

DISTRIBUIDORA CARLOS ARIAS DISTARIAS CÍA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.016, CON CIFRAS COMPARATIVAS 2.015

(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

ACTIVOS					PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS				
	NOTAS					NOTAS			
ACTIVOS CORRIENTES:		Año 2.016	Año 2.015	1 de Enero del 2.015	PASIVOS CORRIENTES:		Año 2.016	Año 2.015	1 de Enero del 2.015
Efectivo y equivalentes al efectivo	7.1.	892.678,88	735.232,07	582.456,16	Acreedores comerciales	7.8.	241.227,05	280.497,03	633.715,14
Activos financieros					Otras obligaciones corrientes				
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	7.2.	1.126.192,04	1.004.548,66	1.340.884,57	Pasivos por impuestos corrientes	7.9.	29.240,85	35.458,53	41.060,44
Anticipo a proveedores		-	9.899,29	12.583,17	Otras cuentas por pagar	7.10.	19.082,30	26.905,32	69.030,79
Otras cuentas por cobrar	7.3.	43.802,58	124.614,51	152.590,64	Beneficios a empleados	7.11.	21.635,90	13.250,18	8.217,62
Partes relacionadas		-	-	20.350,00	Participación trabajadores	7.12.	48.560,26	62.477,39	82.923,19
Provisión cuentas de dudosa cobrabilidad	7.2.	(29.088,64)	(21.576,30)	(27.653,24)	Impuesto a la renta	7.12.	7.817,56	21.531,10	23.357,31
Inventarios - neto	7.4.	1.364.593,33	1.512.509,81	1.763.169,38	Total pasivo corriente		<u>367.563,92</u>	<u>440.119,55</u>	<u>858.304,49</u>
Servicios y otros pagos anticipados	7.5.	3.041,11	2.929,87	3.435,55	PASIVOS NO CORRIENTES:				
Total activo corriente		<u>3.401.219,30</u>	<u>3.368.157,91</u>	<u>3.847.816,23</u>	Partes relacionadas		-	-	123.780,30
ACTIVO NO CORRIENTE					Beneficios a empleados:	7.11.	154.505,00	86.440,14	163.724,12
Propiedad, planta y equipo - neto	7.6.	1.345.502,30	1.338.705,12	1.248.271,84	Total pasivos no corrientes		<u>154.505,00</u>	<u>86.440,14</u>	<u>287.504,42</u>
Activo intangible		-	291,86	791,78	PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:	7.13.			
Activos por impuestos diferidos		-	-	1.470,48	Capital social		258.400,00	258.400,00	258.400,00
Total activo no corriente		<u>1.345.502,30</u>	<u>1.338.996,98</u>	<u>1.250.534,10</u>	Reserva legal		112.471,98	112.471,98	112.471,98
					Otros resultados integrales		109.624,33	156.319,33	88.222,81
					Resultados acumulados		3.552.203,89	3.394.950,42	3.140.798,94
					Utilidad del ejercicio		191.952,48	258.453,47	352.647,69
					Total patrimonio		<u>4.224.652,68</u>	<u>4.180.595,20</u>	<u>3.952.541,42</u>
Total		<u>4.746.721,60</u>	<u>4.707.154,89</u>	<u>5.098.350,33</u>	Total		<u>4.746.721,60</u>	<u>4.707.154,89</u>	<u>5.098.350,33</u>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros



DISTRIBUIDORA CARLOS ARIAS DISTARIAS CÍA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.016, CON CIFRAS COMPARATIVAS 2.015

(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	OTROS RESULTADOS INTEGRALES			RESULTADOS ACUMULADOS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO	RESERVA LEGAL	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	OTROS	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	
Saldo final 31 de diciembre del 2.014, reportado	258.400,00	112.471,98	126.758,33	5.574,48	3.150.523,34	(9.724,40)	3.996.651,42
Ajuste por aplicación retrospectiva de enmienda a NIC 19 (Ver nota 2.1.)				(44.110,00)			(44.110,00)
Saldo al 31 de diciembre del 2.014, restablecido (Ver nota 2.1)	258.400,00	112.471,98	126.758,33	(38.535,52)	3.150.523,34	(9.724,40)	3.952.541,42
Transferencia a resultados acumulados					352.647,69	(352.647,69)	-
Ajuste actuarial				12.198,52			12.198,52
Ajuste actuarial (Ver nota 2.1.)				55.898,00	3.791,00		59.689,00
Dividendos					(50.000,00)		(50.000,00)
Pago glosa año 2.015					(52.287,21)		(52.287,21)
Resultado del ejercicio						354.038,55	354.038,55
Impuesto a la renta						(95.585,08)	(95.585,08)
Saldo final 31 de diciembre del 2.015 (Ver nota 2.1)	258.400,00	112.471,98	126.758,33	29.561,00	3.404.674,82	(9.724,40)	4.180.595,20
Transferencia a resultados acumulados					258.453,47	(258.453,47)	-
Ajuste actuarial del año				(46.695,00)			(46.695,00)
Dividendos					(101.200,00)		(101.200,00)
Resultado del ejercicio						275.174,81	275.174,81
Impuesto a la renta						(83.222,33)	(83.222,33)
Saldo final 31 de diciembre del 2.016	258.400,00	112.471,98	126.758,33	(17.134,00)	3.561.928,29	(9.724,40)	4.224.652,68

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2.016 y 2.015 (Expresado en USD)
7.7. Movimiento de propiedad, planta y equipo 2.016

	SALDO INICIAL	COMPRAS /ADICIONES	VENTAS / BAJAS	SALDO FINAL	AÑOS VIDA ÚTIL
Costo:					
Terreno	368.799,99	-	-	368.799,99	
Edificio	882.989,94	-	-	882.989,94	
Maquinaria y equipo	21.129,80	-	-	21.129,80	
Muebles y enseres	60.936,15	-	-	60.936,15	
Equipo de oficina	3.184,32	-	-	3.184,32	
Vehículos	267.597,21	38.143,40	25.795,00	279.945,61	
Equipos de cómputo	32.109,67	7.339,13	-	39.448,80	
Total costo:	1.636.747,08	45.482,53	25.795,00	1.656.434,61	
Depreciaciones:					
Edificio	71.885,46	10.386,84	-	82.272,30	60
Maquinaria y equipo	2.112,96	1.584,72	-	3.697,68	10
Muebles y enseres	21.291,87	5.612,16	-	26.904,03	10
Equipo de oficina	2.351,18	250,38	-	2.601,56	10
Vehículos	169.850,18	2.067,37	-	171.917,55	7
Equipo de cómputo	30.550,31	18.783,88	25.795,00	23.539,19	3-5
Total depreciación:	298.041,96	38.685,35	25.795,00	310.932,31	
Valor en libros:	1.338.705,12	6.797,18	-	1.345.502,30	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2.016 y 2.015 (Expresado en USD)
Movimiento de propiedad, planta y equipo 2.015

	SALDO INICIAL	COMPRAS /ADICIONES	VENTAS / BAJAS	SALDO FINAL	AÑOS VIDA ÚTIL
Costo:					
Terreno	368.799,99	-	-	368.799,99	
Edificio	882.989,94	-	-	882.989,94	
Maquinaria y equipo	21.129,80	-	-	21.129,80	
Muebles y enseres	60.936,15	-	-	60.936,15	
Equipo de oficina	3.184,32	-	-	3.184,32	
Vehículos	261.994,85	43.892,00	38.289,64	267.597,21	
Equipos de cómputo	32.109,67	-	-	32.109,67	
Total costo:	1.631.144,72	43.892,00	38.289,64	1.636.747,08	
Depreciaciones:					
Edificio	13.463,64	58.421,82	-	71.885,46	60
Maquinaria y equipo	528,24	1.584,72	-	2.112,96	10
Muebles y enseres	15.671,76	5.620,11	-	21.291,87	10
Equipo de oficina	2.092,63	258,55	-	2.351,18	10
Vehículos	185.332,46	22.807,36	38.289,64	169.850,18	7
Equipo de cómputo	30.189,48	1.568,97	1.208,14	30.550,31	3-5
Total depreciación:	247.278,21	90.261,53	39.497,78	298.041,96	
Valor en libros:	1.383.866,51	(46.369,53)	(1.208,14)	1.338.705,12	