES | | | |
| Corresponde a valores recibidos por la empresa, por concepto de comisiones del exterior. | | | |
| Anticipo de Clientes (Casa del Rey) | | <u>10,463.00</u> | |
| TOTAL | | | 10,463.00 |
| NOTA 15 | | | |
| PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | | | |
| Corresponde al cálculo de provisiones, de conformidad con disposiciones establecidas en el Código de Trabajo. | | | |
| Provisión Décimo Tercer Sueldo | | 118.78 | |
| Provisión Décimo Cuarto Sueldo | | <u>350.75</u> | |
| TOTAL | | | 469.53 |
| NOTA 16 | | | |
| PATRIMONIO NETO | | | |
| Lo constituyen el capital social, la utilidades no distribuidas y la utilidad neta del ejercicio. | | | |
| Capital Social | | 800.00 | |
| Reserva Legal | | 400.00 | |
| Reserva de Capital | | 12.09 | |
| Utilidades no Distribuidas | | 25,086.95 | |
| Pérdidas Acumuladas | | (3,390.15) | |
| Pérdida del Ejercicio | | <u>(3,290.95)</u> | |

LASWELL S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

| | Cuentas | ANEXO | AÑO 2016 EN MILES DE USD \$ | TOTAL EN MILES DE USD \$ |
|--------------|---------|-------|-----------------------------|--------------------------|
| TOTAL | | | | 19,618.04 |
| NOTA 17 | | | | |
| VENTAS NETAS | | | | |

Ventas netas realizadas en el período. Un detalle de esta cuenta, es la siguiente:

| | | | | |
|--------------------------|--|--|-----------------|------------|
| Ventas Locales con IVA | | | 138,504.18 | |
| (-) Devolución de Ventas | | | (2,453.90) | |
| (-) Descuento en Ventas | | | <u>(280.00)</u> | |
| TOTAL | | | | 135,770.28 |

NOTA 18

COSTO DE VENTAS

Para la determinación del Costo de Ventas, se procedió a la regulación de la cuenta mercaderías de la siguiente manera:

| | | | | |
|--|--|--|---------------------|-----------|
| Inventario Inicial de Mercaderías | | | 169,213.23 | |
| (+) Compras Locales con IVA Tarifa 12% | | | 4,800.02 | |
| (+) Importaciones de Bienes | | | <u>16,912.04</u> | |
| (=) DISPONIBLE PARA LA VENTA | | | 190,925.29 | |
| (-) Inventario Final de Mercaderías | | | <u>(143,030.97)</u> | |
| TOTAL | | | | 47,894.32 |

NOTA 19

GASTOS OPERACIONALES

Son desembolsos efectuados para el mantenimiento y funcionamiento de la empresa. Están formados por Gastos de Administración, Gastos de Venta y Gastos Financieros. Un detalle de esta cuenta, es la siguiente:

| | | | | |
|------------------------|---|--|---------------|------------|
| Gastos Administrativos | 6 | | 53,687.21 | |
| Gastos de Ventas | 7 | | 48,822.59 | |
| Gastos Financieros | 8 | | <u>472.52</u> | |
| TOTAL | | | | 102,982.32 |

(Ver Anexo No. 5 Detalle de Gastos Administrativos)

(Ver Anexo No. 6 Detalle de Gastos de Ventas)

(Ver Anexo No. 7 Detalle de Gastos Financieros)

NOTA 20

OTROS INGRESOS

Lo conforman los ingresos no operacionales percibidos por concepto de Comisiones del Exterior y Otros Ingresos.

| | | | | |
|----------------|--|--|------------------|-----------|
| Otros Ingresos | | | <u>14,765.30</u> | |
| TOTAL | | | | 14,765.30 |


PAMELA ALEXANDRA LOPEZ MUÑOZ
 GERENTE GENERAL
 CI 1710260694001

MAURICIO FERNANDO PAUTA TOROMORENO
 CONTADOR
 REG. 17-0429

