

11321694

Estados Financieros

Santiago,
31 de Diciembre de 2016

BALANCE GENERAL

31 de Diciembre de 2016

ACTIVO

CIRCULANTE

Disponible	1.958.907
Cuentas por cobrar	149.608.616
Deudores Varios	516.945
Existencias	100.231.601
Impuestos por recuperar	36.323.894
Gastos Pagados Anticipados	54.597.933
Total Activo Circulante	<u>343.237.896</u>

ACTIVO FIJO

Equipos de Oficina	310.455
Obras en ejecución	49.035.143
	<u>49.345.598</u>
Depreciacion	(2.568.044)
Total Activo Fijo Neto	<u>46.777.554</u>

OTROS ACTIVOS

Inver Empresas Relacionadas	10.000.000
Total Otros Activos	<u>10.000.000</u>

TOTAL ACTIVOS **400.015.450**

PASIVO

CIRCULANTE

Cuentas por Pagar	754.836.575
Acreedores Varios	8.258.025
Provisiones	16.934.342
Impuestos y retenciones	40.401.286
Obligaciones Banco	80.074.800
Total Pasivo Circulante	<u>900.505.028</u>

LARGO PLAZO

Sin pasivos largo plazo	0
Total Pasivo Largo Plazo	<u>0</u>

Capital pagado	10.000.000
Reserva Reval. De Capital	1.001.358
Pérdidas Acumuladas	(181.685.247)
Pérdida del Ejercicio	(329.805.689)
Total Patrimonio	<u>(500.489.578)</u>

TOTAL PASIVOS **400.015.450**

Ingresos de Explotación	1.350.491.643
Costo de Explotación	(952.536.470)
Margen de Explotación	<u>397.955.173</u>
Total de Gasto de Ventas	
Gastos de Administración	(760.505.732)
Resultado Operacional	<u>(362.550.559)</u>
NO OPERACIONALES	
Resultado No Operacional	26.360.852
Resultado Antes de Impuesto y Corrección Monetaria	<u>(336.189.707)</u>
Corrección Monetaria	6.384.018
Resultado Neto Antes de Impuestos	<u>(329.805.689)</u>
Impuesto Renta	0
Resultado Neto del Ejercicio	<u>(329.805.689)</u>

I N V E N T A R I O
31 de Diciembre de 2016

A C T I V O

CIRCULANTE

DISPONIBLE

Caja	87.926	1.958.907
Banco Estado	<u>1.870.981</u>	

CUENTAS POR COBRAR

Cta. Cte Clientes nacionales	689.602	149.608.616
Clientes EERR	<u>148.919.014</u>	

DEUDORES VARIOS

Anticipos de sueldo	50.000	516.945
Anticipos proveedores	2.542.960	
Otras cuentas por cobrar	285.208	
Fondos por rendir	<u>(2.361.223)</u>	

EXISTENCIAS

Materias primas	57.421.656	100.231.601
Productos terminados	26.179.214	
Insumos y repuestos	<u>16.630.731</u>	

Impuesto por Recuperar

PPM	13.678.071	36.323.894
Otros impuestos por cobrar	<u>22.645.823</u>	

GASTOS PAGADOS POR ENTICIPADO

Seguros pagados por anticipados	123.360	54.597.933
Otros gastos pagados anticipadamente	<u>54.474.573</u>	

ACTIVOS FIJOS

Equipos de Oficina	310.455	46.777.554
Obras en ejecución	<u>49.035.143</u>	
Sub total Activos	49.345.598	
Depreciación	(2.568.044)	
Depreciación Acumulada	(2.496.334)	
Depreciación del ejercicio	<u>(71.710)</u>	
Total activo fijo	<u>46.777.554</u>	

OTROS ACTIVOS

Inmobiliaria, asesorías e inv. Barros Ltda	4.000.000	10.000.000
Asesorías e Inv. Calera de tango Ltda.	2.000.000	
Inmob. Inversiones y ases. Los abetos	<u>4.000.000</u>	

TOTAL ACTIVO

400.015.450

PASIVO

CIRCULANTE

OBLIG. CON BANCOS CORTO PLAZO

Obligaciones Banco corto plazo	80.074.800	80.074.800
--------------------------------	------------	------------

80.074.800

CUENTAS POR PAGAR

Cta Cte Proveedores	103.989.646	754.836.575
---------------------	-------------	-------------

103.989.646

Cta Cte proveedores EERR	650.846.929	
--------------------------	-------------	--

650.846.929

ACREEDORES VARIOS

Cheques por pagar	2.000.000	8.258.025
-------------------	-----------	-----------

2.000.000

Acreeedores varios	135.612	
--------------------	---------	--

135.612

Remuneraciones por pagar	155.314	
--------------------------	---------	--

155.314

Anticipos de clientes	5.967.099	
-----------------------	-----------	--

5.967.099

PROVISIONES

Provisión vacaciones	16.934.342	16.934.342
----------------------	------------	------------

16.934.342

RETENCIONES

<u>IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGAR</u>	20.182.605	40.401.286
---	------------	------------

20.182.605

Impto Único Trabajador	302.952	
------------------------	---------	--

302.952

Retención a Profesionales	221.317	
---------------------------	---------	--

221.317

Impuestos por pagar	19.658.336	
---------------------	------------	--

19.658.336

Cotizaciones Previsionales	20.218.681	
----------------------------	------------	--

20.218.681

PATRIMONIO

Capital Pagado	10.000.000	(500.489.579)
----------------	------------	---------------

10.000.000

Reserva Revalorización de Capital	1.001.358	
-----------------------------------	-----------	--

1.001.358

Resultados acumulados	(181.685.247)	
-----------------------	---------------	--

(181.685.247)

Pérdida del Ejercicio	(329.805.689)	
------------------------------	----------------------	--

(329.805.689)

Total Patrimonio	(500.489.579)	
-------------------------	----------------------	--

(500.489.579)

TOTAL PASIVO

400.015.450

Balance Tributario
31 de Diciembre de 2016

Cuenta Contable	Valores Acumulados		Saldos		Inventario		Resultados	
	Débitos	Créditos	Deudor	Acreedor	Activo	Pasivo	Pérdida	Ganancia
1101102 - Caja M/E	45.798.527	45.710.601	87.926	0	87.926	0	0	0
1101200 - Banco Santander	1.051.739.045	1.051.486.026	253.019	0	253.019	0	0	0
1101201 - Banco Santander Dolar	334.261.052	333.063.420	1.197.632	0	1.197.632	0	0	0
1101203 - Banco Estado	704.979.269	704.558.939	420.330	0	420.330	0	0	0
1104001 - Clientes Nacionales	191.388.252	190.698.650	689.602	0	689.602	0	0	0
1104003 - Clientes EERR	1.992.749.423	1.843.830.409	148.919.014	0	148.919.014	0	0	0
1106001 - Anticipo de Sueldo	4.937.800	4.887.800	50.000	0	50.000	0	0	0
1106003 - Fondos Por Rendir	53.791.930	56.153.153	0	2.361.223	0	2.361.223	0	0
1107001 - Anticipo a Proveedores	170.894.964	168.352.004	2.542.960	0	2.542.960	0	0	0
1107003 - Otras Cuentas por Cobrar	487.908	202.700	285.208	0	285.208	0	0	0
1107011 - Inm, Ase e Inv Barros Ltda	4.000.000	0	4.000.000	0	4.000.000	0	0	0
1107012 - Ase e Inv Calera de Tango Ltda	2.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000	0	0	0
1107013 - Inm, Inv y Ase Los Abetos Ltda	4.000.000	0	4.000.000	0	4.000.000	0	0	0
1108001 - Pagos Provisionales Mensuales	35.937.386	22.259.315	13.678.071	0	13.678.071	0	0	0
1108006 - Otros Impuestos Por Recuperar	22.645.823	0	22.645.823	0	22.645.823	0	0	0
1109001 - Materias Primas	535.572.690	478.151.034	57.421.656	0	57.421.656	0	0	0
1109002 - Productos Terminados	172.381.204	146.201.990	26.179.214	0	26.179.214	0	0	0
1190001 - Seguros Pagados Anticipado	123.360	0	123.360	0	123.360	0	0	0
1190003 - Otros Gastos Pagados Anticipa	54.474.573	0	54.474.573	0	54.474.573	0	0	0
1190007 - Repuestos e Insumos	302.665.226	286.034.495	16.630.731	0	16.630.731	0	0	0
1201006 - Equipos de Oficina	310.455	0	310.455	0	310.455	0	0	0
1201007 - Obras en Ejecución	49.035.143	0	49.035.143	0	49.035.143	0	0	0
1201204 - Depreciación Acumulados Insta	0	2.451.757	0	2.451.757	0	2.451.757	0	0
1201206 - Depreciación Acumulados Equi	0	44.577	0	44.577	0	44.577	0	0
1201207 - Depreciación del Ejercicio	0	71.710	0	71.710	0	71.710	0	0
2101005 - Prestamos Bancarios en USD P	327.979.346	408.054.146	0	80.074.800	0	80.074.800	0	0
2102001 - Proveedores Nacionales	638.416.698	742.406.344	0	103.989.646	0	103.989.646	0	0
2102003 - Cheques por Pagar	22.909.139	24.909.139	0	2.000.000	0	2.000.000	0	0
2102005 - Acreedores Varios	15.361.178	15.496.790	0	135.612	0	135.612	0	0
2102007 - Anticipos de Clientes	175.371.986	181.339.085	0	5.967.099	0	5.967.099	0	0
2102008 - Proveedores EERR	898.482.057	1.549.328.986	0	650.846.929	0	650.846.929	0	0
2103004 - Impuestos por Pagar	11.916.600	31.574.936	0	19.658.336	0	19.658.336	0	0
2104001 - Imposiciones por Pagar	174.415.740	194.634.421	0	20.218.681	0	20.218.681	0	0
2104002 - Impuestos Unico de 2da Categ	2.771.900	2.993.217	0	221.317	0	221.317	0	0
2104005 - Remuneraciones Por Pagar	397.592.828	397.748.142	0	155.314	0	155.314	0	0
2104006 - Otras Retenciones al Personal	1.013.081	1.316.033	0	302.952	0	302.952	0	0
2105004 - Provisión Vacaciones	45.027.171	61.961.513	0	16.934.342	0	16.934.342	0	0
2301001 - Capital Social	0	10.000.000	0	10.000.000	0	10.000.000	0	0
2302001 - Fondo Revalorización Capital P	0	1.001.358	0	1.001.358	0	1.001.358	0	0

2303001 - Resultados Acumulados	181.685.247	0	181.685.247	0	181.685.247	0	0	0
3101002 - Costo Venta Tapas	146.175.662	0	146.175.662	0	0	0	146.175.662	0
3101003 - Costo de Venta Secado	35.845.017	0	35.845.017	0	0	0	35.845.017	0
3101004 - Costo Venta Trat. Térmico	31.682.465	0	31.682.465	0	0	0	31.682.465	0
3101005 - Costo Venta Madera	461.360.144	0	461.360.144	0	0	0	461.360.144	0
3101006 - Otros Costos de Venta	272.778.136	4	272.778.132	0	0	0	272.778.132	0
3101009 - Costos Otras Ventas	4.695.050	0	4.695.050	0	0	0	4.695.050	0
3103003 - Movilizacion Personal Ope	4.349.144	0	4.349.144	0	0	0	4.349.144	0
3103104 - Envases y Embalajes	1.371.670	0	1.371.670	0	0	0	1.371.670	0
3104001 - Gastos Aduana	492.914	113.133	379.781	0	0	0	379.781	0
3104002 - Gastos Contenedor	57.287	0	57.287	0	0	0	57.287	0
3104003 - Seguros Aduaneros	220.240	31.746	188.494	0	0	0	188.494	0
3201001 - Sueldos y Salarios	373.009.535	26.973.956	346.035.579	0	0	0	346.035.579	0
3201002 - Sobre Tiempo	8.786.716	256.056	8.530.660	0	0	0	8.530.660	0
3201003 - Colación	5.462.542	388.334	5.074.208	0	0	0	5.074.208	0
3201004 - Movilización	3.069.500	158.542	2.910.958	0	0	0	2.910.958	0
3201005 - Comisiones por Ventas	763.810	0	763.810	0	0	0	763.810	0
3201006 - Bonos	48.182.703	3.399.607	44.783.096	0	0	0	44.783.096	0
3201007 - Otros Beneficios	3.740.000	134.638	3.605.362	0	0	0	3.605.362	0
3201009 - Indemnizaciones	24.958.077	0	24.958.077	0	0	0	24.958.077	0
3201011 - Vacaciones	31.408.186	1.828.559	29.579.627	0	0	0	29.579.627	0
3201012 - Gratificación	93.409.585	6.919.444	86.490.141	0	0	0	86.490.141	0
3201013 - Aporte Patronal	33.644.459	0	33.644.459	0	0	0	33.644.459	0
3202001 - Asesoría Legal	811.046	0	811.046	0	0	0	811.046	0
3202005 - Servicios Contables y Administr	261.999.865	181.820.393	80.179.472	0	0	0	80.179.472	0
3202007 - Aseo Oficina	764.030	0	764.030	0	0	0	764.030	0
3202008 - Servicios de Terceros	1.729.260	0	1.729.260	0	0	0	1.729.260	0
3202009 - Artículos de Escritorio	564.518	0	564.518	0	0	0	564.518	0
3202012 - Electricidad	43.275.663	0	43.275.663	0	0	0	43.275.663	0
3202013 - Gastos Notariales	113.300	0	113.300	0	0	0	113.300	0
3202014 - Gastos Bancarios	2.207.088	113.426	2.093.662	0	0	0	2.093.662	0
3202015 - Gas Parafina	36.007	0	36.007	0	0	0	36.007	0
3202016 - Servicio de Seguridad	188.218	0	188.218	0	0	0	188.218	0
3202018 - Insumos Computacionales	122.622	0	122.622	0	0	0	122.622	0
3202023 - Mantencion y Reparación Produ	801.266	45.190	756.076	0	0	0	756.076	0
3202024 - Gastos Varios	3.120.245	1.434	3.118.811	0	0	0	3.118.811	0
3202030 - Agua	13.901.168	0	13.901.168	0	0	0	13.901.168	0
3202032 - Gastos Informes Comerciales	12.990	0	12.990	0	0	0	12.990	0
3202037 - Arriendos y Gtos Comunes	2.193.840	10.110	2.183.730	0	0	0	2.183.730	0
3202040 - Gasto Aduana	718.166	0	718.166	0	0	0	718.166	0
3202043 - Articulos de Seguridad	180	0	180	0	0	0	180	0
3202044 - Fletes Pagados	731.303	20.000	711.303	0	0	0	711.303	0
3202045 - Combustible Operaciones	197.279	0	197.279	0	0	0	197.279	0
3203001 - Telefonía Nacional	1.583.771	0	1.583.771	0	0	0	1.583.771	0
3203004 - Celulares	765.622	0	765.622	0	0	0	765.622	0
3203005 - Correo y encomiendas	195.136	76.658	118.478	0	0	0	118.478	0
3204001 - Combustible	278.801	389	278.412	0	0	0	278.412	0
3204004 - Seguros	8.242.613	0	8.242.613	0	0	0	8.242.613	0

3205004 - Alimentacion	27.063	0	27.063	0	0	0	27.063	0
3205005 - Pasajes	214.880	17.800	197.080	0	0	0	197.080	0
3205007 - Estacionamiento	32.311	0	32.311	0	0	0	32.311	0
3205008 - Movilizacion Gerencia	17.800	0	17.800	0	0	0	17.800	0
3206001 - Patentes Comerciales	77.014	0	77.014	0	0	0	77.014	0
3301004 - Depreciación Instalaciones	2.451.757	0	2.451.757	0	0	0	2.451.757	0
3301006 - Depreciación Equipos de Oficina	43.119	0	43.119	0	0	0	43.119	0
3401001 - Intereses Bancarios	1.882.593	23.522	1.859.071	0	0	0	1.859.071	0
3401004 - Otros Intereses	50	0	50	0	0	0	50	0
3401007 - Multas e Intereses Fiscales	534.976	0	534.976	0	0	0	534.976	0
3403001 - Otros Gastos no Operacionales	77.744	1.003	76.741	0	0	0	76.741	0
3502001 - Diferencia de Cambio	3.717.370	13.843.367	0	10.125.997	0	0	0	10.125.997
4101001 - Ventas de Terciado	26.089.304	1.052.878.707	0	1.026.789.403	0	0	0	1.026.789.403
4101002 - Ventas Tapas y Productos Laminados	0	283.410.208	0	283.410.208	0	0	0	283.410.208
4101003 - Servicios de Secado	0	26.698.279	0	26.698.279	0	0	0	26.698.279
4101004 - Servicios de Trat.Térmico	0	12.122.269	0	12.122.269	0	0	0	12.122.269
4101005 - Otras Ventas	0	1.471.484	0	1.471.484	0	0	0	1.471.484
4201002 - Otros Ingresos Fuera de Explotación	0	2.766.900	0	2.766.900	0	0	0	2.766.900
4201003 - Corrección Monetaria	1.478	6.385.496	0	6.384.018	0	0	0	6.384.018
4301002 - Otros Ingresos Financieros	0	13.467.955	0	13.467.955	0	0	0	13.467.955
Sumas	10.592.301.299	10.592.301.299	2.299.672.166	2.299.672.166	586.629.964	916.435.653	1.713.042.202	1.383.236.513
Resultado negativo	0	0	0	0	329.805.689	0	0	329.805.689
Sumas totales	10.592.301.299	10.592.301.299	2.299.672.166	2.299.672.166	916.435.653	916.435.653	1.713.042.202	1.713.042.202

ESTADOS DE RESULTADOS
31 de Diciembre de 2016

Ingresos de Explotación **1.350.491.643**

Ventas terciados	1.026.789.403
Venta tapas y Productos laminados	283.410.208
Servicios de secado	26.698.279
Servicio de tratamiento térmico	12.122.269
Otras ventas	<u>1.471.484</u>

Costo de Explotación **(952.536.470)**

Coisto venta tapas	(146.175.662)
Costo de venta secado	(35.845.017)
Costo Venta trat. Térmico	(31.682.465)
Costo de Venta Madera	(461.360.144)
Otros Costos de Venta	(272.778.132)
Costos Otras ventas	<u>(4.695.050)</u>

Margen de Explotación **397.955.173**

Gastos de Administración **(760.505.732)**

Aseo de Oficina	764.030
Agua	13.901.168
Gas Granel	36.007
Bencina	475.691
Materiales de Embalaje	1.371.670
Gastos de Aduana	1.097.947
Gastos Contenedor	57.287
Insumos Computacionales	122.622
Fletes Nacionales	711.303
Movilizacion Personal	4.349.144
Gastos Notariales y Comerciales	126.290
Remuneraciones	346.035.579
Comisiones por Ventas	763.810
Otros Beneficios	3.605.362
Indemnizaciones	24.958.077
Gratificaciones	86.490.141
Bonos	44.783.096
Asignacion Col - Mov	8.062.340
Aportes Patronales	33.644.459
5-1Horas Extraordinarias	8.530.660
Vacaciones	29.579.627
Servicios de Terceros	82.719.778
Telefono e Internet	1.583.771
Celulares	765.622
Librerias e Imprentas	564.518
Seguros	10.426.343
Seguros Aduaneros	188.494
Electricidad	43.275.663
Encomiendas y Courier	118.478
Gastos Bancarios	2.093.662
Otros Gastos	5.042.728
Gastos Varios	3.118.811
Gastos de Viajes y Estadias	197.080
Mantencion y Reparaciones	756.076
Servicio Seguridad	<u>188.398</u>

Resultado Operacional			(362.550.559)
NO OPERACIONALES			26.360.852
Ingresos no Operacionales		26.360.852	
Diferencia de cambio	10.125.997		
Otros ingresos	2.766.900		
Otros ingresos financieros	<u>13.467.955</u>		
Egresos no Operacionales		<u>0</u>	
Otros Egresos Fuera de Explotacion			
Comisiones banacarias			
Gastos Bancarios			
Diferencias de cambio	<u></u>		
Resultado Antes de Impuesto y Corrección Monetaria			(336.189.707)
Corrección Monetaria			6.384.018
C.Monetaria Activo	6.384.018		
C. Monetaria Patrimonio	<u></u>		
Resultado Neto Antes de Impuestos			(329.805.689)
Impuesto Renta			
Resultado Neto del Ejercicio			(329.805.689)

RENTA LIQUIDA
 IMPONIBLE 31 de Diciembre
 de 2016

Resultado según Balance				(329.805.689)
<u>Más:</u>				(166.670.860)
Pérdida tributaria anterior	(178.430.711)	1,029	(183.605.202)	
Provisión Vacaciones			<u>16.934.342</u>	
<u>Menos:</u>				(1.326.979)
Variación de Capital			<u>(1.326.979)</u>	
RENTA LIQUIDA IMPONIBLE	(Pérdida Tributaria)			(497.803.528)

CALCULO IMPUESTO PRIMERA CATEGORIA

24,0%	0	0
P.P.M. Pagado		<u>(13.678.071)</u>
Devolución de impuesto		<u>(13.678.071)</u>

FONDO DE UTILIDADES TRIBUTABLES

31 de Diciembre de 2016

1. Determinación FUT al 31.12.2016

N°	Detalle	Control	2016	
			Propias	
			Impuesto	Netas
				21%
				0,265822
1.	Remanente inicial	(178.430.711)	(178.430.711)	
	C Monetaria 2,90%	(5.174.491)	(5.174.491)	
	Remanente corregido	(183.605.202)	(183.605.202)	
2.	RLI del ejercicio	(497.803.528)	(497.803.528)	
	Más:			
	Repone Pérdida tributaria	183.605.202	183.605.202	
	Renta líquida depurada	(314.198.326)	(314.198.326)	0
=	Fut antes de imputaciones	(497.803.528)	(497.803.528)	0
10.	Menos: Dividendos efectivos			
	Remanente FUT para el ejercicio siguiente.....	(497.803.528)	(497.803.528)	0

Certificado de Capital Propio

Total Activo al 1º de Enero de 2017		586.629.964
Menos: valores into		(186.614.514)
Pérdidas Acumuladas	181.685.247	
Depreciacion Act Fijo	2.568.044	
Fondos por Rendir	<u>2.361.223</u>	
Total activo depurado		<u>400.015.450</u>
Menos: Pasivo Exigible		<u>(900.505.028)</u>
Cta Cte Proveedores	103.989.646	
Cta Cte proveedores EERR	650.846.929	
Cheques por pagar	2.000.000	
Acreedores Varios	135.612	
Anticipo de Clientes	5.967.099	
Remuneraciones por Pagar	155.314	
Impto Único Trabajador	302.952	
Retención a Profesionales	221.317	
Impuestos por pagar	19.658.336	
Cotizaciones Previsionales	20.218.681	
Provisión vacaciones	16.934.342	
Prestamo Bancario en USD	<u>80.074.800</u>	
CAPITAL PROPIO		(500.489.578)

Santiago, Abril 2017